



CORPORACION DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS DE PUERTO PLATA (CORAAPPLATA)

Estado de Situación Financiera Al 28 de Febrero de 2026 (Valores en RDS)

	<u>2026</u>
Activos	
Activos corrientes	
Efectivo y equivalentes de efectivo (Nota 7)	774,895,292.07
Cuenta por cobrar a corto plazo (Notas 8)	2,351,027,644.39
Inventarios (Nota 9)	6,068,475.23
Pagos anticipados (Nota 10)	222,745.95
Total activos corrientes	3,132,214,157.64
Activos no corrientes	
Propiedad, Planta y equipos neto (Nota 11)	1,230,453,114.33
Tot:	1,230,453,114.33
Total activos	4,362,667,271.97
Pasivos	
Pasivos corrientes	
Cuentas por pagar a corto plazo (Nota 12)	196,576.27
Retenciones y acumulaciones por pagar (Nota 13)	136,687,445.12
Otros pasivos corrientes (Nota 14)	3,971,027.68
Total pasivos corrientes	140,855,049.07
Total pasivos	140,855,049.07
Activos Netos/Patrimonio (Nota 15)	
Capital	1,014,524,280.00
Resultados positivos (ahorro) / negativo (desahorro).	84,382,718.52
Resultados acumulados	3,122,905,224.38
Total activos netos/patrimonio	4,221,812,222.90
Total pasivos y activos netos/patrimonio	4,362,667,271.97

Las notas de la 07a la 23 son parte integral de estos Estados Financieros.



[Signature]
Tomas Emilio Duran Garden
Director General



[Signature]
Melvin Gomez Burgos
Director Administrativo Financiero.

[Signature]
Diana Polanco de Villaman
Enc. Contabilidad

[Signature]
Nancy Gonzalez Sandoval
Contadora



Calle Villanueva #44. Puerto Plata, República Dominicana. Tel.: 809-586-2461. Fax.: 809-586-3608



**CORPORACION DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS DE PUERTO PLATA
(CORAAPPLATA)**


**Estado de Rendimiento Financiero
Del ejercicio terminado al 28 de Febrero del 2026
(Valores en RDS)**

	<u>2026</u>
Ingresos (Nota 16,17,18)	
Ingresos por transacciones con contaprestación	84,357,334.00
Transferencia Recibida del gobierno central	80,966,848.30
recargos,multas y otros ingresos	2,297,004.59
Total ingresos	<u><u>167,621,186.89</u></u>
Gastos (Notas 19,20, 21,22 y 23)	
Sueldos, salarios y beneficios a empleados	33,209,906.44
Suministros y materiales para consumo	1,140,819.53
Gasto de depreciación y amortización	4,458,629.48
Otros gastos	43,925,414.53
Gastos financieros	503,698.39
Total gastos	<u><u>83,238,468.37</u></u>
Resultados positivos (ahorro) / negativo (desahorro)	<u><u>84,382,718.52</u></u>

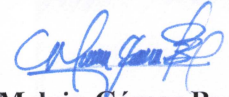
Las notas de la 07a la 23 son parte integral de estos Estados Financieros.

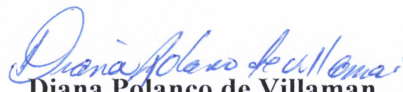
Nota 01: En el Rendimiento Financiero, los ingresos estan realizado por el metodo de lo Devengado



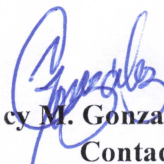

Tomás Emilio Duran Garden
Director General




Melvin Gómez Burgos
Director Administrativo Financiero.


Diana Polanco de Villaman
Enc. Contabilidad




Nancy M. Gonzalez Sandoval
Contadora

Calle Villanueva #44. Puerto Plata, Republica Dominicana. Tel.: 809-586-2461. Fax.: 809-586-3608



CORPORACION DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS DE PUERTO PLATA (CORAAPPLATA)

Estado de Flujo de Efectivo Del ejercicio terminado al 28 de febrero 2026 (Valores en RDS)

	<u>2026</u>
Flujos de efectivo procedentes de actividades de operación (AOP)	
Cobros por venta de bienes y servicios y arrendamientos	52,443,008.00
Cobros de subvenciones, transferencias, y otras asignaciones	80,966,848.30
Otros cobros	2,249,837.48
Pagos a los trabajadores o en beneficio de ellos	(26,565,680.14)
Pagos por contribuciones a la seguridad social	(4,088,860.36)
Pagos de pensiones y jubilaciones	-
Pagos a proveedores	-
Pagos por contratos mantenidos para negocios o intercambio	-
Pagos de intereses	-
Otros pagos	(47,572,008.66)
Flujos de efectivo netos de las actividades de operación	57,433,144.62
Flujos de efectivo de las actividades de inversión (AINV)	
Pagos por adquisición de propiedad, planta y equipo	-
Construcción en proceso	-
Otros pagos	-
Flujos de efectivo netos por las actividades de inversión	-
Incremento/(Disminución) neta en efectivo y equivalentes al efectivo	57,433,144.62
Efectivo y equivalentes al efectivo al principio del período	717,462,147.45
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del período	774,895,292.07



Tomas Emilio Duran Garden
Tomas Emilio Duran Garden
Director General

Melvin Gómez Burgos
Melvin Gómez Burgos
Director Administrativo Financiero.



