

CORPORACION DEL ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE SANTIAGO
CORAASAN
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 de Diciembre 2025 Y 2024

Nota #7 Efectivo y equivalentes de efectivo.

Esta partida la componen el efectivo disponible en caja y banco, el efectivo restringido, el efectivo en divisa, los fondos fijos y las, Transferencia de Efectivo, distribuido de la siguiente manera:

Descripción	2025	2024
Caja	63,000.00	63,000.00
Caja chica	402,500.00	827,500.00
Banco de Reservas cta #120-700004-0	15,658,358.52	5,541,299.72
Banco de Reservas cta #120-700011-3	1,118,441.88	3,491,919.41
Banco de Reservas cta #120-204682-4	34,998,683.13	7,635,231.28
Banco de Reservas cta CTA #120-700013-0	30,711,143.71	889,600.38
Cuenta colectora #960-359972-0	2,635,804.43	20,481,665.38
Banco de Reservas cta #120-700005-9	1,001,719.72	875,787.05
Banco de Reservas cta #240-016771-5	47,100.60	49,375.60
Banco BHD LEON cta #16916070029	17,569,928.77	4,153,068.04
Banco Popular cta #733919989	29,928,317.41	10,224,518.95
Banco popular cta #772988630	22,236,067.21	12,187,927.04
Banco popular cta #772709556 dolar	9,633.54	15,376.27
Prima cta #772709556	575,219.51	912,581.62
Banco Scotiabank cta #766950300444466	1,509,966.76	3,108,630.15
Banco Central de la Rep. d. cta #22623101000146	2.00	2.00
Prima cta #22623101000146	119.78	119.78
Banco Central Euros #22623101000219	0.00	10,000.00
Prima ct#22623101000219	0.00	624,712.00
Banco Central euros #7326001000-DI-7326	0.00	572,000.00
Prima cta#7326001000-DI-7326	0.00	36,230,880.40
Banco de reservas Cuenta Única del Tesoro #9995092000	122,673,951.64	145,532,982.93
Banco de reservas Cuenta Operativa #9995092001	28,209,805.34	84,789,114.59
Banco de reservas Cuenta Única Gobierno #0100251000	602,747,531.11	132,151,361.90
Banco de reservas Cuenta Única G. operativa #0100251001	137,776,969.53	212,327,572.62
Banco de reservas Cuenta Unica G. Banco M. #0814006000-DI0814	516,292,136.49	81,545,748.01
Banco de reservas Cuenta Unica G. Banco M. #0814006001-DI0814	30,323,174.01	10,036,184.33
Fondos Fijos	103,000.00	123,000.00
Transferencia de Efectivo	0.00	0.00
TOTAL	1,596,592,575.09	774,401,159.45

Nota #8 Inversiones a corto plazo

Descripción	Tipo Inversion	Vencimiento	2025	2024
Banco Popular Certific. #800320236 al 8%	Certificado financ. Capitalizable	Renovable	2,985,422.82	2,888,824.90
Banco Popular Certific. #804228575 al 7%	Certificado financ. Capitalizable	Renovable	1,752,187.02	1,702,457.49
Depositos Especiales Cooporaasan	Deposito en acciones	No Vencimiento	7,001,400.38	7,001,400.38
Banco de Reservas cta #313000000592	Fondo de inversion	Renovable	26,808.05	24,207.68
Banco de Reservas cta #313000000686	Fondo de inversion	Renovable	8,025,008.07	7,257,365.75
Banco de Reservas cta #40000104978	Fondo de inversion	Renovable	5,110,180.07	4,651,683.27
			24,901,006.41	23,525,939.47

Los depositos especiales, estan en la cooperativa de empleados de la institución RNC 430184314, en la cual coraasan, es miembro como una socio igual a los demas empleados de la empresa, esto para dar solidas a este proyecto y confianza en los empleados

Nota #09 Cuentas por cobrar a corto plazo

Descripción	2025	2024
Cuenta por Cobrar	8,358,724,862.48	7,211,108,710.64
Cuenta por Cobrar Funcionario y Empleado	403,681.49	610,384.65
Deterioro de cuentas por cobrar		0.00
TOTAL	8,359,128,543.97	7,211,719,095.29

Las cuentas por cobrar se cargan por las facturaciones a los clientes y se debitan y acreditan por medios de transacciones comerciales que afectan dicho saldo, actualmente nos encontramos estudiando las politicas de credito de la institucion para elaborar las provisiones de cuentas incobrabable, ya que el departamento comercial es quien asigna los saldos a aplicar en incobrables, mediante las negociaciones que realiza con los clientes.

