



CORPORACION DEL ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE SANTO DOMINGO

CAASD

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Del 01 de Enero 2014 al 30 de Septiembre 2014

BALANCE GENERAL

ACTIVOS

Nota 1:

Disponibilidades Bancarias

Al 30 de Septiembre del periodo fiscal 2014, el Efectivo Disponible en Caja y Bancos Presenta lo Siguiente **RD\$21,788,625.67** según el siguiente detalle:

DESCRIPCION	Al 30 Septiembre 2014
Banco de Reservas de la República Dominicana	20,083,085.45
Banco Popular Dominicano	185,540.22
Caja chica	1,520,000.00
Total Disponibilidad	21,788,625.67

1.1 Disponibilidades en Cuentas Bancarias

Al 30 de Septiembre del Periodo Fiscal 2014 ,el Balance Disponible en las Diferentes Cuentas Bancarias manejadas por la CAASD ascienden a un total de **RD\$20,083,085.45** según detalle:

DESCRIPCION	Al 30 Septiembre 2014
Banreservas – Inversión Gobierno	5,993,779.85
Banreservas – Funcionamiento Institucional	-10,525,686.34
Banreservas – Sueldos	1,480,774.71
Banreservas – Fianzas de usuarios	77,932.29
Banreservas – Recaudo cobros judiciales	0.00
Banreservas – Plan de emergencia crisis de agua	0.00
Banreservas – Recaudo corte y reconexion AAA	202,479.02
Banreservas – Reparto de Agua	648,776.69
Banreservas – Plan de Retiro	2,000,000.00
Banreservas – Gestion corte y reconexion AAA	193,017.98
Banreservas – Simon Bolivar	22,655.19
Banreservas – Laboratorio	22,499.34
Banreservas – Impuesto S/Renta	260.64
Banreservas – Gestion Comercial Noroeste-Suroeste AAA	2,488,298.50



CORPORACION DEL ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE SANTO DOMINGO

CAASD

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Del 01 de Enero 2014 al 30 de Septiembre 2014

	Al 30 Septiembre 2014
Banreservas – Recaudos Macro-mediación AAA y ACEA	7,188,923.92
Banreservas – Regalia pascual	72,583.10
Banreservas – Recaudo corte y reconexion	368,664.38
Banreservas – Prestaciones laborales	-904,321.82
Banreservas – Ley 6/86 supervision	56,842.62
Banreservas – Programa control de fugas y averias	1,796.84
Banreservas – Programa MS Distrib. De agua Boca Chica	56,465.70
Banreservas – Recaudos corte y Reconexion Acea	174,006.09
Banreservas – Reforestacion de cuencas*	0.00
Banreservas – Gestion corte y Reconexion ACEA	1,386,965.36
Banreservas – Fondo de ayuda al Liceo T. y niños pobres	0.00
Banreservas – Acueducto Oriental	13,668.27
Banreservas – Cobros tarjetas de creditos	161.66
Banreservas – Programa corte y reconexion	0.00
Banreservas – Proyecto CAASD Tahal	858,324.88
Banreservas – Intradom	5,870,348.46
Banreservas – Reforestacion de cuencas*	394,003.75
Banreservas – Equipamientos CAASD 6%	6,742.00
Banreservas – AECID C./CAASD AC. ORIENT.	1,859,073.10
Banreservas – AECID C./CAASD AM. AO.	36,453.59
Banreservas – Caasd-Tesoreria Seg. Social	37,595.68
Total Disponibilidad Banreservas	20,083,085.45



CORPORACION DEL ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE SANTO DOMINGO

CAASD

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Del 01 de Enero 2014 al 30 de Septiembre 2014

Nota 2:

Cuentas y Documentos por Cobrar a Corto Plazo

Al 30 de Septiembre 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 **RDS\$14,007,272,758.98**, Menos una Provisión para Cuentas Incobrables de **RDS\$(9,487,528,468.49)** balance neto de **RDS\$4,519,744,290.49** segun el detalle siguiente:

DESCRIPCION	Al 30 Septiembre 2014
Cuentas por Cobrar Usuario	13,400,225,891.44
Otras Cuentas por Cobrar	6,098,819.52
Avances incobrables para amortizar	8,817,929.83
Transferecias internas por cobrar	0.00
Avances y Anticipos a Contratistas	592,130,118.19
Total Cuentas y Documentos por Cobrar a Corto Plazo	14,007,272,758.98
Menos:	
Reservas P/cuentas incobrables-usuarios	-9,423,050,791.77
Reservas P/cuentas incobrables-Avance	-62,343,028.42
Reservas P/cuentas incobrables-Empleados	-115,840.13
Reservas P/cuentas incobrables-Avances diversos	-2,018,808.17
Total reservas cuentas incobrables	-9,487,528,468.49
Total Cuentas y Documentos por Cobrar a Corto Plazo (Neto)	4,519,744,290.49

Nota 3:

Inversiones Financieras a Largo Plazo.