Diana Polanco de Villaman
Diana Polanco de Villaman
Enc. Contabilidad



Nancy M. Gonzalez Sandoval
Nancy M. Gonzalez Sandoval
Contadora

Calle Villanueva #44. Puerto Plata, Republica Dominicana. Tel.: 809-586-2461. Fax.: 809-586-3608



CORPORACION DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS DE PUERTO PLATA (CORAAPPLATA)


Estado de Cambio de Activo / Patrimonio Del ejercicio terminado al 28 de febrero del 2026 (Valores en RDS)

	Capital Aportado	Resultados Acumulados	Total Activos Netos / Patrimonio
Saldo al 31 de diciembre de 2025	1,014,524,280.00	3,122,884,529.63	4,137,408,809.63
Ajuste al patrimonio de periodos Anteriores (+ ó -)		20,694.75	20,694.75
Resultado del periodo		84,382,718.52	84,382,718.52
Saldo al 31 de Febrero de 2026	<u>1,014,524,280.00</u>	<u>3,207,287,942.90</u>	<u>4,221,812,222.90</u>

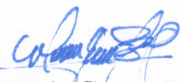
Las notas de la 07a la 23 son parte integral de estos Estados Financieros.


NOTA: Los ajuste en el patrimonio se debe a reclasificaciones de asientos y ajuste a cuentas que permanecian habilitada y procedimos a cerrarla



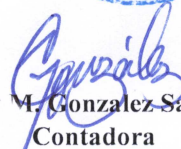

Tomas Emilio Duran Garden
Director General




Melvin Gomez Burgos
Director Administrativo Financiero.


Diana Polanco de Villaman
Enc. Contabilidad




Nancy M. Gonzalez Sandoval
Contadora



CORPORACION DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS DE PUERTO PLATA (CORAAPPLATA)

Estado de Comparación de los Importes Presupuestados y Realizados
Durante el año al 28 de febrero 2026
Presupuesto sobre la Base de Efectivo
(Clasificación de Ingresos y Gastos por Objeto)

Concepto	Presupuesto Reformado (A)	Presupuesto Ejecutado (B)	% de Variación Ejecución (C=B/A)	Variación (D=A-B)
1 Ingresos totales	1,265,041,925.16	135,659,693.78	10.72	1,129,382,231.38
1.1 Impuestos	-	-	-	-
1.2 Contribuciones Sociales	-	-	-	-
1.3 Donaciones	-	-	-	-
1.4 Transferencias	490,235,027.00	80,966,848.00	16.52	409,268,178.70
1.5 Ingresos por contraprestación	588,000,000.00	54,692,845.48	9.30	533,307,154.52
1.6 Otros ingresos	-	-	-	-
1.7 Venta de activos no financieros	-	-	-	-
1.8 Activos financieros con fines de política	-	-	-	-
1.9 Ingresos a especificar	-	-	-	-
3.1 Disminución de activos financieros	186,806,898.16	-	-	186,806,898.16
2 Gastos totales	1,265,201,105.21	58,366,371.13	4.61	1,206,834,734.08
2.1 Remuneraciones y contribuciones	360,923,601.21	30,654,540.50	8.49	330,269,060.71
2.2 Contratación de servicios	519,464,316.03	26,571,011.10	5.12	492,893,304.93
2.3 Materiales y suministros	164,272,322.89	1,140,819.53	0.69	163,131,503.36
2.4 Transferencias corrientes	700,000.00	-	-	700,000.00
2.5 Transferencias de capital	-	-	-	-
2.6 Bienes muebles, inmuebles e intangibles	92,080,865.08	-	-	92,080,865.08
2.7 Obras	127,760,000.00	-	-	127,760,000.00
2.8 Adquisición de Activos Financieros con fines de Políticas	-	-	-	-
2.9 Gastos financieros	-	-	-	-
2.1 otros gastos	-	-	-	-
Resultado financiero (1-2)	(159,180.05)	77,293,322.65		(77,452,502.70)



[Signature]
Tomas Emilio Duran Garden
Director General

[Signature]
Melvin Gomez Burgos
Director Administrativo Financiero.



[Signature]
Nancy M. Gonzalez-Sandoval
Contadora

[Signature]
Diana Polanco de Villaman
Enc. Contabilidad





CORPORACION DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS DE PUERTO PLATA (CORAAPPLATA)

Nota #1 Entidad Económica

La Corporación de Acueductos y Alcantarillados de Puerto Plata (CORAAPPLATA), fue creada mediante la Ley 142-97, del 12 de marzo de 1997, Gaceta Oficial Núm. 9959, del 1ro. de julio de 1997, para brindar a la provincia de Puerto Plata servicios de agua potable, alcantarillado y saneamiento con calidad, eficiencia y eficacia, elevando el nivel de vida de la población y la satisfacción de los clientes a partir del compromiso medioambiental sustentable, siendo una corporación que se desarrolla con un capital humano competente, motivado y comprometido.