Pendiente de cobro RD\$813,822,417.00, a Salud Publica, por transferencia del Banco Mundial.

Pendiente de ajuste RD\$19,516,411.80 se ejecuto el movimiento en el mes de Enero 2026

CUENTAS POR COBRAR USUARIOS DEL GOBIERNO

USUARIOS GOBIERNO	TOTAL
SANTIAGO	2,445,968,473.32
LICEY	28,714,405.01
GURABO	6,616,992.00
PUNAL	1,825,747.82
TAMBORIL	13,351,287.77
CIENFUEGOS	2,675,008.10
BELLA VISTA	41,469,652.22
LOS REYES	2,593,312.85
LA CANELA	42,895.28
VILLA GONZALEZ	319,156.35
SALUD PUBLICA	813,822,417.00
TOTAL	3,357,399,347.72

Nota #10 Inventarios

Descripción	2025	2024
Combustibles y Lubricantes	3,773,698.99	4,185,687.79
Inventarios Quimicos	52,237,103.25	46,277,644.71
Inventarios Materiales y Repuestos	391,118,819.91	369,452,700.68
Inventario Mercancia en Transito Nacional	460,854.78	468,889.17
Inventario Mercancia en Transito Exterior	514,339.80	514,339.80

Inventario Vestuarios	1,847,223.57	2,522,358.28
Transferencia de Materiales	-29,557.85	-35,413.18
Total	449,922,482.45	423,386,207.25

Nota# 11 Pagos anticipados

Descripción	2025	2024
Anticipo Seguro Vehiculo	8,921,446.88	9,737,299.88
Seguro Equipos Electronicos	0.00	0.00
Seguros de Fidelidad	26,678.35	26,678.35
Seguros de incendio y Linias aliadas	1,409,082.59	1,409,082.65
Alquiler de Local	0.00	0.00
Alquiler Servicio Almacenamientos Datos	18,132,262.14	7,492,052.84
Otros	6,266,313.43	533,134.79
Total	34,755,783.39	19,198,248.51

Están constituidos por las partidas que representen servicios u otros conceptos pagados que aún no han sido recibidos en su totalidad, y van a ser absorbidos como gastos conforme se consuman.

Nota# 12 Cuentas por cobrar a largo plazo

Descripción	2025	2024
Cuenta por cobrar Diversas	44,362,209.91	37,865,003.96
Efectivo Dejado de Depositar	67.72	74,742.90
Efectivo Descontado Tarjeta Credito	3,110,991.24	3,409,029.88
Efectivo por Depositat Estafetas	1,760,512.63	1,686,577.41
Cuenta Por cobrar por V.	114,768.46	114,768.46
Cuenta por Cobrar A. Proveedores	115,728,384.99	102,570,978.56
Cuenta por Cobrar Contratistas	252,461,518.06	431,932,885.05
Cuenta por Cobrar Otros	27,439,725.64	2,034,769.66
Cuenta por Cobrar Antic. Reclamaciones	-178,712.75	76,976.54
Total	444,799,465.90	579,765,732.42

RELACION CUENTAS POR COBRAR A LARGO PLAZO INSTITUCIONES DEL GOBIERNO

NOMBRE	VALOR
TESORERO AYUNTAMIENTO SANTIAGO	1,674,270.48
TESORERO AYUNTAMIENTO LICEY	11,537.81
TESORERO AYUNTAMIENTO TAMBORIL	3,528.00
CAASD	7,380,319.79
TESORERO AYUNTAMIENTO VILLA GONZALEZ	905.00
INAPA NAVARETE	47,160.00
INAPA VILLA GONZALEZ	47,729.00
INAPA MAO	134,840.00
TESORERIA AYUNTAMIENTO PUNAL	148,026.22
CORAAMOCA	2,107,200.64
AYUNTAMIENTO DE CIENFUEGOS	614.00
CORAAPLATA	525,707.50
INAPA LA VEGA	193,965.00
HOSPITAL JOSE MARIA CABRAL Y B	41,770.00
BANCO DE RESERVAS	36,419.04
TESORERO AYUNTAMIENTO DE VILLA GONZALEZ	70,000.00
INAPA SALCEDO	67,420.00
UNIVERSIDAD AUTONOMA DE SANTO	8,450,898.54
AYUNTAMIENTO SANTIAGO OESTE (C	406.00
TOTAL	20,942,717.02

