



CAASD

ESTADOS FINANCIEROS

NOTAS

Del 01 de Enero 2013 Al 31 de Marzo 2013.

(Valores RD\$)



CORPORACION DEL ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE SANTO DOMINGO
CAASD

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Del 01 de Enero 2013 al 31 de Marzo 2013

BALANCE GENERAL

ACTIVOS

Nota 1:

Disponibilidades Bancarias

Al 31 de Marzo del periodo fiscal 2013, el Efectivo Disponible en Caja y Bancos Presenta lo Siguiete **RD\$33,509,673,34** según el siguiente detalle:

DESCRIPCION	Al 31 Marzo 2013
Banco de Reservas de la República Dominicana	28,891,644.76
Banco Popular Dominicano	313,028.58
Caja chica	1,305,000.00
Total Disponibilidad	30,509,673.34

1.1 Disponibilidades en Cuentas Bancarias

Al 31 de Marzo del Periodo Fiscal 2013 ,el Balance Disponible en las Diferentes Cuentas Bancarias manejadas por la CAASD ascienden a un total de **RD\$28,891,644,76** según detalle:

DESCRIPCION	Al 31 Marzo 2013
Banreservas – Inversión Gobierno	9,637,705.81
Banreservas – Funcionamiento Institucional	4,845,439.03
Banreservas – Sueldos	1,398,939.98
Banreservas – Fianzas de usuarios	96,123.29
Banreservas – Recaudo cobros judiciales	0.00
Banreservas – Plan de emergencia crisis de agua	1,648.78
Banreservas – Recaudo corte y reconexion AAA	124,839.42
Banreservas – Reparto de Agua	169,141.89
Banreservas – Plan de Retiro	317,692.37
Banreservas – Gestion corte y reconexion AAA	2,163,081.87
Banreservas – Simon Bolivar	-284,197.46
Banreservas – Laboratorio	137,141.19
Banreservas – Impuesto S/Renta	-213,676.19
Banreservas – Gestion Comercial Noroeste-Suroeste AAA	954,526.78



CORPORACION DEL ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE SANTO DOMINGO
CAASD

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Del 01 de Enero 2013 al 31 de Marzo 2013

	Al 31 Marzo 2013
Banreservas – Recaudos Macro-medición AAA y ACEA	7,652,772.33
Banreservas – Regalia pascual	-1,169,882.32
Banreservas – Recaudo corte y reconexion	206,605.00
Banreservas – Prestaciones laborales	-997,820.33
Banreservas – Ley 6/86 supervision	4,087.86
Banreservas – Programa control de fugas y averias	37,796.84
Banreservas – Programa MS Distrib. De agua Boca Chica	60,215.70
Banreservas – Recaudos corte y Reconexion Acea	1,885.09
Banreservas – Reforestacion de cuencas*	4,007.55
Banreservas – Gestion corte y Reconexion ACEA	1,312,127.60
Banreservas – Fondo de ayuda al Liceo T. y niños pobres	0.00
Banreservas – Acueducto Oriental	18,168.27
Banreservas – Cobros tarjetas de creditos	11,161.66
Banreservas – Programa corte y reconexion	12,259.39
Banreservas – Proyecto CAASD Tahal	858,324.88
Banreservas – Intradom	822,119.46
Banreservas – Reforestacion de cuencas*	4,165.07
Banreservas – Proyecto CAASD Guajimia	5,407.70
Banreservas – Equipamientos CAASD 6%	2,448.14
Banreservas – AECID C./CAASD AC. ORIENT.	279,679.25
Banreservas – AECID C./CAASD AM. AO.	405,107.42
Banreservas – Caasd-Tesoreria Seg. Social	12,601.44
Total Disponibilidad Banreservas	28,891,644.76



CORPORACION DEL ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE SANTO DOMINGO
CAASD

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Del 01 de Enero 2013 al 31 de Marzo 2013

Nota 2:

Cuentas y Documentos por Cobrar a Corto Plazo

Al 31 de Marzo del Periodo Fiscal 2013 el Balance de estas Cuentas reflejan variación y están representados por cuentas por las cuentas por cobrar a usuarios, cuentas por cobrar empleados, otras cuentas por cobrar, avances y anticipos a contratistas por los montos de **RD\$13,073,896,236,48**, Menos una Provisión para Cuentas Incobrables de **RD\$(9,258,803,239,00)** balance neto de **RD\$3,815,092,996,86** según el detalle siguiente:

