



CORPORACION DEL ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE SANTO DOMINGO

CAASD

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Del 01 de Enero 2014 al 31 de Marzo 2014

BALANCE GENERAL

ACTIVOS

Nota 1:

Disponibilidades Bancarias

Al 31 de Marzo del periodo fiscal 2014, el Efectivo Disponible en Caja y Bancos Presenta lo Siguiente **RDS\$49,858,059,21** según el siguiente detalle:

DESCRIPCION	Al 31 Marzo 2014
Banco de Reservas de la República Dominicana	51,288,094.12
Banco Popular Dominicano	237,055.43
Caja chica	1,486,221.00
Total Disponibilidad	53,011,370.55

1.1 Disponibilidades en Cuentas Bancarias

Al 31 de Marzo del Periodo Fiscal 2014, el Balance Disponible en las Diferentes Cuentas Bancarias manejadas por la CAASD ascienden a un total de **RDS\$48,134,782,78** según detalle:

DESCRIPCION	Al 31 Marzo 2014
Banreservas – Inversión Gobierno	15,266,129.37
Banreservas – Funcionamiento Institucional	7,230,321.44
Banreservas – Sueldos	4,858,527.98
Banreservas – Fianzas de usuarios	293,031.29
Banreservas – Recaudo cobros judiciales	0.00
Banreservas – Plan de emergencia crisis de agua	0.00
Banreservas – Recaudo corte y reconexion AAA	288,876.32
Banreservas – Reparto de Agua	612,533.84
Banreservas – Plan de Retiro	0.00
Banreservas – Gestion corte y reconexion AAA	413,174.31
Banreservas – Simon Bolivar	0.00
Banreservas – Laboratorio	186,754.81
Banreservas – Impuesto S/Renta	720.82
Banreservas – Gestion Comercial Noroeste-Suroeste AAA	1,725,736.60



CORPORACION DEL ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE SANTO DOMINGO
CAASD

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Del 01 de Enero 2014 al 31 de Marzo 2014

	Al 31 Marzo 2014
Banreservas – Recaudos Macro-mediación AAA y ACEA	4,400,340.96
Banreservas – Regalia pascual	309,929.32
Banreservas – Recaudo corte y reconexion	793,804.40
Banreservas – Prestaciones laborales	5,362.55
Banreservas – Ley 6/86 supervision	793,592.89
Banreservas – Programa control de fugas y averias	4,196.84
Banreservas – Programa MS Distrib. De agua Boca Chica	57,215.70
Banreservas – Recaudos corte y Reconexion Acea	146,338.09
Banreservas – Reforestacion de cuencas*	0.00
Banreservas – Gestion corte y Reconexion ACEA	1,453,406.25
Banreservas – Fondo de ayuda al Liceo T. y niños pobres	0.00
Banreservas – Acueducto Oriental	15,168.27
Banreservas – Cobros tarjetas de creditos	2,561.66
Banreservas – Programa corte y reconexion	0.00
Banreservas – Proyecto CAASD Tahal	858,324.88
Banreservas – Intradom	7,878,518.46
Banreservas – Reforestacion de cuencas*	644,918.77
Banreservas – Proyecto CAASD Guajimia	607.70
Banreservas – Equipamientos CAASD 6%	832,223.05
Banreservas – AECID C./CAASD AC. ORIENT.	1,907,019.55
Banreservas – AECID C./CAASD AM. AO.	69,379.92
Banreservas – Caasd-Tesoreria Seg. Social	239,378.08
Total Disponibilidad Banreservas	51,288,094.12



CORPORACION DEL ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE SANTO DOMINGO
CAASD

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Del 01 de Enero 2014 al 31 de Marzo 2014

Nota 2:

Cuentas y Documentos por Cobrar a Corto Plazo

Al 31 de Marzo del Periodo Fiscal 2014 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 **RDS13,708,857,709,00** **Menos** una Provisión para Cuentas Incobrables de **RDS(9,409,294,912,46)** balance neto de **RDS4,299,562,796,54** segun el detalle detalle siguiente:

DESCRIPCION	Al 31 Marzo 2014
Cuentas por Cobrar Usuario	13,131,364,159.72
Otras Cuentas por Cobrar	5,426,586.67
Avances incobrables para amortizar	8,817,929.83
Avances y Anticipos a Contratistas	563,249,032.78
Total Cuentas y Documentos por Cobrar a Corto Plazo	13,708,857,709.00
Menos:	
Reservas P/cuentas incobrables-usuarios	(9,349,245,561.24)
Reservas P/cuentas incobrables-Avance	(58,135,151.14)
Reservas P/cuentas incobrables-Empleados	(103,683.53)
Reservas P/cuentas incobrables-Avances diversos	(1,810,516.55)
Total Cuentas y Documentos por Cobrar a Corto Plazo (Neto)	4,299,562,796.54

Nota 3:

Inversiones Financieras a Largo Plazo.