Al 30 de Junio del perido fiscal año 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 30 Septiembre 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 30 de Septiembre 2014

Nota 4:

Bienes de Uso (Activos No Financieros)

Durante el Ejercicio Fiscal del 01 de Setiembre del 2014, el Balance de las Cuentas de Activos No Financieros (Neto) son de **RD\$19,499,820,195.64** según el siguiente Detalle:

DESCRIPCION	Al 30 Septiembre 2014
Acueductos	15,721,526,284.13
Alcantarillados	653,804,136.30
Terrenos	1,196,822,476.58
Edificios	1,515,975,108.00
Maquinaria y Equipos	430,982,173.64
Total Bienes de Uso	19,519,110,178.65
Menos: Depreciación Acumulada de Bienes de Uso	-1,383,730,287.79
Acueductos en proceso	1,364,440,304.78
Total	19,499,820,195.64

Nota 5:

Bienes Intangibles

Durante el tercer trimestre del Ejercicio Fiscal 2014, el Balance de las cuentas Bienes Intangibles consistentes en: Seguros, suscripciones, fianzas y depósitos pagados y otros **RD\$ 3,754,282.27** según el siguiente detalle:

DESCRIPCION	Al 30 Septiembre 2014
Seguros	2,064,602.99
Suscripciones	114,722.12
Fianzas y depósitos pagados	1,026,500.10
Otros	548,457.06
TOTAL ACTIVOS INTANGIBLES	3,754,282.27



CORPORACION DEL ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE SANTO DOMINGO

CAASD

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Del 01 de Enero 2014 al 30 de Septiembre 2014

PASIVOS

Nota 6:

Cuentas Por Pagar a Corto Plazo

Durante el Periodo Fiscal del 30 de Septiembre del 2014, el total de Cuentas a Pagar a Corto Plazo ascendio a **RD\$1,819,094,690.31** según detalle:

DESCRIPCION	Al 30 Septiembre 2014
Servicios por pagar	298,128,902.01
Cuentas por pagar proveedores nacionales	56,306,149.66
Cuentas por pagar CDE	330,590,549.75
Supervision de obras particulares	6,625,572.71
Reforestacion de Cuencas	743,988.95
Proveedores de Terrenos	3,894,982.75
Cuentas por pagar contratistas de obras	597,533,015.03
Cuentas por pagar Retenido a contratistas	172,833,154.70
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 (Deuda Ac.Oriental)	143,213,418.20
Retenciones por pagar	176,054,285.43
Total Cuentas a pagar a Corto Plazo	1,819,094,690.31

Nota 7:

Préstamo por Pagar a Corto Plazo.

Detalle

	Al 30 Septiembre 2014
Regalia Pascual	5,000,000.00
Total Préstamo por Pagar a Corto Plazo.	5,000,000.00

Nota 8:

Préstamo por Pagar a Largo Plazo.

Durante el ejercicio fiscal del 30 de Septiembre del 2014 las Obligaciones para Pago, ascendieron a un total de **RD\$0,00** y **RD\$0,00** respectivamente, según el siguiente detalle:

Detalle

	Al 30 Septiembre 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 30 de Septiembre 2014

Nota 9:

Fianzas a Usuarios

Durante el ejercicio fiscal del 30 de Septiembre del 2014, la Cuenta Fianzas de Usuarios permanece con un monto acumulado de **RDS\$17,073,033.76**, 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 30 Septiembre 2014

17,067,033.76

Total Fianzas a Usuarios

17,067,033.76

Nota 10:

Patrimonio

Durante el Periodo Fiscal del 30 de Septiembre del 2014, el capital de la CAASD tiene un Balance de **RDS\$22,371,954,188.28**.

Al 30 Septiembre 2014

Constitución del Capital	20,919,183,223.44
Ajuste al patrimonio obras ejecutadas	247,920,712.40
Aporte deuda publica	6,000.00
Subtotal	21,167,109,935.84
Aporte de Capital	208,074,999.18
Total patrimonio inicial ajustado	21,375,184,935.02
Resultado de Ejercicios Anteriores	5,892,890,034.66
Resultado de Ejercicios Anteriores Ajuste	-4,938,264,716.04
Resultado del Ejercicio	42,143,934.64
Total Patrimonio Neto	22,371,954,188.28

Nota 11:

Transferencias y Donaciones de Capital Recibidas

Durante el Periodo Fiscal del 30 de Septiembre del 2014, las transferencias y donaciones de capital ascienden a **RDS\$492,579,365.41** por concepto de aportes recibidos del Gobierno Central, según el siguiente detalle:

PARTIDAS

Transferencias de Capital del gobierno	492,579,365.41
Donaciones y Transferencias de Capital Recibidas	492,579,365.41



CORPORACION DEL ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE SANTO DOMINGO

CAASD

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Del 01 de Enero 2014 al 30 de Septiembre 2014

ESTADO DE RESULTADOS

INGRESOS CORRIENTES

Nota. 12:

Ingresos no Tributarios

Durante los Ejercicios Fiscales del 30 de Septiembre del 2014, los ingresos no tributarios ascienden a un monto de **RDS\$1,130,145,685.14**.