Al 28 de febrero del 2026, los principales funcionarios de La Corporación de Acueductos y Alcantarillados de Puerto Plata (CORAAPPLATA) son los siguientes:

Nombre

Tomas Emilio Duran Garden	Director General CORAAPPLATA
Otto Manuel Gomez Sanchez	Presidente del Consejo
Melvin Gómez Burgos	Director Administrativo y Financiero
Diana Polanco de Villaman	Enc. Contabilidad
Nancy Gonzalez	Contadora

Nota #2 Base de presentación

Los Estados Financieros han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Contabilidad del Sector Público (NICSP), adoptadas por la Dirección General de Contabilidad Gubernamental de la República Dominicana (DIGECOG).

La Corporación de Acueductos y Alcantarillados de Puerto Plata (CORAAPPLATA), presenta su presupuesto aprobado según la base contable de efectivo y los Estados Financieros sobre la base de lo percibido conforme a las estipulaciones de la NICSP 24 "Presentación de Información del Presupuesto en los Estados Financieros".

El presupuesto se aprueba según la base contable de efectivo siguiendo una clasificación de pago por funciones. El presupuesto aprobado cubre el periodo fiscal que va desde el 1ro. de enero hasta el 31 de Diciembre del 2026 y es incluido como información suplementaria en los Estados Financieros y sus Notas.

La emisión y aprobación final de los Estados Financieros es autorizada por los funcionarios de alto nivel de la Institución.

Nota # 3 Moneda funcional y de presentación

Los Estados Financieros están presentados en pesos dominicanos (RD\$) moneda de curso legal en República Dominicana.

Nota #4 Uso de estimados y Juicios

La preparación de los Estados Financieros de confirmada con las NICSP requiere que la administración realice juicios, estimaciones y supuestos que afectan la aplicación de las Políticas Contable y los montos de activos, pasivos, ingresos y gastos reportados. Los resultados reales pueden diferir de estas estimaciones.

Las estimaciones y supuestos relevantes son revisados regularmente, las cuales son reconocidas prospectivamente.

MB
NG
GA
SP

Medición de los valores razonables.

La entidad cuenta con un marco de control establecido en relación con el cálculo de los valores razonables y tiene la responsabilidad general por la supervisión de todas las mediciones significativas de este, incluyendo los de Niveles 3.

Cuando se mide el valor razonable de un activo o pasivo, La Corporación de Acueductos y Alcantarillados de Puerto Plata (CORAAPPLATA) utiliza siempre que sea posible, precios cotizados en un mercado activo.

Si el mercado para un activo o pasivo no es activo, la entidad establecerá el valor razonable utilizando una técnica de valoración. Con ésta se busca establecer cuál será el precio de una transacción realizada a la fecha de medición.

Los valores se clasifican en niveles distintos dentro de una jerarquía como sigue:

Nivel 1: Precios (no-ajustados) en mercados activos para activos o pasivos idénticos,

Nivel 2: Datos diferentes de los precios cotizados incluidos en el Nivel 1 que sean observados para el activo o pasivo, ya sea directa (precios) o indirectamente (derivados de los precios).

Nivel 3: Datos para el activo o pasivo que no se basan en datos de mercados observables (variables no observables).

Si las variables usadas para medir el valor razonable de un activo o pasivo pueden clasificarse en niveles distintos de la jerarquía del valor razonable, entonces la medición se clasifica en su totalidad en el mismo nivel de la jerarquía que la variable de nivel más bajo, que sea significativa para la medición total.

La Corporación de Acueductos y Alcantarillados de Puerto Plata (CORAAPPLATA), reconoce las transferencias entre los niveles de la jerarquía del valor razonable al final del periodo sobre el que se informa en el momento en que ocurrió el cambio.

Nota #5 Base de medición

Los Estados Financieros se elaboran sobre la base del costo histórico, a excepción de los terrenos y edificios los cuales son valuados mediante tasaciones realizadas por un experto externo.

Nota#6 Resumen de Políticas Contables significativas

Aquí se detalla todo lo relacionado con las principales Políticas Contables significativas como podría ser, sin que esta enumeración se considere limitativa.

Inventarios de materiales de oficina

Hasta el momento contabilidad no realiza esta medición por lo que ya hemos notificado o explicamos, mis cuantas contables son basada a un sistema empresarial privado y el presupuesto a un sistema de cuentas gubernamental.

Cuentas por cobrar y por pagar

Los pasivos son reconocidos cuando se ha generado el cargo por el servicio brindado, independientemente del momento en el que se realiza el pago.

Los pasivos son dados de baja cuando los compromisos son saldados o expira el compromiso.

Propiedad, mobiliario y equipos

Reconocimiento y medición

Las partidas de mobiliarios y equipos son medidas al costo de adquisición menos la depreciación acumulada y pérdidas por deterioro. Si las partes significativas de un elemento de mobiliarios y equipos tiene vida útil diferente, se contabiliza como elementos separados de mobiliarios y equipos. Cualquier ganancia o pérdida procedente de la disposición de un elemento de mobiliarios y equipos (calculada como la diferencia entre el valor obtenido de la disposición y el valor en libros del activo) se reconoce en resultados. Para los activos de la institución utilizamos el Sistema de Administrativo de Bienes (SIAB) basado sobre la NICSP 12.