Es un derecho economico que tiene la institucion sobre otra empresa privada o persona fisica que se adquiere por multiples condiciones como prestamos a instituciones, efectivo faltantes por cobro de tarjeta de credito, avances por amortizar a proveedores y contratistas y reclamaciones pendiente a los empleados por pago de impuestos

Nota#13 Y Propiedad planta y equipo

	Terreno	Infraestructura	Edif. Y comp.	Maq. Y Equipos	Mob. Y equ. de ofic.	Equipo,Transp y otros	Const. En Proceso	Total
Costos de adquisición (2024)	54,192,643.69	6,343,446,552.28	326,067,741.09	1,926,373,295.18	203,304,893.46	400,884,153.32	3,052,670,285.30	12,306,939,564.32
Adiciones	-	945,012,153.70	19,953,894.77	198,829,099.32	10,672,800.44	-	403,814,496.93	1,578,282,445.16
Superávit revaluación	-	-	-	-	-	-	-	-
Retiros	-	(5,866,066.19)	(22.00)	(19,325,847.47)	(1,183,527.88)	-	(72,973,966.72)	(99,349,430.26)
Otros	-	-	-	-	-	-	(9,894,640.92)	(9,894,640.92)
Transferencias	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo al final del periodo	54,192,643.69	7,282,592,639.79	346,021,613.86	2,105,876,547.03	212,794,166.02	400,884,153.32	3,373,616,174.59	13,775,977,938.30
Dep. Acum. al inicio del periodo	-	(1,669,147,353.11)	(94,659,886.98)	(1,076,822,545.25)	(148,016,433.25)	(246,059,035.68)	-	(3,234,705,254.27)
Cargo del periodo	-	(248,084,110.65)	(11,965,313.20)	(140,330,496.51)	(13,432,636.97)	(32,255,232.80)	-	(446,067,790.13)
Retiros	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo al final del periodo	-	(1,917,231,463.76)	(106,625,200.18)	(1,217,153,041.76)	(161,449,070.22)	(278,314,268.48)	0.00	(3,680,773,044.40)
Prop. planta y equipos neto (2025)	54,192,643.69	5,365,361,176.03	239,396,413.68	888,723,505.27	51,345,095.80	122,569,884.84	3,373,616,174.59	10,095,204,899.90

Construcciones en Proceso

Descripcion	2025	2024
Ampliacion de Redes Agua Potable Fondo Propio	1,431,094.44	1,431,094.44
Ampliacion Redes Recoleccion Aguas Residuales Fondo P.	0.00	0.00
Construcciones y Adiciones Especificas	6,958,031.55	6,958,031.55
Construccion y Remodelacion Fondo Gobierno	1,757,319,909.19	1,830,293,875.91
Ampliacion Redes Recoleccion Aguas Residuales Fondo Gobierno	691,651,044.94	436,570,288.30
Construccion y Remodelacion Fondo Propio	4,342,463.74	14,237,104.66
Ampliacion de Redes Agua Potable Fondo Gobierno	911,913,630.04	763,179,890.44
Total	3,373,616,173.90	3,052,670,285.30

Corresponden a las inversiones realizada en infraestructura para ampliación de redes y todos sus componentes del acueducto, tanto para agua como para alcantarillado, segregada por los recursos propios y los aportes de capital que otorga el estado dominicano.

Nota# 14 Otros activos no financieros

Descripción	2025	2024
Estudio de Construcción Acueducto	2,417,166.21	2,417,166.21
Estudio de Construcción Alcantarillado	265,500.00	265,500.00
Estudio de Construcción otros	9,414,354.40	9,414,354.40
Gastos de Constitución y Organización	0.00	0.00
Fianzas y Depósitos	249,800.00	249,800.00
Cuentas de Liquidación	1,816,424.00	2,137,135.90
Total	14,163,244.61	14,483,956.51

Esta partida sufrió una disminución, debido a la amortización en los gastos de organización de la empresa, reflejando aquellas partidas que sirven de complemento a los activos en su proceso de ejecución y estudios preliminares.