DESCRIPCION	Al 31 Marzo 2013
Cuentas por Cobrar Usuario	12,658,312,210.23
Otras Cuentas por Cobrar	2,967,066.02
Avances incobrables para amortizar	8,817,929.83
Transferecias internas por cobrar	0.00
Avances y Anticipos a Contratistas	403,799,030.40
Total Cuentas y Documentos por Cobrar a Corto Plazo	13,073,896,236.48
Menos:	
Reservas P/cuentas incobrables-usuarios	-9,207,610,539.34
Reservas P/cuentas incobrables-Avance	-49,719,396.64
Reservas P/cuentas incobrables-Empleados	-79,370.33
Reservas P/cuentas incobrables-Avances diversos	-1,393,933.31
Total Cuentas y Documentos por Cobrar a Corto Plazo (Neto)	3,815,092,996.86

Nota 3:

Inversiones Financieras a Largo Plazo.

Al 31 de Diciembre del Periodo Fiscal 2012 , el Balance de estas Partidas asciende a **RD\$ 3,175,527,73** consistienteste en Inversiones en Acciones de la AFP (Tenedora) Banreservas y certificado financiero, según se detalla a continuación:

Descripción	Al 31 Marzo 2013
Acciones y Participaciones de Capital	3,102,000.00
Inversión en Certificado Financiero	73,527.73
Totales	3,175,527.73



CORPORACION DEL ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE SANTO DOMINGO
CAASD

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Del 01 de Enero 2013 al 31 de Marzo 2013

Nota 4:

Bienes de Uso (Activos No Financieros)

Durante el Ejercicio Fiscal del 31 de Marzo del 2013, el Balance de las Cuentas de Activos No Financieros (Neto) son de **RDS\$16,423,043,270,50** según el siguiente Detalle:

DESCRIPCION	Al 31 Marzo 2013
Acueductos	14,504,863,774.55
Alcantarillados	652,180,000.70
Terrenos	3,995,182.58
Edificios	512,258,486.36
Maquinaria y Equipos	365,213,796.34
Otros Equipos	0.00
Total Bienes de Uso	16,038,511,240.53
Menos: Depreciación Acumulada de Bienes de Uso	-1,308,652,267.85
Acueductos en proceso	1,693,184,297.82
Total	16,423,043,270.50

Nota 5:

Bienes Intangibles

Durante el primer trimestre del Ejercicio Fiscal 2013, el Balance de las cuentas Bienes Intangibles consistentes en: Seguros, suscripciones, fianzas y depósitos pagados y otros **RDS\$ 14,825,755,45** según el siguiente detalle:

DESCRIPCION	Al 31 Marzo 2013
Seguros	13,935,609.77
Suscripciones	86,730.96
Fianzas y depósitos pagados	774,177.12
Otros	29,237.60
TOTAL ACTIVOS INTANGIBLES	14,825,755.45



CORPORACION DEL ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE SANTO DOMINGO
CAASD

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Del 01 de Enero 2013 al 31 de Marzo 2013

PASIVOS

Nota 6:

Cuentas Por Pagar a Corto Plazo

Durante el Periodo Fiscal del 31 de Marzo del 2013, el total de Cuentas a Pagar a Corto Plazo ascendio a **RDS\$1,704,466,098,45** según detalle:

DESCRIPCION	Al 31 Marzo 2013
Servicios por pagar	384,427,951.62
Cuentas por pagar proveedores nacionales	64,569,144.32
Cuentas por pagar CDE	266,679,018.62
Supervision de obras particulares	567,387.17
Reforestacion de Cuencas	26,022.81
Proveedores de Terrenos	144,982.75
Cuentas por pagar contratistas de obras	516,994,878.21
Cuentas por pagar Retenido a contratistas	145,129,880.34
Otras cuentas por pagar	29,233,964.20
Cuentas por pagar US\$ (Deuda del Acueducto Oriental)	3,634,858.33
Cuenta por pagar prima en US\$ al 35.97(Deuda Ac.Oriental)	127,110,995.80
Retenciones por pagar	165,947,014.28
Total Cuentas a pagar a Corto Plazo	1,704,466,098.45

Nota 7:

Préstamo por Pagar a Corto Plazo.

Detalle	Al 31 Marzo 201
Regalía Pascual	27,769,901.90
Total Préstamo por Pagar a Corto Plazo.	27,769,901.90

Nota 8:

Préstamo por Pagar a Largo Plazo.