INGRESOS NO TRIBUTARIOS

Al 30 Septiembre 2014

Ventas de Bienes y Servicios	1,086,213,915.33
Renta de Propiedad	1,690,043.06
Otros ingresos no Tributarios	42,241,726.75
Total Ingresos no Tributarios	1,130,145,685.14

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 30 de Septiembre del 2014 asciende a un monto de **RDS\$1,086,213,915.33** según detalle:

PARTIDAS

Al 30 Septiembre 2014

Ventas de Bienes y Servicios	1,086,213,915.33
Total Venta de la Administración Pública	1,086,213,915.33

Nota 12.2: Renta de La Propiedad

Los Ingresos Percibidos Provenientes de Renta de La Propiedad del Gobierno, durante el Ejercicio Fiscal al 30 de Septiembre del 2014 de **RDS\$1,690,043.06**.

PARTIDAS

Al 30 Septiembre 2014

Ingresos por Intereses	1,690,043.06
Total Rentas De La Propiedad	1,690,043.06



CORPORACION DEL ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE SANTO DOMINGO

CAASD

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Del 01 de Enero 2014 al 30 de Septiembre 2014

Nota 12.3: Otros Ingresos no Tributarios y de Operaciones

Por concepto de otros Ingresos No Tributarios , Durante el Ejercicio Fiscal del 30 de Septiembre del 2014 asciende a un valor de **RD\$42,241,726.75**.

PARTIDAS	Al 30 Septiembre 2014
Materiales inservibles	4,200.00
Otros ingresos	1,919,600.29
Arrendamiento cafeteria	8,000.00
Sobrante de caja	102.79
Supervisión de obras	14,939,265.93
Derecho Incorporacional	91,697.00
Análisis bacteriológico	431,498.00
Ajuste bancario	40,482.80
Aportes	0.00
varios	6,917,956.41
Interconexiones	0.00
Equipamiento Caasd	15,123,877.62
Gestion presup. Diseño plano y tratam.	400,715.29
Reforestacion de cuencas	2,364,330.62
Total Otros Ingresos No Tributarios	42,241,726.75

Nota 13:

Donaciones y Transferencias Corrientes Recibidas

Las Donaciones Corrientes Recibidas durante el primer trimestre del ejercicio Fiscal al 30 de Septiembre del 2014 asciende a un monto de **RD\$1,064,977,355.05**.

PARTIDAS	Al 30 Septiembre 2014
Transferencia Corrientes del Gobierno	395,853,267.00
Compensacion pago energia electrica	669,124,088.05
Total Donaciones Corrientes Recibidas	1,064,977,355.05



CORPORACION DEL ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE SANTO DOMINGO

CAASD

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Del 01 de Enero 2014 al 30 de Septiembre 2014

GASTOS

Nota 14:

Remuneraciones

Durante el Ejercicio Fiscal al 30 de Septiembre del 2014 los Gastos por Concepto de Remuneraciones totalizaron **RD\$731,619,991.54** según el siguiente detalle:

PARTIDAS

Al 30 Septiembre 2014

Sueldos para cargos fijos	612,017,763.57
Horas Extras	13,027,995.00
Jornales	2,394,045.20
Dietas y Gastos de Representacion (21.1)	1,031,975.40
Prestaciones y bonificaciones (21.2)	9,773,295.86
contribuciones a la seguridad social (21.3)	87,555,373.22
Honorarios	4,589,723.51
Becas y viajes de estudios	592,168.38
Viajes	421,900.40
Incentivos	215,751.00
Total Remuneraciones	731,619,991.54

Nota 14.1: Dietas y Gastos de Representación

Los Gastos por Concepto de Dietas y Representación Incurridos durante ejercicio fiscal al 30 de Septiembre del 2014 representa un total de **RD\$ 1,031,975.40**.