Nota# 15 Cuentas por pagar a corto plazo

Descripción	2025	2024
Proveedores Nacionales	121,327,884.68	112,310,144.35
Proveedores Nacionales y Extranjeros en Dolares	201,641.76	644,338.63
Cuenta por pagar a contratista	0.00	0.00
Cuenta por pagar a Contratista y Servicios	277,602,733.80	363,752,021.21
Cuentas por pagar Ayuntamientos	44,481,761.25	60,111,662.34
Otras cuentas por pagar	40,926,545.09	54,692,449.48
Cuenta por pagar Edenorte (Energía eléctrica)	58,312,879.06	131,602,932.63
Total	542,853,445.64	723,113,548.64

RELACION DE CUENTAS POR PAGAR SECTOR GOBIERNO

NOMBRE	VALOR
AYUNTAMIENTO DEL MUNICIPIO DE SANTIAGO	31,879,556.61
AYUNTAMIENTO SANTIAGO OESTE	2,825,347.01
AYUNTAMIENTO MUNICIPAL LICEY	1,862,347.72
DISTRITO LAS PALOMAS	496,552.71
AYUNTAMIENTO MUNICIPAL TAMBORI	2,500,973.60
AYUNTAMIENTO MUNICIPAL SAN VICTOR	24,726.00
DISTRITO MUNICIPAL CANABACOA	502,155.43
DISTRITO MUNICIPAL DE GUAYABAL	1,117,677.14
DISTRITO MUNICIPAL SAN FRANC.D	793,078.10
AYUNTAMIENTO MUNICIPAL VILLA G	807,146.49
DISTRITO MUNICIPAL DE BAITOA	29,687.90
AYUNTAMIENTO PUÑAL	1,642,512.54
EDENORTE	58,312,879.06
CORPORACION DOMINICANA DE EMPRESAS ELECTRICAS Y ESTATALES	3,350,000.00
CORAAPLATA	26,300.00
INAPA	9,578,344.05
INAPA LA VEGA	23,900.00
CORAAMOCA	297,885.03
INAPA MAO	222,080.00
TOTAL	116,293,149.39

Representa aquellas partidas pendiente de pago a corto plazo, con un incremento en los proveedores nacionales y a los contratista debito volumen de proyectos que se estan llevando a cabo en la institucion para mejorar el abastecimiento de agua a la poblacion.

Nota# 16 Retenciones y acumulaciones por pagar

Un detalle de las retenciones y acumulaciones por pagar al 31 de Diciembre de 2025 y 2024 es como sigue:

Descripción	2025	2024
Cobros por Adelantado Usuarios	4,905,425.24	4,288,053.20
Tesorería de la Seguridad Social	8,827,810.17	7,696,674.28
Efectivo por Pagar Transferencia Corriente	5,654,777.65	5,655,777.65
Total	19,388,013.06	17,640,505.13

Mantien un balance casi igual, esta partida corresponde a los pagos hechos por los usuarios, sin deuda, por lo cual seran amortizados según se valla facturando en cada ciclo de facturación hasta agotar dicho valor, los pagos por adelantado provienen de créditos otorgados a usuarios y pagos duplicados por error. Tambien el gobierno Central otorgo unos fondos para uso de la pobreza los cuales se utilizarian en operaciones de areglos en diferentes sectores, quedando pendiente por aplicar RD\$ 5,654,777.65.

Nota# 17 Beneficios a empleados a corto plazo

Un detalle de los beneficios a empleados a corto plazo al 31 de diciembre de 2025 y 2024 es como sigue:

Descripción	2025	2024
Deducciones de Nomina	26,083,305.31	26,942,651.13
Total	26,083,305.31	26,942,651.13

Esta partida refleja los descuentos realizados por nomina a los empleados por los acuerdos de negocio de estos con multiples entidades comerciales farmacia, sinditado, cooperativa de los empleados, cafeteria, impuestos, descuento por manutención, y los seguros medicos. Reflejando una disminución de RD\$ 859,345.82 con relacion a Diciembre 2024.