Al 31 de Marzo del Periodo Fiscal 2014 , el Balance de estas Partidas asciende a **RDS 3,175,527,73** consistente en Inversiones en Acciones de la AFP (Tenedora) Banreservas y certificado financiero, según se detalla a continuación:

Descripción	Al 31 Marzo 2014
Acciones y Participaciones de Capital	73,527.73
Inversión en Certificado Financiero	3,102,000.00
Totales	3,175,527.73



CORPORACION DEL ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE SANTO DOMINGO

CAASD

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Del 01 de Enero 2014 al 31 de Marzo 2014

Nota 4:

Bienes de Uso (Activos No Financieros)

Durante el Ejercicio Fiscal del 31 de Marzo del 2014 , el Balance de las Cuentas de Activos No Financieros (Neto) son de **RDS\$19,053,291,612.16** según el siguiente Detalle:

DESCRIPCION	Al 31 Marzo 2014
Acueductos	15,533,541,677.97
Alcantarillados	642,813,900.32
Terrenos	1,515,966,108.00
Edificios	640,186,900.89
Maquinaria y Equipos	400,829,726.82
Total Bienes de Uso	18,733,338,314.00
Menos: Depreciación Acumulada de Bienes de Uso	(1,354,133,079.82)
Acueductos en proceso	1,674,086,377.98
Total	19,053,291,612.16

Nota 5:

Bienes Intangibles

Durante el primer trimestre del Ejercicio Fiscal 2014, el Balance de las cuentas Bienes Intangibles consistentes en: Seguros, suscripciones, fianzas y depósitos pagados y otros **RDS\$ 7,074,749,20** según el siguiente detalle:

DESCRIPCION	Al 31 Marzo 2014
Seguros	5,454,479.85
Suscripciones	106,721.14
Fianzas y depósitos pagados	965,091.15
Otros	548,457.06
TOTAL ACTIVOS INTANGIBLES	7,074,749.20



CORPORACION DEL ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE SANTO DOMINGO

CAASD

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Del 01 de Enero 2014 al 31 de Marzo 2014

PASIVOS

Nota 6:

Cuentas Por Pagar a Corto Plazo

Durante el Periodo Fiscal del 31 de Marzo del 2014, el total de Cuentas a Pagar a Corto Plazo ascendio a **RDS\$1,966,065,710,98** según detalle:

DESCRIPCION	Al 31 Marzo 2014
Servicios por pagar	348,814,497.74
Cuentas por pagar proveedores nacionales	42,665,896.82
Cuentas por pagar CDE	423,699,773.01
Sobre Giro Bancario Provicional(Banco Simon Bolivar)	3,153,311.34
Supervision de Obras Particulares	8,592,245.64
Reforestacion de Cuencas	999,012.40
Proveedores de Terrenos	7,644,982.75
Cuentas por pagar contratistas de obras	617,425,722.52
Cuentas por pagar Retenido a contratistas	166,713,664.16
Otras cuentas por pagar	29,535,812.79
Cuentas por pagar US\$ (Deuda del Acueducto Oriental)	3,634,858.33
Cuenta por pagar prima en US\$ al 35.97(Deuda Ac.Oriental)	143,213,418.20
Retenciones por pagar	173,125,826.63
Total Cuentas a pagar a Corto Plazo	1,969,219,022.33

Nota 7:

Préstamo por Pagar a Corto Plazo.

Detalle	Al 31 Marzo 2014
Regalia Pascual	35,000,000.00
Total Préstamo por Pagar a Corto Plazo.	35,000,000.00

Nota 8:

Préstamo por Pagar a Largo Plazo.

Durante el ejercicio fiscal del 31 de Marzo del 2014 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 2014
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 2014 al 31 de Marzo 2014

Nota 9:

Fianzas a Usuarios

Durante el ejercicio fiscal del 31 de Marzo del 2014, 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 2014
Fianzas a Usuarios	17,067,033.76
Total	17,067,033.76

Nota 10:

Patrimonio

Durante el Periodo Fiscal del 31 de Marzo del 2014, el capital de la CAASD tiene un Balance de **RD\$21,558,231,708.54**.

