



CORPORACION DEL ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE SANTO DOMINGO

CAASD

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Del 01 de Enero 2015 al 31 de Marzo 2015

BALANCE GENERAL

ACTIVOS

Nota 1:

Disponibilidades Bancarias

Al 31 de Marzo del periodo fiscal 2015, el Efectivo Disponible en Caja y Bancos Presenta lo Siguiente **RD\$53,949,105.05** según el siguiente detalle:

DESCRIPCION	Al 31 Marzo 2015
Banco de Reservas de la República Dominicana	55,676,794.80
Banco Popular Dominicano	192,575.74
Caja chica	1,620,000.00
Total Disponibilidad	57,489,370.54

1.1 Disponibilidades en Cuentas Bancarias

Al 31 de Marzo del Periodo Fiscal 2015 ,el Balance Disponible en las Diferentes Cuentas Bancarias manejadas por la CAASD ascienden a un total de **RD\$52,136,529.31** según detalle:

DESCRIPCION	Al 31 Marzo 2015
Banreservas – Inversión Gobierno	21,173,858.80
Banreservas – Funcionamiento Institucional	0.00
Banreservas – Sueldos	0.00
Banreservas – Fianzas de usuarios	69,006.29
Banreservas – Recaudo cobros judiciales	0.00
Banreservas – Plan de emergencia crisis de agua	0.00
Banreservas – Recaudo corte y reconexion AAA	456,272.02
Banreservas – Reparto de Agua	828,633.32
Banreservas – Plan de Retiro	274,807.54
Banreservas – Gestion corte y reconexion AAA	921,051.37
Banreservas – Simon Bolivar	444,048.89
Banreservas – Laboratorio	151,284.73
Banreservas – Impuesto S/Renta	22,735.89
Banreservas – Gestion Comercial Noroeste-Suroeste AAA	2,257,338.06
Banreservas – Recaudos Macro-medición AAA y ACEA	7,589,743.04
Banreservas – Regalia pascual	6,131,421.33
Banreservas – Recaudo corte y reconexion	1,311,297.98
Banreservas – Prestaciones laborales	0.00



CORPORACION DEL ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE SANTO DOMINGO

CAASD

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Del 01 de Enero 2015 al 31 de Marzo 2015

DESCRIPCION	Al 31 Marzo 2015
Banreservas – Ley 6/86 supervision	72,293.10
Banreservas – Programa control de fugas y averias	0.00
Banreservas – Programa MS Distrib. De agua Boca Chica	56,465.70
Banreservas – Recaudos corte y Reconexion Acea	254,386.09
Banreservas – Reforestacion de cuencas*	0.00
Banreservas – Gestion corte y Reconexion ACEA	2,706,440.41
Banreservas – Fondo de ayuda al Liceo T. y niños pobres	0.00
Banreservas – Acueducto Oriental	12,143.27
Banreservas – Cobros tarjetas de creditos	0.00
Banreservas – Programa corte y reconexion	0.00
Banreservas – Proyecto CAASD Tahal	854,799.88
Banreservas – Intradom	5,139,498.72
Banreservas – Reforestacion de cuencas*	463,560.87
Banreservas – Proyecto CAASD Guajimia	0.00
Banreservas – Equipamientos CAASD 6%	32,986.28
Banreservas – AECID C./CAASD AC. ORIENT.	1,857,540.11
Banreservas – AECID C./CAASD AM. AO.	32,372.68
Banreservas – Caasd-Tesoreria Seg. Social	2,562,808.43
Total Disponibilidad Banreservas	55,676,794.80

Nota 2:

Cuentas y Documentos por Cobrar a Corto Plazo

Al 31 de Marzo del Periodo Fiscal 2015 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\$14,416,989,029.77** Menos una Provisión para Cuentas Incobrables de **RDS\$(9,565,513,582.41)** balance neto de **RDS\$4,851,475,447.36** segun el detalle detalle siguiente:

DESCRIPCION	Al 31 Marzo 2014
Cuentas por Cobrar Usuario	13,651,305,924.65
Otras Cuentas por Cobrar	5,482,133.64
Avances incobrables para amortizar	8,817,929.83
Avances y Anticipos a Contratistas	751,383,041.65
Total Cuentas y Documentos por Cobrar a Corto Plazo	14,416,989,029.77
Menos:	
Reservas P/cuentas incobrables-usuarios	-9,496,607,580.19
Reservas P/cuentas incobrables-Avance	-66,550,905.70
Reservas P/cuentas incobrables-Empleados	-127,996.73
Reservas P/cuentas incobrables-Avances diversos	-2,227,099.79
Total Reservas	-9,565,513,582.41
Total Cuentas y Documentos por Cobrar a Corto Plazo (Neto)	4,851,475,447.36



CORPORACION DEL ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE SANTO DOMINGO
CAASD

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Del 01 de Enero 2015 al 31 de Marzo 2015

Nota 3:

Inversiones Financieras a Largo Plazo.

Al 31 de Marzo del Periodo Fiscal 2015, el Balance de estas Partidas asciende a **RDS 3,175,527,73** consistenteste en Inversiones en Acciones de la AFP (Tenedora) Banreservas y certificado financiero, según se detalla a continuación:

Descripción	Al 31 Marzo 2015
Acciones y Participaciones de Capital	3,102,000.00
Inversión en Certificado Financiero	73,527.73
Totales	3,175,527.73

Nota 4:

Bienes de Uso (Activos No Financieros)

Durante el Ejercicio Fiscal del 31 de Marzo del 2015, el Balance de las Cuentas de Activos No Financieros (Neto) son de **RDS\$20,066,968,854.66** según el siguiente Detalle:

DESCRIPCION	Al 31 Marzo 2015
Acueductos	16,346,976,168.03
Alcantarillados	743,593,109.31
Terrenos	1,515,966,108.00
Edificios	671,320,268.86
Maquinaria y Equipos	432,005,603.13
Total Bienes de Uso	19,709,861,257.33
Menos: Depreciación Acumulada de Bienes de Uso	-1,412,179,461.63
Acueductos en proceso	1,769,287,058.96
Total	20,066,968,854.66

Nota 5:

Bienes Intangibles

Durante el primer trimestre del Ejercicio Fiscal 2015, el Balance de las cuentas Bienes Intangibles consistentes en: Seguros, suscripciones, fianzas y depósitos pagados y otros **RDS 2,031,619.60** según el siguiente detalle:

DESCRIPCION	Al 31 Marzo 2015
Seguros	250,503.66
Suscripciones	120,772.63
Fianzas y depósitos pagados	1,111,886.25
Otros	548,457.06
TOTAL ACTIVOS INTANGIBLES	2,031,619.60



CORPORACION DEL ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE SANTO DOMINGO

CAASD

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Del 01 de Enero 2015 al 31 de Marzo 2015

PASIVOS

Nota 6:

Cuentas Por Pagar a Corto Plazo

Durante el Periodo Fiscal del 31 de Marzo del 2015, el total de Cuentas a Pagar a Corto Plazo ascendio a **RDS\$1,864,028,892.17** según detalle:

DESCRIPCION	Al 31 Marzo 2015
Servicios Por Pagar	378,707,547.29
Cuentas por pagar proveedores nacionales	49,111,697.54
Cuentas Por Pagar CDE	77,019,033.05
Supervision de obras particulares	16,975,051.65
Reforestacion de Cuencas	2,989,901.73
Proveedores de Terrenos	3,894,982.75
Cuentas por pagar contratistas de obras	763,913,121.12
Cuentas por pagar Retenido a contratistas	193,838,803.91
Otras cuentas por pagar	30,604,502.82
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	203,666,239.27
Total Cuentas a pagar a Corto Plazo	1,867,569,157.66

Nota 7:

Préstamo por Pagar a Corto Plazo.

Detalle

	Al 31 Marzo 2015
Regalia Pascual	34,299,754.74
Total Préstamo por Pagar a Corto Plazo.	34,299,754.74

Nota 8:

Préstamo por Pagar a Largo Plazo.