Durante el ejercicio fiscal del 31 de Marzo del 2013 las Obligaciones para Pago, ascendieron a un total de **RDS\$0,00** y **RDS\$0,00** respectivamente, según el siguiente detalle:

Detalle	Al 31 Marzo 2013
Préstamo de pensionados	0.00
Total Préstamo por Pagar L:P	0.00



CORPORACION DEL ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE SANTO DOMINGO
CAASD

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Del 01 de Enero 2013 al 31 de Marzo 2013

Nota: 9:

Fianzas a Usuarios

Durante el ejercicio fiscal del 31 de Marzo del 2013, la Cuenta Fianzas de Usuarios permanece con un monto acumulado de **RD\$17,067,033,76**, correspondiente a la apertura de contrato con el Usuario para el servicio de Acometidas y se va debitando a medida que se retiran los Contratos.

	Al 31 Marzo 2013
Fianzas a Usuarios	17,067,033.76
Total	17,067,033.76

Nota 10:

Patrimonio

Durante el Periodo Fiscal del 31 de Marzo del 2013, el capital de la CAASD tiene un Balance de **RD\$18,690,403,709,64**.

	Al 31 Marzo 2013
Constitución del Capital	17,668,865,058.18
Ajuste al patrimonio obras ejecutadas	9,349,144.17
Ajuste al patrimonio obras ejecutadas	0.00
Subtotal	17,678,214,202.35
Aporte de Capital	90,000,000.00
Total patrimonio inicial ajustado	17,768,214,202.35
Resultado de Ejercicios Anteriores	929,531,541.14
Resultado de Ejercicios Anteriores Ajuste	62,032,805.81
Resultado del Ejercicio	-69,374,839.66
Total Patrimonio Neto	18,690,403,709.64

Nota 11:

Transferencias y Donaciones de Capital Recibidas

Durante el Periodo Fiscal del 31 de Marzo del 2013, las transferencias y donaciones de capital ascienden a **RD\$90,000,000,00** por concepto de aportes recibidos del Gobierno Central, según el siguiente detalle:

PARTIDAS	Al 31 Marzo 2013
Transferencias de Capital del gobierno	90,000,000.00
Donaciones y Transferencias de Capital Recibidas	90,000,000.00



CORPORACION DEL ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE SANTO DOMINGO
CAASD

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Del 01 de Enero 2013 al 31 de Marzo 2013

ESTADO DE RESULTADOS

INGRESOS CORRIENTES

Nota. 12:

Ingresos no Tributarios

Durante los Ejercicios Fiscales del 31 de Marzo del 2013, los ingresos no tributarios ascienden a un monto de **RD\$364,210,142,75**

INGRESOS NO TRIBUTARIOS

Al 31 Marzo 2013

Ventas de Bienes y Servicios	353,533,023.00
Renta de Propiedad	16,449.09
Otros ingresos no Tributarios	10,660,670.66
Total Ingresos no Tributarios	364,210,142.75

Nota 12.1: Ventas de Bienes y Servicios

Los Ingresos por concepto de Ventas por parte de Instituciones de la Administración Pública durante el Ejercicio Fiscal al 31 de Marzo del 2013 asciende a un monto de **RD\$353,533,023,00** según detalle:

PARTIDAS

Al 31 Marzo 2013

Ventas de Bienes y Servicios	353,533,023.00
Total Venta de la Administración Pública	353,533,023.00

Nota 12.2: Renta de La Propiedad

Los Ingresos Percibidos Provenientes de Renta de La Propiedad del Gobierno, durante el Ejercicio Fiscal al 31 de Marzo del 2013 de **RD\$16,449,09**.

PARTIDAS

Al 31 Marzo 2013

Ingresos por Intereses	16,449.09
Total Rentas De La Propiedad	16,449.09



CORPORACION DEL ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE SANTO DOMINGO

CAASD

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Del 01 de Enero 2013 al 31 de Marzo 2013

Nota 12.3: Otros Ingresos no Tributarios y de Operaciones

Por concepto de otros Ingresos No Tributarios , Durante el Ejercicio Fiscal del 31 de Marzo del 2013 asciende a un valor de **RD\$10,660,670,66.**

PARTIDAS	Al 31 Marzo 2013
Arrendamiento cafeteria	30,000.00
Supervisión de obras	1,388,166.34
Ingresos aporte obras particulares	4,300,286.19
Análisis bacteriológico	116,640.00
Ajuste bancario	598.07
Aportes	6,500.00
varios	890,105.00
Alquileres estructuras y espacios	2,618,000.00
Equipamiento Caasd	1,078,450.80
Gestion presup. Diseño plano y tratam.	30,346.17
Reforestacion de cuencas	201,578.09
Total Otros Ingresos No Tributarios	10,660,670.66