PARTIDAS

Al 30 Septiembre 2014

Dietas en el país	1,031,767.15
Gastos de representacion	208.25
Total Dietas y Gastos de Representación	1,031,975.40

Nota14. 2: Prestaciones y Bonificaciones

Durante el Ejercicio Fiscal al 30 de Septiembre del 2014, los Gastos por Concepto de Prestaciones, vacaciones y Regalía pagadas al personal ascienden a la suma de **RD\$9,773,295.86** según el siguiente detalle:

PARTIDAS

Al 30 Septiembre 2014

Regalía Pascual	5,117.50
Prestaciones Laborales	8,870,559.45
Vacaciones	897,618.91
Prestaciones y Bonificaciones	9,773,295.86



CORPORACION DEL ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE SANTO DOMINGO

CAASD

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Del 01 de Enero 2014 al 30 de Septiembre 2014

Nota 15:

Bienes y Servicios

Durante el Ejercicio Fiscal al 30 de Septiembre del 2014, se Ejecuto Gastos por Concepto de Bienes y servicios por la suma de **RDS\$1,216,394,133.73**, según el siguiente detalle:

Partidas

Servicios no personales (nota 15.1)
Materiales y Suministros (nota 15.2)

Total de Bienes y Servicios

Al 30 Septiembre 2014

1,052,114,822.91

164,279,310.82

1,216,394,133.73

Nota 15.1: Servicios no personales

Los Gastos Corrientes por Concepto de Servicios No Personales Incurridos Durante el Ejercicio Fiscal al 30 de Septiembre del 2014 a la suma de **RDS\$1,052,114,822.91**, según el siguiente detalle:

PARTIDAS

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

Al 30 Septiembre 2014

80,400.00

8,725,136.23

654,002,584.42

3,928,337.09

261,168.98

39,871.00

27,480,467.13

55,000.00

612,342.11

170,000.00

22,467,577.29

7,565,603.39

8,352,683.76

318,373,651.51

1,052,114,822.91



CORPORACION DEL ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE SANTO DOMINGO

CAASD

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Del 01 de Enero 2014 al 30 de Septiembre 2014

Nota 15.2: Materiales y Suministros

Los gastos por concepto de Materiales y Suministros Incurridos durante el Ejercicio Fiscal al 30 de Septiembre del 2014 fue de **RDS\$ 164,279,310.82**, según el siguiente detalle:

PARTIDAS	Al 30 Septiembre 2014
Alimentos y Productos Agroforestales	3,262,436.21
Textiles y Vestuarios	174,154.61
Productos de Papel, Cartón e Impresos	0.00
Combustibles, Lubricantes, Productos Químicos y Conexos	129,374,980.70
Productos de Minerales Metálicos y no Metálicos	30,570,158.31
Productos y Utiles Varios	897,580.99
Total Materiales y Suministros	164,279,310.82

Nota 16:

Transferencias y Donaciones Corrientes

Las transferencias Corrientes Realizadas Durante el Ejercicio Fiscal al 30 de Septiembre del 2014, Ascende a la suma de **RDS\$28,727,743.50**, según el siguiente detalle:

PARTIDAS	Al 30 Septiembre 2014
Pensiones y Jubilaciones	32,000.00
Contribuciones y donaciones	28,695,743.50
Total Transferencias Corrientes	28,727,743.50

Nota 17:

GASTOS FINANCIEROS

Los Gastos financieros al 30 de Septiembre del 2014 , asciende un monto de **RDS\$128,243,708.51** según detalle:

PARTIDAS	Al 30 Septiembre 2014
Intereses	3,151,104.04
Comisiones	9,638,078.53
Ajustes	190,646.16
Provisiones	108,621,391.53
Reservas cuentas incobrables empleados	18,234.90
Reservas avance incobrables	6,624,253.35
Total gastos Financieros	128,243,708.51



CORPORACION DEL ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE SANTO DOMINGO

CAASD

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Del 01 de Enero 2014 al 30 de Septiembre 2014

Nota 18:

DEPRECIACION

Los Gastos por Depreciacion al 30 de Septiembre del 2014, asciende a un monto de **RD\$47,993,528.27**

PARTIDAS

	Al 30 Septiembre 2014
Gastos Depreciacion Edificios	9,542,087.39
Gastos depreciacion mobiliario y Equ. de oficina	20,779,558.35
Gastos depreciacion Equipo de transporte	12,410,616.27
Gastos amortizacion poliza de vehiculos	5,261,266.26
Total gastos depreciación y Amortización	47,993,528.27

Nota 19:

Resultados de Ejercicios Anteriores

Para el tercer trimestre del año 2014 los resultados de ejercicios anteriores ascendieron a un monto de **RD\$954,625,318.62 esta cuenta fue objeto de ajustes por saneamiento a diversas cuentas.** El resultado del ejercicio actual asciende a un monto de **RD\$42,143,934.64**

Nota 2-A

Provision Para Prestamos Cuentas Directa y Avance

Al 30 de Septiembre 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 30 Septiembre 2014
Reservas Cuentas Incobrable Usuarios	(9,423,050,791.77)
Reservas Cuentas Incobrable Avance	(62,343,028.42)
Reservas Cuentas Incobrable Empleados	(115,840.13)
Reservas Cuentas Incobrable Avance Varios	(2,018,808.17)
Total Gastos Para Provision	(9,487,528,468.49)