Costos posteriores

Los desembolsos posteriores se capitalizan solo si es probable que La Corporación de Acueductos y Alcantarillados de Puerto Plata (CORAAPPLATA), reciba los beneficios económicos futuros asociados con los costos. Las reparaciones y mantenimientos continuos se registran como gastos en resultados cuando se incurren.

Depreciación

La depreciación se calcula sobre el monto depreciable, que corresponde al costo de un activo u otro monto que se sustituye por el costo menos su valor residual.

La depreciación es reconocida en resultados con base en el método de línea recta sobre las vidas útiles estimadas de cada parte de una partida de mobiliarios y equipos, puesto que estas reflejan con mayor exactitud el patrón de consumo esperado de los beneficios económicos futuros relacionados con el activo.

Los elementos de mobiliarios y equipos se deprecian desde la fecha en la que estén instalados y listos para su uso o en el caso de activos construidos internamente, desde la fecha que el activo esté completado y en condiciones de ser usado.

El estimado de vida útil de los mobiliarios y equipos, es como sigue:

<u>Tipo de Activo</u>	Años de: Vida Útil
Mobiliarios y equipos	4 Años -10 Años

Los métodos de depreciación, la vida útil y los valores residuales son revisados anualmente y se ajustan si es necesario.

Desembolsos posteriores

Los desembolsos posteriores son capitalizados solo cuando aumentan los beneficios económicos futuros incorporados en el activo específico relacionado con dichos desembolsos.

Amortización La amortización se calcula sobre el monto depreciable, que corresponde al costo de un activo menos su valor residual.

La amortización es reconocida en el resultado sobre la base del método de línea recta.

La vida útil estimada de las licencias, programas y software abarca un período de 5 a 10 años.

El método de amortización, la vida útil y el valor residual son revisados anualmente, si existe evidencia de algún cambio y se ajustan, si es necesario.

Nota #7 Equivalentes de efectivo.

Al 28 de febrero del 2026, las cuentas bancarias presentan los siguientes balances **RD\$ 774,895,292.07**. Según Detalle:

Descripción: Fondos Usos Institucionales	2026
Cuenta Banreservas Institucional cta. 070-005011-6	18,663,743.08
Cta Especial Banreservas cta. 070-005078-7	248,486.68
Cta Banreserva (Servicio de Recaudo #070-005071-8)	4,456,759.18
Cta Banreservas (Corte y Rec. # 070-006272-6)	133,249.43
Cta Unica SIGEF 999-509700-0	750,953,053.70
Caja Chica Dirección General	200,000.00
Caja Chica Tesorería de Calidad	200,000.00
Caja Chica de Laboratorio	15,000.00
Caja chica Depto. de Saneamiento	25,000.00
Total Equivalentes de Efectivo en Banreservas y Caja Chica	774,895,292.07

NAB
Vg
OP
SP

Nota #8 Cuenta por Cobrar a Corto Plazo

Al 28 de febrero del 2026, la partida de Cuentas por Cobrar comprende las siguientes partidas; el cobro del servicio brindado como corporación a los diferentes usuarios, los avances a las obras en ejecución, compras en proceso, avance a trabajos de averías, reparación y mantenimiento de equipos y acueductos, la cuenta por cobrar empleados por descuentos dejados de aplicar en su momento por nomina, y otras cuentas por cobrar por monto pagado de más a proveedores, los balances ascendentes a **RD\$ 2,351,027,644.39** según se detalla:

Descripción	2026
Cuenta por Cobrar a Corto Plazo:	
Solares y Parqueos	490,649.00
Residenciales	1,643,884,568.01
Instituciones Públicas	37,889,794.00
Sector Comercial	467,813,966.00
Sin Fines de Lucro (ONG)	13,318,499.00
Zona Industrial	6,325,490.00
Hoteles	52,390,957.00
Avance a Obras	67,666,666.67
Avance a Trabajos	58,177,550.56
Otras Cuentas Por Cobrar	3,069,504.15
TOTAL	<u>2,351,027,644.39</u>

Nota: dentro del sistema de facturación las instituciones públicas están como Oficiales en una base de 50 mil usuarios, por lo que se le dificulta al departamento de facturación tener a mano el desglose de esta. Muchas de las instituciones funcionan en propiedad privada y la factura se emiten a nombre del propietario de la localidad.

Nota #9 Inventarios

Al 28 de febrero del 2026 la cuenta de Inventarios de Bienes y Suministros está compuesta por la existencia de bienes para uso interno de la Corporación de Acueducto y Alcantarillado Puerto plata (Coraaplata), adquiridos para el mantenimiento y Reparación de Acueductos y Alcantarillado de la Provincia y sus municipios a **RD\$ 6,068,475.23** Según se detalla:

Descripción	2026
Inventarios para consumo y prestación de servicio	2,056,525.75
Inventarios de Materiales en Almacén	3,788,479.47
Inventario de Material Gastable de Oficina	223,470.01
TOTAL	<u>6,068,475.23</u>

Nota #10 Los Pagos por Anticipados

Al 28 de febrero del 2026 la cuenta de Gastos Pagados por anticipados disponible está compuesta por los seguros pagados por anticipados de vehículos, Propiedad, Incendio y Fianzas de los bienes de la Corporación de Acueducto y Alcantarillado Puerto plata (Coraaplata), a **RD\$222,745.95** Según se detalla:

Descripción	2026
Pagos por Anticipados:	
Seguro de Vehículos	168,514.38
Seguro Incendio	44,081.57
Seguro Responsabilidad Civil	5,123.30
Seguro Fidelidad 3D	5,026.70
TOTAL	<u>222,745.95</u>

ASB
NG
AP
A.