Nota# 18 Otros pasivos corrientes

Un detalle de otros pasivos corrientes al 31 de Diciembre de 2025 y 2024 es como sigue:

Descripción	2025	2024
Seguros	7,592,583.35	6,558,854.30
Deducciones de Impuesto Sobre la Renta	3,967,766.34	4,604,654.58
Total	11,560,349.69	11,163,508.88

Los otros pasivos corrientes sufrieron un ligero aumento para el año 2025, por multiples factores y el incremento en los pagos mediante el SIGEF, de la cuenta por pagar, reduciendose en RD\$ 636,888.24, el impuestos.

Nota# 19 Cuentas por pagar largo plazo

Un detalle de las cuentas por pagar a largo plazo al 31 de Diciembre de 2025 y 2024 es como sigue:

Descripción	2025	2024
Retenciones a Contratista por Obras	218,851,037.11	205,479,547.31
Total	218,851,037.11	205,479,547.31

Se refiere a las deducciones realizadas a los contratista como garantía de los trabajos realizados, y que sirvan de soporte economico para cubrir cualquier vicio de construcción, se debitan con los pagos despues de tener certificación de que la obras se ejecuto correctamente, se incrementandose significativamente en RD\$ 13,371,489.80, mas que el año 2024.

Nota# 20 Préstamos a largo plazo

Un detalle de los préstamos a largo plazo al 31 de Diciembre de 2025 y 2024 es como sigue:

Descripción	2025	2024
Prestamos por pagar	547,814.49	547,814.49
Total	547,814.49	547,814.49

Proviene de las negociaciones entre la institucion, el estado dominicano y el gobierno argentino, mediante un convenio de cooperacion, hay que tratar de conseguir las informaciones pertinentes sobre este prestamos y si fue saldado por el estado dominicano. hasta el momento no hemos podido conseguir informaciones referente a esta deuda.

Nota# 21 Otros pasivos no corrientes

Un detalle de la cuenta otros pasivos no corrientes al 31 de diciembre de 2025 y 2024 es como sigue:

Descripción	2025	2024
Deposito por Fianza Usuarios	70,121,596.55	64,163,962.86
Total	70,121,596.55	64,163,962.86

Corresponde a las fianza que pagan los usuarios por los derechos de conexión al sistema de agua y alcantarillado de la institucion, reflejandose un incremento del pasivo de RD\$ 5,957,633.69, con relacion al año 2024, estas partidas son devueltas con la cancelacion del contrato por parte del usuario, siempre y cuando este no tenga deuda pendiente.

Nota# 22 Activos Netos/Patrimonio

Capital

Al 31 de Diciembre de 2025 y 2024, la composición del capital de la Institución es como sigue:

Descripción	2025	2024
Aportes del Ayuntamiento	26,457,680.40	26,457,680.40
Aportes del Gobierno Dominicano	22,740,339,328.62	20,747,405,247.67
Otros aporte	66,324,669.86	104,530,081.12
Total	22,833,121,678.88	20,878,393,009.19
AJUSTE A RESULTADOS ACUM.	6,272,921,179.64	1,475,658,000.86
RESULTADOS ACUMULADOS	3,569,862,116.63	5,285,608,486.71
Total Patrimonio y Reservas	20,130,062,615.87	17,068,442,523.34

Representa la participacion del estado dominicano en el ente,y esta constituido por las aportaciones de estos, y los aportes de instituciones externa para llevar acabo obras de infraestructura o mejoramiento del sistema del acueducto,menos los resultados acumulado de los diferentes periodos contables, y los resultados acumulados provienen de la cumulación de los periodos pasados y ajuste que fueron detectados en el periodo actual.

El patrimonio fue ajustado en RD\$470,037,111.83, por ajuste de años anteriores en RD\$454,068,588.55, ajuste a los inventarios RD\$5,288,970.28, , servicios de recoleccion y acuerdos con los ayuntamiento en RD\$ 10,679,553.00 y un resultado del periodo de RD\$3,569,862,117

Nota# 23 Ingresos por transacciones con contraprestaciones

Un detalle de los ingresos por transacciones con contraprestaciones al 31 de Diciembre de 2025 y 2024 es como sigue:

Descripción	2025	2024
Ingresos por Servicio Acueduto Medidos	1,282,034,633.07	1,285,684,300.33
Ingresos por Servicio Acueducto no Medido	639,865,402.86	587,502,273.23
Otros ingresos del Acueducto	832,648,466.74	786,169,151.89
Ingresos por Servicio Alcantarillado Medido	480,482,670.40	480,318,338.07
Ingresos por Servicio Alcantarillado no Medido	189,543,366.71	174,364,356.56
otros Ingresos de Alcantarillado	30,354,967.33	28,300,785.19
Total	3,454,929,507.11	3,342,339,205.27

Estos ingresos provienen de las actividades propias de la institucion, generados a travez de las diferentes facturaciones a los usuarios, y los ingresos comerciales de los diferentes derechos, por las actividades propias del acueducto en su relacion con el usuario. Su incremento fue de RD\$112,590,301.84, con relacion al año 2024.