Durante el ejercicio fiscal del 31 de Marzo del 2015 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 2015
Préstamo de pensionados	0.00
Total Préstamo por Pagar L:P	0.00

Nota 9:

Fianzas a Usuarios

Durante el ejercicio fiscal del 31 de Marzo del 2015, la Cuenta Fianzas de Usuarios permanece con un monto acumulado de **RDS\$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 2015
Fianzas a Usuarios	17,067,033.76
Total	17,067,033.76



CORPORACION DEL ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE SANTO DOMINGO
CAASD

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Del 01 de Enero 2015 al 31 de Marzo 2015

Nota 10:

Patrimonio

Durante el Periodo Fiscal del 31 de Marzo del 2015, el capital de la CAASD tiene un Balance de **RDS\$23,227,722,640.72**.

	Al 31 Marzo 2015
Constitución del Capital	21,557,768,267.02
Cuentas transferidas a deuda publica	6,509,910.00
Aporte ministerio salud pago pasivo	150,327,567.18
Ajuste al patrimonio	12,012,015.59
Subtotal	21,726,617,759.79
Aporte de Capital	215,500,003.00
Total patrimonio inicial ajustado	21,942,117,762.79
Resultado de Ejercicios Anteriores	5,892,890,034.66
Resultado de Ejercicios Anteriores Ajuste	-4,885,077,922.55
Resultado del Ejercicio	277,793,324.16
Total Patrimonio Neto	23,227,723,199.06

Nota 11:

Transferencias y Donaciones de Capital Recibidas

Durante el Periodo Fiscal del 31 de Marzo del 2015, las transferencias y donaciones de capital ascienden a **RDS\$215,500,003.00** por concepto de aportes recibidos del Gobierno Central, según el siguiente detalle:

PARTIDAS	Al 31 Marzo 2015
Transferencias de Capital del gobierno	215,500,003.00
Donaciones y Transferencias de Capital Recibidas	215,500,003.00

ESTADO DE RESULTADOS

INGRESOS CORRIENTES

Nota. 12:

Ingresos no Tributarios

Durante los Ejercicios Fiscales del 31 de Marzo del 2015, los ingresos no tributarios ascienden a un monto de **RDS\$378,657,522.72**.

INGRESOS NO TRIBUTARIOS

	Al 31 Marzo 2015
Ventas de Bienes y Servicios	368,895,657.44
Renta de Propiedad	1,745.56
Otros ingresos no Tributarios	9,760,119.72
Total Ingresos no Tributarios	378,657,522.72



CORPORACION DEL ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE SANTO DOMINGO

CAASD

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Del 01 de Enero 2015 al 31 de Marzo 2015

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 2015 asciende a un monto de **RD\$368,895,657.44** según detalle:

PARTIDAS

Ventas de Bienes y Servicios

Total Venta de la Administración Pública

Al 31 Marzo 2015

368,895,657.44

368,895,657.44

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 2015 de **RD\$1,745.56**.

PARTIDAS

Ingresos por Intereses

Total Rentas De La Propiedad

Al 31 Marzo 2015

1,745.56

1,745.56

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 2015 asciende a un valor de **RD\$9,760,119.72**.

PARTIDAS

Supervisión de obras

Análisis bacteriológico

Ajuste bancario

Ventas de tiket y varios

Otros ingresos

Equipamiento Caasd

Gestion presup. Diseño plano y tratam.

Reforestacion de cuencas

Total Otros Ingresos No Tributarios

Al 31 Marzo 2015

7,110,443.86

77,376.00

67.50

991,809.00

15,000.00

562,290.17

53,405.64

949,727.55

9,760,119.72



CORPORACION DEL ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE SANTO DOMINGO
CAASD

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Del 01 de Enero 2015 al 31 de Marzo 2015

Nota 13:

Donaciones y Transferencias Corrientes Recibidas

Las Donaciones Corrientes Recibidas durante el primer trimestre del ejercicio Fiscal al 31 de Marzo del 2015 asciende a un monto de **RDS\$621,805,748.05**.