Nota#11 Propiedad Planta y Equipos

Al 28 de febrero del 2026, los balances de las cuentas de Activos No Financieros (Neto) son de RD\$ 1,230,453,114.33., según detalle:





Descripción	2026
Propiedad Planta y Equipos	1,749,362,414.31
Depreciación acumulada	(518,909,299.98)
Total, Propiedad Planta y Equipos	<u>1,230,453,114.33</u>

	Terreno	Infraestructura	Edif. Y componente	Maq. Y Equipos	Mob. Y equipo de ofic.	Equipo Transp y otros	Contrucciones en Proceso	Total
Costos de adquisición	6,352,610.00	84,499,313.38	13,137,592.67	428,631,070.29	31,982,885.06	98,488,000.99	1,086,270,941.92	1,749,362,414.31
Adiciones								-
Retiros								-
otros			-	-			-	-
Transferencias								
Saldo al final del periodo	6,352,610.00	84,499,313.38	13,137,592.67	428,631,070.29	31,982,885.06	98,488,000.99	1,086,270,941.92	1,749,362,414.31
Dep. Acum. al inicio del periodo		9,493,519.95	4,357,734.11	377,886,573.49	28,186,445.71	38,117,897.24	56,408,500.00	514,450,670.50
Cargo del periodo		1,465,381.38	4,844.58	751,255.51	374,885.76	1,862,262.25		4,458,629.48
Retiros								
Saldo al final del periodo	-	10,958,901.33	4,362,578.69	378,637,829.00	28,561,331.47	39,980,159.49	56,408,500.00	518,909,299.98
Prop. planta y equipos neto	6,352,610.00	73,540,412.05	8,775,013.98	49,993,241.29	3,421,553.59	58,507,841.50	1,029,862,441.92	1,230,453,114.33

Nota: entre el Sistema de Contabilidad y el Sistema de Administracion de Bienes (SIAB), se refleja una diferencia con relacion a los activos fijos y la depreciacion, debido a que el sistema del SIAB no tiene una cuenta de activo donde se puedan cargar los acueductos, los cuales son la fuente de la corporacion.

Dentro de los activos, no existe una aptitud relacionada con software, ni licencias con vigencias de mas de 12 meses

La diferencia entre el departamento de contabilidad y presupuesto se debe a que presupuesto manejan un catalogo de cuenta diferentes al sistema de contabilidad Presupuesto trabaja según los pagos realizado y contabilidad registra cuando se cierra la negociación y se ha recibido el activo. Mientras no se cierra las transacciones de los avances a obras y a las compras, el departamento de contabilidad lo van cargando en las cuantas llamada compras en procesos y avances a obras.