Nota# 24 Recargos, multas y otros ingresos

Un detalle del ingreso por los recargos, multas y otros ingresos al 31 de Diciembre de 2025 y 2024 es como sigue:

Descripción	2025	2024
Ingresos por Inversiones	401,352.83	507,516.91
Recuperacion de Asfalto	6,850.28	7,644.63
Recuperacion Gastos administrativo Basura	12,812,548.55	12,468,906.39
Supervision de obras	46,429,847.94	43,563,297.24
Sobrante de Caja	80,638.49	40,395.02
Recuperacion Comision Bancaria	65.00	751.45
Analisis de Agua	972,328.00	809,565.00
Otros	371,265.54	470,156.69
Recuperacion de Herramienta	11,359.71	0.00

Ley de Bancos 388-91	42,475.00	0.00
Venta de Materiales	15,314.50	1,138,087.39
Aplicación de Fianzas Ejecutadas	1,943,523.55	1,930,420.87
Alquileres	300,000.00	90,000.00
Comision Cheque Devuelto	285.00	1,140.00
Camion Vactor Limpieza	516,815.58	385,395.00
Analisis de Agua Residuales	941,576.50	576,571.00
Reparacion Camion de Limpiez	0.00	0.00
Conversion de Moneda Extranjera	333,068.13	3,545,149.52
Solicitud de Limpieza de Pozo Septico	109,056.00	81,002.00
Impeccion con Geofono	915,415.00	957,607.00
Gastos Administrativo 10%	1,641.70	1,215.70
Inspeccion a Proyecto	885,500.00	381,500.00
Subsidio Sisaril a Maternidad y Salario	-207,872.28	453,768.97
Copia de Planos	300.00	53.60
Ingreso por Deposito de Sajoma	16,415,880.33	14,677,883.81
Sancion por Incumplimiento Laboral	191,419.24	371,910.94
Alquiler Instalaciones Deportiva	0.00	80,400.00
Cobro del 0.15% por pago de Prestamo Bancario	2,073.34	4,351.30
Supervision y Diseño	0.00	0.00
Supervision Diseño y Transporte	1,081,252.16	1,691,266.06
Subsidio por Enfermedad Comun	5,674,396.50	3,764,020.41
Estudio Diseño y Planos	0.00	0.00
Comision Cobro Tarjeta Interna	663.92	949.37
Total	90,249,040.51	88,000,926.27

Nota #25 Transferencia del Gobierno

Descripcion	2025	2024
Transferencia Gobierno Nomina (Corriente)	46,453,972.00	46,453,972.00
Transferencia Gobierno Energia (Corriente)	863,839,791.96	863,839,791.96
Transferencia Gobierno Inversion (Capital)	2,113,541,939.47	946,501,810.38
Transferencia Gobierno Corriente	841,369,589.64	136,130,189.62
total	3,865,205,292.07	1,992,933,763.96

notas: de transferencia inversion capital

Adicionan el valor de \$185,000,000.00 que estaban pendientes del cierre del 2024

Pendiente de cobro RD\$813,822,417.00, a Salud Publica, por transferencia del Banco Mundial.