Nota 13:

Donaciones y Transferencias Corrientes Recibidas

Las Donaciones Corrientes Recibidas durante el primer trimestre del ejercicio Fiscal al 31 de Marzo del 2013 asciende a un monto de **RD\$,255,506,730,93.**

PARTIDAS	Al 31 Marzo 2013
Transferencia Corrientes del Gobierno	90,951,089.00
Compensacion pago energia electrica	164,555,641.93
Total Donaciones Corrientes Recibidas	255,506,730.93



CORPORACION DEL ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE SANTO DOMINGO
CAASD

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Del 01 de Enero 2013 al 31 de Marzo 2013

GASTOS

Nota 14:

Remuneraciones

Durante el Ejercicio Fiscal al 31 de Marzo del 2013 los Gastos por Concepto de Remuneraciones totalizaron **RDS\$238,363,380,31** según el siguiente detalle:

PARTIDAS	Al 31 Marzo 2013
Sueldos para cargos fijos	176,902,067.92
Horas Extras	9,721,216.67
Jornales	22,838,383.09
Dietas y Gastos de Representacion (21.1)	202,218.96
Prestaciones y bonificaciones (21.2)	2,282,248.75
contribuciones a la seguridad social (21.3)	26,080,847.42
Honorarios	256,200.00
Becas y viajes de estudios	8,170.00
Incentivos	72,027.50
Total Remuneraciones	238,363,380.31

Nota 14.1: Dietas y Gastos de Representación

Los Gastos por Concepto de Dietas y Representación Incurridos durante ejercicio fiscal al 31 de Marzo del 2013 representa un total de **RDS 202,218,96**.

PARTIDAS	Al 31 Marzo 2013
Dietas en el país	4,629.08
Gastos de representacion	197,589.88
Total Dietas y Gastos de Representación	202,218.96

Nota 14. 2: Prestaciones y Bonificaciones

Durante el Ejercicio Fiscal al 31 de Marzo del 2012, los Gastos por Concepto de Prestaciones, vacaciones y Regalía pagadas al personal ascienden a la suma de **RDS\$2,282,248,75** según el siguiente detalle:

PARTIDAS	Al 31 Marzo 2013
Regalía Pascual	7,062.50
Prestaciones Laborales	1,808,558.30
Vacaciones	466,627.95
Prestaciones y Bonificaciones	2,282,248.75



CORPORACION DEL ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE SANTO DOMINGO
CAASD

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Del 01 de Enero 2013 al 31 de Marzo 2013

Nota 15:

Bienes y Servicios

Durante el Ejercicio Fiscal al 31 de Marzo del 2013, se Ejecuto Gastos por Concepto de Bienes y servicios por la suma de **RDS\$383,815,564,90**, según el siguiente detalle:

Partidas

Servicios no personales (nota 15.1)
Materiales y Suministros (nota 15.2)
Total de Bienes y Servicios

Al 31 Marzo 2013

357,302,841.73
26,512,723.17

383,815,564.90

Nota 15.1: Servicios no personales

Los Gastos Corrientes por Concepto de Servicios No Personales Incurridos Durante el Ejercicio Fiscal al 31 de Marzo del 2013 a la suma de **RDS\$357,302,841,73**, según el siguiente detalle:

PARTIDAS

Transporte
Servicios de Comunicaciones
Energía eléctrica
Publicidad
Impresos y Encuadernaciones
Fletes, Acarreos y transporte
Alquileres(vehiculos y equipos)
Viaticos fuera del pais
Almacenaje
Conservación, Reparaciones Menores y Construcciones
Seguros (medico, odontologico, de vida)
Supervision privada de obras y asesoria tecnica de proyectos
Gestion Comercial AAA , ACEA y collado Luna
Subtotal Servicios No Personales

Al 31 Marzo 2013

80,800.00
2,466,573.68
229,588,367.74
582,471.09
31,431.44
32,500.00
265,508.00
70,809.39
389,860.75
649,563.08
13,979,175.48
4,239,803.79
104,925,977.29
357,302,841.73



CORPORACION DEL ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE SANTO DOMINGO
CAASD

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Del 01 de Enero 2013 al 31 de Marzo 2013