Nota#11 Relacion Construccion en Proceso

CONTRATISTAS	OBRAS	MONTOS CUBICADOS
CONSTRUCTORA KUKY SILVERIO INDUSTRIAL	CARCAMO Y ESTACION DE BOMBEO DEL MALECON	11,757,019.49
CONSTRUCTORA KUKY SILVERIO INDUSTRIAL	ALCANTARILLADO SANITARIO PALMA SOLA	5,828,367.17
CONSTRUCTORA KUKY SILVERIO INDUSTRIAL	LINEA DE ADUCCION DEL MAMEY	8,092,281.96
JOSE OCTAVIANO MATOS CUEVAS	CONST. ALCANTARILLADO SANITARIO ZONA SUR PARTE 13	20,999,215.75
EDWIN EVARISTO VALERIO TORRES	CONST. ALCANTARILLADO SANITARIO ZONA SUR PARTE 21	12,838,881.96
JUAN DE DIOS SANTANA CALERIO	CONST. EST. BOMB RED SANIT. ALCANT ZONA ALTA PTO. PTA	57,623,641.87
CONSTRUCTORA KUKY SILVERIO INDUSTRIAL	CONST. COLEC PRINC LINEA IMPUL RED SANIT ALCANT ZONA ALTA PTO. PTA	96,577,033.08
VICTOR MATIAS ENCARNACION	CONST. ALCANTARILLADO SANITARIO ZONA SUR PARTE 22	10,865,713.82
ING. CONSULTORES Y CONSTRUCTORES SANITARIO CXA	CONST. ACUEDUCTO PALO BANCO YASICA	13,577,876.37
ING. CONSULTORES Y CONSTRUCTORES SANITARIO CXA	CONST. ASIST AGUA NEG. Y LINEA IMPULSION LUPERON	58,218,534.38
CONSTRUCTORA KUKY SILVERIO INDUSTRIAL	CONST. CALLES, ACERAS Y CONTENES 7 BARRIOS	24,215,154.12
RAFAEL ANTONIO VASQUEZ SANTANA	REP. LINEAS SIST. AGUA POTABLE SOSUA PTO. PTA	8,641,745.61
LUIS RAFAEL ALMONTE	CONST. LINEA CONDUCCION DE SABANETA A MONTELLANO	12,721,068.91
JUAN DE DIOS SANTANA CALERIO Y ASOC	REH Y MANT. EST. BOMBEO MADRE VIEJA Y BELLA VISTA	40,690,028.90
HECTOR AURELIO MARTINEZ ACOSTA	CONST. ACUEDUCTO PALMAR GRANDE, LAJAS Y LA CHINA	19,245,435.04
RAFAEL EMILIO MARMOLEJOS	CONST. ACUEDUCTO DE SABANETA DE CANGREJO	7,386,767.19
JORGE RAFAEL VELAZQUEZ	REH. PLANTA POTABILIZADORA DEL AC. DE PUERTO PLATA	5,226,366.29
JOSE JAVIER SIERRON ARAUJO	CONST. ACUEDUCTO PALMARITO IMBERT	8,486,841.23
RAFAEL EMILIO MARMOLEJOS	REF. RED DIST. DOM ARMANDO, T. ALTA Y LOS MAESTROS	10,041,499.39
JOSE MANUEL MARTINEZ CARRAZCO	ABASTECER DE AGUA POTABLE A LOS CANAS DE IMBERT	4,046,903.25
FRANCISCO ENCARNACION CABRERA	REH LINEA IMPULSION ACUEDUCTO CANDELON	19,029,468.02
JANETT EVELIO POLANCO RIVERA	REH PLANTA POTABILIZADORA DEL ACUEDUCTO ALTAMIRA	3,190,859.29
JUAN ANTONIO DEL ROSARIO GULLEN	CONSTRUCCION ACUEDUCTO DE SABANETA DE YASICA	5,618,876.24
MAGDALENA ALTAGRACIA JIMENEZ	CONST. LINEA 4 PANCHO MATEO, MARIA AG. Y LA JAIBA	7,992,745.44
RAFAEL ANTONIO VASQUEZ SANTANA	REH PLANTA DE TRAT. DEL ACUEDUCTO SOSUA CABARETE	2,249,215.90
RAMON CARPIO DEL CARMEN	CONSTRUCCION TANQUE DE SAN MARCOS	14,495,076.26
DIóGENES AGUSTO RAMIREZ MARTINEZ	CONST. GALERIA DE INF. OBRA DE TOMA AC. IMBERT	24,203,532.77
SARITA & ASOC., S.A.	ELECT. AC. MONTELLANO, LOS CIRUELA, IMBERT, TUBAGUA	29,067,721.60
JOHAN MANUEL REYES	INST. LINEA AD. YASICA-TUBAGUA DESDE PALO BLANCO	5,609,981.84
MARGARITA CECILIA GOMEZ TEJADA	CONST. OBRA DE TOMA AC. SAN MARCOS	11,677,424.48
CALVIN ANTONIO SANTIAGO	REH LINEA CONDUCCION AC. EL MAMEY LOS HIDALGOS	9,325,443.20
INGENIEROS CONSTRUCTORES Y CONSULTORES SANITARIO, SRL	CONSTRUCCION LINEA DE IMPULSION AC. MARTIN ALONZO	2,205,656.74
INGENIEROS CONSTRUCTORES Y CONSULTORES SANITARIOS, SRL	INST. ELCTROMECANICAS AC. MARTIN ALONZO	1,319,627.26
INGENIEROS CONSTRUCTORES Y CONSULTORES SANITARIOS, SRL	CONSTRUCCION LINEA DE IMPULSION AC. LAS CANAS	1,413,918.87
INGENIEROS CONSTRUCTORES Y CONSULTORES SANITARIOS, SRL	INST. ELCTROMECANICAS AC. LAS CANAS	2,593,971.69
JOSE MANUEL TAVAREZ	HAB. INSTALACIONES FISICAS LABORATORIOS	4,187,896.60
JACMIL MICHAEL GARCIA SANTANA	REH ACUEDUCTO CANDELON, LA CULEBRA Y BARRANCON	9,449,841.10
NORBERTO MATA MARTINEZ	CONST. NUEVA LINEA IMPULSION LA BERENGENA	8,244,399.70
HIDROTEC, SRL	REHAB., EQUIPAMIENTO EST. BOMBEO AGUAS RESID	6,095,120.48
INDUEQUIPOS NDC, SRL	REFORZAMIENTO CAMPO DE POZO MUÑOZ AC. PUERTO PLATA	12,901,406.26
JUAN ANTONIO GUZMAN CARMONA	CONST. Y PERFORACION DE POZO VARIOS	2,680,086.80
SENOVIA VAZQUEZ CASTILLO	REPOSICION LINEA AGUA POTABLE JOSE E. KUNHARDT	6,664,958.68
DE LA CRUZ ROCHITTIS Y ASOCIADOS	CONT. COLECT. AGUA RESID. CAÑADA MIRADOR	24,847,932.38
ARIEL YODERMY CASTILLO	CONST. RELEVO Y LINEA IMPULSION ZONA BAJA	11,089,143.97
KNORTH CONSTRUCCION, SRL	CONST. COLET. AGUA RESID. CAÑADA VISTA	18,251,915.88
WALY ANTONIO COLON GUZMAN	CONST. EDIFICACION LABORATORIO AC. PUERTO PLATA	7,421,704.79
ALEJANDRO A CRUZ	CONST. ACUEDUCTO LA VIGIA- LAS TRES CANAS PARTE C	7,222,118.97
ELIAS BIENVENIDO MELO NUÑEZ	CONST. ACUEDUCTO VILLA BETHANIA Y ENMANUEL	8,544,442.33
ROMAN ANEUDI SANTOS PILAR	SISTEMA AMPLIACION AGUA PÓTABLE GUANANICO	19,068,608.81
MARIO JOSE HURTADO IMBERT	CONSTRUCCION EDIFICIO GENERAL DE OPERACIÓN	84,671,739.10
DOS CAMINOS DEVELOPMENT, SRL	CONSTRUCCION ACUEDUCTO ESTERO HONDO	113,909,567.65
ESTEBAN POLANCO MOLINA	AMPLIACION ACUEDUCTO CABARETE- SOSUA	28,348,283.43
SUSAN DEL PILAR MORONTA DE POLANCO	AMPLIACION ACUEDUCTO LA CATALINA	8,233,895.49
ESPIRAL, SRL	AMPLIACION ACUEDUCTO MARIA O- SOSUA	30,093,373.73
QUACON, SRL	LINEA COLECTORA AGUA RESIDUALES C/LOS LLIBRES	12,028,634.39
CONSTRUCTORA NARBERT, SRL	AMP. AC. CSAMU, LOS DOMINGUEZ, CHAVON Y LOS PALOMO	11,818,564.17
NARKA SOLUCIONES ELECTRICAS, SRL	RED. AB. AGUA LA GRA. CHRAMICO Y LA PIEDRA SOSUA	4,511,010.26
PEDRO ALEJANDRO ALMONTE SANDOVAL	CONST. ACUED. PALMAR GRANDE ALTAMIRA	12,503,901.57
	TOTAL	1,029,862,441.92