Pendiente de ajuste RD\$19,516,411.80 se ejecuto el movimiento en el mes de Enero 2026

Nota # 26 Sueldos, Salarios y beneficios a empleados

Un detalle de las cuentas sueldos, salarios, beneficios a empleados al 31 de Diciembre 2025 y 2024 es como sigue:

Descripción	2025	2024
Sueldos y salarios	1,193,108,007.90	1,128,099,427.15
Incentivo	7,622,924.07	8,859,759.07
Horas extras	28,389,615.66	35,844,216.33
Dias Feriados	15,513,111.28	19,814,726.71
Vacaciones	111,773,191.85	114,982,661.78
Regalia Pascual	101,063,079.98	96,348,626.68
Incentivo por cumplimiento de indicadores	101,057,399.12	0.00
Prestaciones Laborales Cesantia	165,643,708.42	98,155,043.63
Becas Estudios Empleados	411,166.25	614,674.26
Beneficios Sociales - matrimonio	351,000.00	634,500.00
Beneficios Sociales - Nacimiento	516,000.00	756,000.00
Beneficios Sociales - premiacion Hijos	188,400.00	1,054,920.00
Beneficios Sociales - Muerte	1,557,000.00	2,050,000.00
Beneficios Sociales - Bono Educativo	8,216,689.60	0.00
Seguro Familiar de Salud (ARS)	86,311,284.06	82,161,529.95
Dietas	2,811,538.00	3,117,778.00
Deportes	357,790.60	218,609.55
Contribucion ley de seguridad social AFP	84,019,078.81	80,034,412.56
Aporte Riesgo Laboral	13,385,561.35	12,905,094.15
Prestaciones Laborales Pre-aviso	10,689,113.48	6,150,469.44
Pasante	328,854.60	199,166.67
Pensionado Coraasan	2,518,652.42	3,665,560.00
Pensionados Plan de Pensiones y Jubilaciones	1,207,696.32	2,027,124.00
Jubilados Plan de Pensiones y Jubilaciones	9,903,095.38	16,147,137.50
Trabajo Contrato Sueldo	0.00	0.00
Total	1,946,943,959.15	1,713,841,437.43

Nota# 27 Subvenciones y otros pagos por transferencias

Un detalle de la cuenta subvenciones y otros pagos por transferencia al 31 de Diciembre de 2025 y 2024 es como sigue:

Descripción	2025	2024
Donaciones y Contribuciones	16,248,208.03	19,684,535.56
Pago a Militares	9,581,000.00	1,194,500.00
Aporte Sitracoraasan	115,000.00	0.00
Total	25,944,208.03	20,879,035.56

Nota# 28 Suministro y materiales para consumo

Un detalle de los gastos de suministro y materiales para consumo al 31 de Diciembre de 2025 y 2024 es como sigue:

Descripción	2025	2024
Prenda de vestir	3,689,666.60	1,091,553.49
Materiales de Oficina	6,326,676.21	6,673,819.24
Materiales de Limpieza	734,532.65	749,775.57
Consumo de Sulfato	36,318,573.21	34,923,231.08
Consumo de Cloro	42,628,477.10	31,325,017.35
Consumo de Polimero	857,945.01	971,652.25
Consumo de H.T.H.	1,207,577.84	5,743,756.20
Combustible y Lubricante	44,928,125.07	51,767,973.33
Repuesto y Accesorios de Vehiculo	6,260,917.50	6,109,350.61
Herramienta de Trabajo	851,809.77	592,961.55
Material de mina	17,168,770.48	11,062,890.12
Asfalto	8,440,942.78	14,671,355.37
Instrumento y Utensilio de Laboratorio	3,894,606.07	3,258,518.23
Otras Sustancias Quimicas	13,857,866.33	4,190,761.75

Policloruro de Aluminio	1,133,659.45	6,525,580.34
Cloro Hidrato de Aluminio	1,012,305.75	660,758.18
Total	189,312,451.82	180,318,954.66

Nota# 29 Gastos de depreciación y amortización

Un detalle de los gastos de depreciación y amortización al 31 de Diciembre de 2025 y 2024 es como sigue:

Descripción	2025	2024
Gastos de Depreciacion Acueducto	290,654,939.47	164,655,422.75
Gastos de Depreciacion Alcantarillado	79,337,425.03	61,844,684.10
Gastos de Depreciacion Prop. Comun	76,075,425.63	82,448,519.25
Total	446,067,790.13	308,948,626.10

Nota# 30 Deterioro al valor de la propiedad, planta y equipo

Un detalle del deterioro al valor de la propiedad, planta y equipo 31 de Diciembre de 2025 y 2024 es como sigue:

Descripción	2025	2024
Gasto de Retiro de Activo	90,001.47	765,266.64
Total	90,001.47	765,266.64

Nota# 31 Otros gastos

Un detalle de otros gastos al 31 de Diciembre de 2025 y 2024 es como sigue:

Descripción	2025	2024
Viatcos	721,774.24	2,812,598.07
Gastos de Representacion	126,340.26	187,041.81
Honorios Profesional	8,369,783.70	5,328,529.91
Impresión y Encuadernacion	49,831.30	8,618.86
Alquileres y Arrendamiento	11,612,661.79	9,877,604.40
Servicios de Comunicación	7,964,760.73	8,413,040.39
Publicidad	34,844,660.86	23,853,826.12
Energia Electrica	785,012,554.49	779,576,853.37
Mantenimiento Propiedades Comunes	14,334,041.56	10,917,529.26
Mantenimiento Tuberias y Redes	24,761,028.69	20,750,798.27
Mantenimiento de equipos	17,823,900.69	14,517,197.75
Mantenimiento Estructura	3,159,795.86	5,140,979.50
Comisiones a Estafetas	15,809,000.17	15,169,849.08
Seguros	17,745,135.61	17,107,370.59
Comisiones a Tarjeta de Credito	14,143,111.11	13,303,112.95
Otros Gastos de Mantenimiento	1,440,258.39	1,364,940.48
Grabaciones Videos y Fotos	0.00	260,190.00
Cuentas Incobrables	488,174.48	2,270,736.08
Gastos Navideños	0.00	14,138,780.00
Otros Gastos	7,666,148.57	7,473,551.96
Reclamacion de Fianza Contrato Cancelado	1,497.60	2,884.60
Fugas no Visibles	925,763.43	1,052,685.00
Filtracion del Medidor	502,056.00	549,965.40
Agua derramada Camiones	0.00	5,614.31
Reparacion de Acera	56,105.15	115,782.50
Desabolladura y Pintura Repacion Vehiculo	26,918.83	58,378.44
Seguridad Transporte y Vigilancia Externa	2,761,032.00	995,537.70
Capacitacion y Adiestramientos	2,309,665.90	5,908,810.56
Actividades y Festejo	9,736,643.39	2,654,211.92
Actividades del Consejo de Directores	54,829.54	51,390.36
Transporte Peaje y Envio	49,605.00	662,926.00
Demandas Laborales	30,413,990.19	13,400,000.00
Comision por Gestion Comercial Junta de Vecino	106,251.99	122,497.96
Gastos Legales y Judiciales	123,800.00	737,973.25
Cobertura Social Consejo de Directores	10,978,435.53	8,205,512.00
Comision Serv. Mensajeria Redes Sociales	564,150.92	548,586.40
Arrendamiento Vehiculo Personal	21,218,986.63	20,785,734.53
Publicacion Licitacion Compras y Servicios O.	1,822,867.53	414,642.08
Compensacion Años Servicio Consejo de Direccion	0.00	525,000.00
Alquiler y Arrendamiento Camiones Agua	11,033,350.00	31,705,300.00
Alquiler de equipos de Construccion Gnlas	27,078,829.28	47,319,451.63
Carga y Movimiento de Sustancia Quimina	0.00	0.00
Gastos Empleados (Alimetros y Micelaneso)	4,392,739.22	3,854,903.46
Credito de la Comision de Analisis Deuda Usuariso	84,066,428.90	82,627,708.52
Subsidio del Servicio de Agua	23,475,733.61	21,588,144.34
Subsidio del Servicio de Cloaca	9,476,416.55	9,185,995.05
Servicio de Agua y Rec. De Solidos	9,034,764.00	11,280,886.00
Subsidio Fact. Agua Gestion Comunitaria	48,362.80	329,618.69
Subsidio Fact. Cloaca Gestion Comunitaria	0.00	99,501.40
Credito por Gestion Junta de Vecino	900,361.67	1,552,292.92
Auditorias	1,789,116.00	1,572,380.00
Contratos Grastis a Usuarios	7,003,664.00	3,770,983.00
Total	1,226,025,328.16	1,224,158,446.87

Nota# 32 Gastos Financieros

Un detalle de los gastos financieros al 31 de diciembre de 2025 y 2024 es como sigue:

Descripción	2025	2024
Gastos Financiero Prima Fianza	600,695.25	664,056.24
Gastos de Comisiones Bancarias	5,537,289.05	5,608,030.92
Total	6,137,984.30	6,272,087.16

Firma Contadora



Firma Directora Financiera




Firma Director General