	Al 31 Marzo 2014
Constitución del Capital	20,534,522,190.08
Cuentas transferidas a deuda publica	34,775,841.36
Subtotal	20,569,298,031.44
Aporte de Capital	135,337,701.05
Total patrimonio inicial ajustado	20,704,635,732.49
Resultado de Ejercicios Anteriores	5,892,890,034.66
Resultado de Ejercicios Anteriores Ajuste	-4,940,938,879.08
Resultado del Ejercicio	-98,355,179.53
Total Patrimonio Neto	21,558,231,708.54

Nota 11:

Transferencias y Donaciones de Capital Recibidas

Durante el Periodo Fiscal del 31 de Marzo del 2014, las transferencias y donaciones de capital ascienden a **RD\$135,337,710,05** por concepto de aportes recibidos del Gobierno Central, según el siguiente detalle:

PARTIDAS	Al 31 Marzo 2014
Transferencias de Capital del gobierno	135,337,710.05
Donaciones y Transferencias de Capital Recibidas	135,337,710.05



CORPORACION DEL ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE SANTO DOMINGO

CAASD

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Del 01 de Enero 2014 al 31 de Marzo 2014

ESTADO DE RESULTADOS

INGRESOS CORRIENTES

Nota. 12:

Ingresos no Tributarios

Durante los Ejercicios Fiscales del 31 de Marzo del 2014, los ingresos no tributarios ascienden a un monto de **RDS\$362,842,217,02**

INGRESOS NO TRIBUTARIOS

	Al 31 Marzo 2014
Ventas de Bienes y Servicios	348,161,610.00
Renta de Propiedad	5,325.08
Otros ingresos no Tributarios	14,675,281.94
Total Ingresos no Tributarios	362,842,217.02

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 2014 asciende a un monto de **RDS\$348,161,610,00** según detalle:

PARTIDAS

	Al 31 Marzo 2014
Ventas de Bienes y Servicios	348,161,610.00
Total Venta de la Administración Pública	348,161,610.00

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 2014 de **RDS\$5,325,08**.

PARTIDAS

	Al 31 Marzo 2014
Ingresos por Intereses	5,325.08
Total Rentas De La Propiedad	5,325.08



CORPORACION DEL ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE SANTO DOMINGO

CAASD

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Del 01 de Enero 2014 al 31 de Marzo 2014

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 2014 asciende a un valor de **RD\$14,675,281,94.**

PARTIDAS	Al 31 Marzo 2014
Supervisión de obras	4,519,561.06
Análisis bacteriológico	126,127.00
Ajuste bancario	19,056.28
Ventas de tiket y varios	1,932,076.09
Otros ingresos	1,919,600.29
Equipamiento Caasd	4,937,858.70
Gestion presup. Diseño plano y tratam.	85,661.72
Derecho incorporacional	91,697.00
Reforestacion de cuencas	1,043,643.80
Total Otros Ingresos No Tributarios	14,675,281.94

Nota 13:

Donaciones y Transferencias Corrientes Recibidas

Las Donaciones Corrientes Recibidas durante el primer trimestre del ejercicio Fiscal al 31 de Marzo del 2014 asciende a un monto de **RD\$241,735,454,64.**

PARTIDAS	Al 31 Marzo 2014
Transferencia Corrientes del Gobierno	100,951,089.00
Compensacion pago energia electrica	140,784,365.64
Total Donaciones Corrientes Recibidas	241,735,454.64



CORPORACION DEL ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE SANTO DOMINGO

CAASD

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Del 01 de Enero 2014 al 31 de Marzo 2014

GASTOS

Nota 14:

Remuneraciones

Durante el Ejercicio Fiscal al 31 de Marzo del 2014 los Gastos por Concepto de Remuneraciones totalizaron **RDS\$241,315,346,52** según el siguiente detalle:

PARTIDAS	Al 31 Marzo 2014
Sueldos para cargos fijos	198,039,740.49
Horas Extras	8,696,670.00
Jornales	1,285,938.15
Dietas y Gastos de Representacion (21.1)	188,703.25
Prestaciones y bonificaciones (21.2)	2,822,716.87
contribuciones a la seguridad social (21.3)	27,914,294.38
Honorarios	1,947,850.00
Becas y viajes de estudios	363,923.38
Incentivos	55,510.00
Total Remuneraciones	241,315,346.52

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 2014 representa un total de **RDS\$ 188,703,25.**

PARTIDAS	Al 31 Marzo 2014
Dietas en el país	188,495.00
Gastos de representacion	208.25
Total Dietas y Gastos de Representación	188,703.25

Nota14. 2: Prestaciones y Bonificaciones

Durante el Ejercicio Fiscal al 31 de Marzo del 2014, los Gastos por Concepto de Prestaciones, vacaciones y Regalía pagadas al personal ascienden a la suma de **RDS\$2,822,716,87** según el siguiente detalle:

PARTIDAS	Al 31 Marzo 2013
Prestaciones Laborales	2,594,778.92
Vacaciones	227,937.95
Prestaciones y Bonificaciones	2,822,716.87



CORPORACION DEL ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE SANTO DOMINGO

CAASD

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Del 01 de Enero 2014 al 31 de Marzo 2014

Nota 15:

Bienes y Servicios

Durante el Ejercicio Fiscal al 31 de Marzo del 2014, se Ejecuto Gastos por Concepto de Bienes y servicios por la suma de **RD\$394,914,850,22**, según el siguiente detalle:

Partidas

	Al 31 Marzo 2014
Servicios no personales (nota 15.1)	362,018,832.74
Materiales y Suministros (nota 15.2)	32,896,017.48
Total de Bienes y Servicios	394,914,850.22

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 2014 a la suma de **RD\$362,018,832,74**, según el siguiente detalle:

PARTIDAS

	Al 31 Marzo 2014
Transporte	80,400.00
Servicios de Comunicaciones	3,198,300.17
Energía eléctrica	218,772,085.27
Publicidad	1,352,395.10
Impresos y Encuadernaciones	185,139.43
Fletes, Acarreos y transporte	20,938.00
Alquileres(vehiculos y equipos)	5,678,235.27
Almacenaje	161,977.21
Gastos Judiciales	50,000.00
Servicio de Tasacion	55,000.00
Conservación, Reparaciones Menores y Construcciones	1,219,630.95
Seguros (medico, odontologico, de vida)	2,017,653.51
Supervision privada de obras y asesoria tecnica de proyectos	23,919,000.00
Gestion Comercial AAA , ACEA y collado Luna	105,308,077.83
Subtotal Servicios No Personales	362,018,832.74



CORPORACION DEL ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE SANTO DOMINGO

CAASD

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Del 01 de Enero 2014 al 31 de Marzo 2014

Nota 15.2: Materiales y Suministros

Los gastos por concepto de Materiales y Suministros Incurridos durante el Ejercicio Fiscal al 31 de Marzo del 2014 fue de **RDS 33,208,670.28**, según el siguiente detalle:

PARTIDAS	Al 31 Marzo 2014
Alimentos y Productos Agroforestales	1,746,235.76
Textiles y Vestuarios	6,544.73
Productos de Papel, Cartón e Impresos	318.40
Combustibles, Lubricantes, Productos Químicos y Conexos	19,535,630.37
Productos de Minerales Metálicos y no Metálicos	10,478,445.88
Productos y Utiles Varios	1,128,842.34
Total Materiales y Suministros	32,896,017.48

Nota 16:

Transferencias y Donaciones Corrientes

Las transferencias Corrientes Realizadas Durante el Ejercicio Fiscal al 31 de Marzo del 2014, Ascende a la suma de **RDS9,761,722,00**, según el siguiente detalle:

PARTIDAS	Al 31 Marzo 2014
Pensiones y Jubilaciones	9,729,722.00
Contribuciones y donaciones	32,000.00
Total Transferencias Corrientes	9,761,722.00

Nota 17:

GASTOS FINANCIEROS

Los Gastos financieros al 31 de Marzo del 2014 , asciende un monto de **RDS41,754,594.29** según detalle:

PARTIDAS	Al 31 Marzo 2014
Intereses	1,050,368.26
Comisiones	3,673,738.61
Ajustes	163.67
Provisiones	37,030,323.75
Total gastos Financieros	41,754,594.29



CORPORACION DEL ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE SANTO DOMINGO
CAASD

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Del 01 de Enero 2014 al 31 de Marzo 2014

Nota 18:

DEPRECIACION

Los Gastos por Depreciacion al 31 de Marzo del 2014, asciende a un monto de **RDS\$14,869,712,78**.

PARTIDAS

	Al 31 Marzo 2014
Gastos Depreciacion Edificios	2,647,119.60
Gastos depreciacion mobiliario y eq. De oficina	5,833,954.60
Gastos depreciacion Equipo de transporte	6,388,638.58
Total gastos depreciación y Amortización	14,869,712.78

Nota 19:

Resultados de Ejercicios Anteriores

Para el primer trimestre del año 2014 los resultados de ejercicios anteriores ascendieron a un monto de **RDS\$951,951,155.58**, **esta cuenta fue objeto de ajustes por saneamiento a diversas cuentas**. El resultado del ejercicio actual asciende a un monto de (**RDS\$98.355,179.53**)



CORPORACION DEL ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE SANTO DOMINGO

CAASD

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Del 01 de Enero 2014 al 31 de Marzo 2014

Nota 2-A

Provision Para Cuentas Dodosas, Otras Cuentas y Avance

Al 31 de Marzo del Periodo Fiscal 2014 , 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 2014
Reservas Cuentas Incobrable Usuarios	(9,349,245,561.24)
Reservas Cuentas Incobrable Avance	(58,135,151.14)
Reservas Cuentas Incobrable Empleados	(103,683.53)
Reservas Cuentas Incobrable Avance Varios	(1,810,516.55)
Total Gastos Para Provision	<u>(9,409,294,912.46)</u>