Handwritten signatures and initials in blue ink, including 'NGB' and 'NG'.

Nota# 12 Cuentas por pagar Corto plazo

Las cuentas por pagar a corto plazo al 28 de febrero del 2026, son de **RD\$ 196,576.27**. Según detalle:

Descripción	2026
Proveedores Privados	196,576.27
TOTAL	196,576.27

12.1 DESCRIPCION PROVEEDORES	VALOR
JUAN NOVA BRUJAN	49,000.00
LUIS VILLA BATISTA	49,576.27
ROATAN ELADIO TEJADA	49,000.00
VICTOR MANUEL CORNIEL	49,000.00
TOTAL	196,576.27

Nota# 13 Retenciones y Acumulaciones por Pagar

Un detalle de la Retenciones y Acumulaciones por Pagar al 28 de febrero 2026, son de **RD \$136,687,445.12**. Según detalle:

Descripción	2026
Retenciones y acumulaciones por pagar	100,899,800.02
Retención 10% Honorarios	5,508.48
Retenciones y acumulaciones por pagar Intersectorial	35,734,400.51
Impuesto sobre la Renta e ITBIS	14,784.72
Retención 5% Adquisición de Bienes y Servicios	1,888.66
Otras retenciones de impuestos	31,062.73
TOTAL	136,687,445.12

NOTA:

Con relación a la **retenciones y acumulaciones por pagar intersectorial** aun continuan haciendose un análisis entre los departamentos de planificación y desarrollo, fiscalización de obra y contabilidad, respecto a obras que se encuentran en etapa de terminación y que ya se han hecho pagos sobre estas retenciones y que deben ser ajustada (las retenciones) para presentar monto actualizado para ser presentado al nuevo director para la aprobacion de la reclasificacion.

MGB
NG
OP
H.

Nota# 14 Otros Pasivos Corrientes

Un detalle de Otros Pasivos Corrientes al 28 de febrero 2026, son de RD \$3,971,027.68 Según detalle:

Descripción	2026
C x P Banco de Reservas	2,075,439.84
C x P AAA Dominicana	1,644,328.26
Otra cuenta por pagar	251,259.58
TOTAL	3,971,027.68

Otros Pasivos Corrientes esta compuesta por cuentas por pagar Banservas por pago de servicios de agua realizado por usuarios no identificado y cuenta por pagar AAA Dominicana por prestación de servicio en la gestion de cobro.

Nota# 15 Activos Netos/Patrimonio

Capital Al 31 de enero del 2026, son de RD \$ 4,221,812,222.90 la composición del capital de la Institución es como sigue:

Descripción	2026
Capital	1,014,524,280.00
Resultados positivos (ahorro)/negativo (desahorro) del periodo	84,382,718.52
Ajuste al Patrimonio de Periodos Anteriores	20,684.75
Resultado acumulado	3,122,884,539.63
TOTAL	4,221,812,222.90

Estado de Rendimiento Financiero**Nota# 16 Ingresos por Trans. con contraprestación**

Al 28 de febrero del 2026, la Corporación de Acueducto y Alcantarillado de Puerto Plata, por servicios de agua y alcantarillado sus ingresos totales por Transacciones con contraprestación de servicios fueron de RD\$ 84,357,334.00 según detalle:

Descripción	2026
Ingresos por Transacciones con contraprestación:	
Solares y Parques	8,435.73
Residenciales	60,416,722.61
Instituciones Públicas	1,206,309.87
Sector Comercial	19,250,343.62
Sin Fines de Lucro (ONG)	303,686.40
Zona Industrial	1,467,817.61
Hoteles	1,704,018.16
TOTAL	84,357,334.00

En los ingresos por contraprestación no concuerda con los importes presupuestado, debido a que en el estado de rendimiento lo facturado mensualmente es los ingresos para contabilidad y en presupuesto se toma lo recaudado en el mes. En conclusión, contabilidad trabaja por lo devengado y presupuesto por lo percibido.