Nota 15.2: Materiales y Suministros

Los gastos por concepto de Materiales y Suministros Incurridos durante el Ejercicio Fiscal al 31 de Marzo del 2013 fue de **RDS 26,512,723,17**, según el siguiente detalle:

PARTIDAS	Al 31 Marzo 2013
Alimentos y Productos Agroforestales	841,300.31
Textiles y Vestuarios	26,491.96
Productos de Papel, Cartón e Impresos	0.00
Combustibles, Lubricantes, Productos Químicos y Conexos	17,077,541.77
Productos de Minerales Metálicos y no Metálicos	7,698,501.44
Productos y Utiles Varios	868,887.69
Total Materiales y Suministros	26,512,723.17

Nota 16:

Transferencias y Donaciones Corrientes

Las transferencias Corrientes Realizadas Durante el Ejercicio Fiscal al 31 de Marzo del 2013, Asciede a la suma de **RDS\$10,133,843,50**, según el siguiente detalle:

PARTIDAS	Al 31 Marzo 2013
Pensiones y Jubilaciones	10,133,843.50
Contribuciones y donaciones	0.00
Total Transferencias Corrientes	10,133,843.50

Nota 17:

GASTOS FINANCIEROS

Los Gastos financieros al 31 de Marzo del 2013 , asciende un monto de **RDS\$42,737,873,27** según detalle:

PARTIDAS	Al 31 Marzo 2013
Intereses	1,961,536.47
Comisiones	3,204,687.13
Ajustes	4,184.62
Provisiones	37,567,465.05
Mora consumo electrico	0.00
Gastos legales	0.00
Gastos años anteriores	0.00
Total gastos Financieros	42,737,873.27



CORPORACION DEL ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE SANTO DOMINGO
CAASD

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Del 01 de Enero 2013 al 31 de Marzo 2013

Nota 18:

DEPRECIACION

Los Gastos por Depreciacion al 31 de Marzo del 2013, asciende a un monto de **RDS\$14,041,051.36**

PARTIDAS

Al 31 Marzo 2013

Gastos Depreciacion Edificios	2,560,303.89
Gastos depreciacion mobiliario y eq. De oficina	1,192,029.22
Gastos depreciacion Equipo de transporte	6,374,090.76
Gastos depreciacion equipos y herramientas de taller	33,063.16
Gastos depreciacion equipos de laboratorio	7,629.54
Gastos depreciacion equipos de construccion	297,837.33
Gastos depreciacion equipos de comunicaci3n	1,789.29
Gastos depreciacion equipos de ingenieria	0.00
Gastos depreciacion equipos brigadas de mantenimiento	118,415.61
Gastos depreciacion Catastro de usuarios	2,899,859.55
Gastos depreciacion equipos haina-manoguayabo	165,879.63
Gastos depreciacion equipos microfilmacion	10,555.56
Gastos depreciacion equipos planta electrica	110,094.36
Gastos depreciacion equipos control de fugas	4,726.80
Gastos depreciacion detector armas de fuego	15,715.44
Gastos depreciacion equipos Ornato y limpieza	4,679.04
Gastos amortizacion poliza de vehiculos	244,382.18
Total gastos depreciaci3n y Amortizaci3n	14,041,051.36

Nota 19:

Resultados de Ejercicios Anteriores

Para el primer trimestre del a1o 2013 los resultados de ejercicios anteriores ascendieron a un monto de **RDS\$991,564,346.95**, esta cuenta fue objeto de ajustes por saneamiento a diversas cuentas. El resultado del ejercicio actual asciende a un monto de **(RDS\$69,374,839.66)**



CORPORACION DEL ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE SANTO DOMINGO
CAASD

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Del 01 de Enero 2013 al 31 de Marzo 2013

Nota 2-A

Provision Para Prestamos Cuentas Directa y Avance

Al 31 de Marzo del Periodo Fiscal 2013 y al 31 de Diciembre del Período Fiscal 2012, los Balances de las Cuentas de Provisiones Reflejan variación y están Representados por Cuentas por Cobrar a usuarios, Cuentas por Cobrar Empleados, Otras Cuentas Por Cobrar, y Avances y Anticipos a Contratistas:

PARTIDAS	Al 31 Marzo 2013
Reservas Cuentas Incobrable Usuarios	(9,207,610,539.34)
Reservas Cuentas Incobrable Avance	(49,719,396.64)
Reservas Cuentas Incobrable Empleados	(79,370.33)
Reservas Cuentas Incobrable Avance Varios	(1,393,933.31)
Total Gastos Para Provision	<u>(9,258,803,239.62)</u>