MSB
NG
OP
H.

Nota# 17 Transferencia y Donaciones

Al 28 de febrero del 2026, la Corporación de Acueducto y Alcantarillado de Puerto Plata, en aportes corriente, capital y energía no cortable el total recibido por transferencia fueron de **RD\$ 80,966,848.30.00**, según detalle:

Descripción	2026
Transferencias Corriente Ministerio de Salud Pública	9,342,773.30
Transferencias Capital Ministerio de Salud Pública	21,293,333.34
Transf. Corriente Energía no Cortable Ministerio de Salud Pública	50,330,741.66
TOTAL	80,966,848.30

Nota# 18 Recargos, multas y otros ingresos

Al 28 de febrero del 2026, la Corporación de Acueducto y Alcantarillado de Puerto Plata, por la partida de otros cobros, los ingresos fueron de **RD\$ 2,297,004.59**, según detalle:

Descripción	2026
Otros Ingresos por Servicios	2,297,004.59
TOTAL	2,297,004.59

Nota: los otros ingresos se componen de la siguientes partidas; corte y reconexión, aprobación de plano. cambio de nombre, fianza, contratos y acometida.

Nota # 19 Sueldos, Salarios y beneficios a empleados

Al 28 de febrero del 2026 la Corporación de Acueducto y Alcantarillado de Puerto Plata, sus Sueldos, Salarios y beneficios a empleados fueron de **RD\$ 33,209,906.44** , según detalle:

Descripción	2026
Sueldos para cargos fijos	26,609,082.10
Regalía pascual	2,214,250.18
Contribuciones a la Tesorería de la Seguridad Social	4,088,880.36
Otros Beneficios a Empleados	297,693.80
TOTAL	33,209,906.44

Contribuciones a la Tesorería de la Seguridad Social

Descripción	2026
Fondo de Pensiones	1,886,541.16
Riegos laborales	314,052.64
Sistema Familiar de Salud	1,888,286.56
TOTAL	4,088,880.36

Nota: La variación entre contabilidad y presupuesto, se debe a que contabilidad registra las reventas realizadas para la prestaciones.

HAB
NG
CP
H.

Nota# 20 Suministro y materiales para consumo

Al 28 de febrero del 2026, la Corporación de Acueducto y Alcantarillado de Puerto Plata, su Suministro y materiales para consumo fueron de RD\$ 1,140,819.53. según detalle:

Descripción	2026
Suministro y Materiales para Consumo	1,140,819.53
Total	1,140,819.53

Nota# 21 Gastos de depreciación y amortización

Al 28 de febrero del 2026, la Corporación de Acueducto y Alcantarillado de Puerto Plata, sus gastos de depreciación y amortización fueron de RD\$ 4,458,629.48

Descripción	2026
Gasto de Depreciación y Amortización:	
Depreciación Edificio y Componente	4,844.58
Depreciación Maquinaria y Equipos	751,255.51
Depreciación. de Mobiliarios y Eq. Oficina	374,885.76
Depreciación. Equipo de Transportes y Otros	1,862,262.25
Depreciación Infraestructura	1,465,381.38
TOTAL	4,458,629.48

La edificación no se está despreciando, debido a que el SIAB, no nos presenta la opción o el rublo para cargar las edificaciones y los acueductos. Los acueductos si se desprecian, llevando la amortización en una tabla de excel.

Nota# 22 Otros gastos

Al 28 de febrero del 2026, la Corporación de Acueducto y Alcantarillado de Puerto Plata, sus Otros gastos fueron de RD\$ 41,229,281.94, según detalle:

Descripción	2026
Servicios Generales	24,517,427.88
Costo de venta	841,925.46
Gastos Administración	246,332.36
Gastos de Representación	-
Gastos de Arrendamientos	27,500.00
Reparaciones y Mantenimientos	838,412.74
Gastos de Ventas	17,453,816.09
Total otros gastos según estado de rendimiento Financiero	43,925,414.53

Nota: La variación entre contabilidad y presupuesto en el gasto, se debe a que contabilidad registra el cloro y sulfato (sacado de Inventario) utilizado en los acueductos como nuestro costo de venta.

Nota# 23 Gastos Financieros

Al 28 de febrero del 2026, la Corporación de Acueducto y Alcantarillado de Puerto Plata, los Gastos Financieros fueron de RD\$ 503,698.39, según detalle:

Descripción	2026
Comisiones y gastos financieros	503,698.39
Total gastos financieros ERF	503,698.39

Los gastos financieros están compuestos por los siguientes cargos: por el manejo de las cuentas bancarias, por transferencia bancarias, confección de cheques, el sistema de cobro a través de la web, comisión por pago a través de tarjetas de crédito de las compañías cardnet, AMEX y Visanet. entre otros cargos.



Handwritten signatures in blue ink, including 'NG', 'OP', and 'H'.