PARTIDAS

	Al 31 Marzo 2015
Transferencia Corrientes del Gobierno	284,976,784.55
Compensacion pago energia electrica	336,828,963.50
Total Donaciones Corrientes Recibidas	621,805,748.05

GASTOS

Nota 14:

Remuneraciones

Durante el Ejercicio Fiscal al 31 de Marzo del 2015 los Gastos por Concepto de Remuneraciones totalizaron **RDS\$251,061,004.27** según el siguiente detalle:

PARTIDAS

	Al 31 Marzo 2015
Sueldos para cargos fijos	213,840,594.33
Horas Extras	1,866,930.00
Jornales	761,604.70
Dietas y Gastos de Representacion (21.1)	79,875.00
Prestaciones y bonificaciones (21.2)	3,632,380.15
contribuciones a la seguridad social (21.3)	30,526,862.15
Honorarios	83,855.00
Becas y viajes de estudios	45,902.94
Incentivos	223,000.00
Total Remuneraciones	251,061,004.27

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 2015 representa un total de **RDS 188,703.25**.

PARTIDAS

	Al 31 Marzo 2015
Dietas en el país	79,875.00
Gastos de representacion	0.00
Total Dietas y Gastos de Representación	79,875.00

Nota 14. 2: Prestaciones y Bonificaciones



CORPORACION DEL ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE SANTO DOMINGO
CAASD

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Del 01 de Enero 2015 al 31 de Marzo 2015

Durante el Ejercicio Fiscal al 31 de Marzo del 2015, los Gastos por Concepto de Prestaciones, vacaciones y Regalía pagadas al personal ascienden a la suma de **RD\$3,632,380.15** según el siguiente detalle:

PARTIDAS	Al 31 Marzo 2013
Prestaciones Laborales	2,979,897.81
Vacaciones	637,343.46
Regalía Pascual	15,138.88
Prestaciones y Bonificaciones	3,632,380.15

Nota 15:

Bienes y Servicios

Durante el Ejercicio Fiscal al 31 de Marzo del 2015, se Ejecuto Gastos por Concepto de Bienes y servicios por la suma de **RD\$405,722,513.90**, según el siguiente detalle:

Partidas	Al 31 Marzo 2015
Servicios no personales (nota 15.1)	366,045,996.30
Materiales y Suministros (nota 15.2)	39,676,517.60
Total de Bienes y Servicios	405,722,513.90

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 2015 a la suma de **RD\$366,045,996.30**, según el siguiente detalle:

PARTIDAS	Al 31 Marzo 2015
Transporte	0.00
Servicios de Comunicaciones	3,457,910.22
Energía eléctrica	238,111,804.75
Publicidad	1,044,928.94
Impresos y Encuadernaciones	299,021.58
Fletes, Acarreos y transporte	10,392.00
Alquileres(vehiculos y equipos)	7,378,576.50
Almacenaje	131,488.30
Conservación, Reparaciones Menores y Construcciones	3,288,001.18
Seguros (medico, odontologico, de vida)	3,427,258.17
Gestion Comercial AAA , ACEA y collado Luna	108,896,614.66
Subtotal Servicios No Personales	366,045,996.30



CORPORACION DEL ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE SANTO DOMINGO

CAASD

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Del 01 de Enero 2015 al 31 de Marzo 2015

Nota 15.2: Materiales y Suministros

Los gastos por concepto de Materiales y Suministros Incurridos durante el Ejercicio Fiscal al 31 de Marzo del 2015 fue de **RDS\$ 39,676,517.60**, según el siguiente detalle:

PARTIDAS	Al 31 Marzo 2015
Alimentos y Productos Agroforestales	725,752.23
Textiles y Vestuarios	75,747.36
Productos de Papel, Cartón e Impresos	0.00
Combustibles, Lubricantes, Productos Químicos y Conexos	30,051,008.90
Productos de Minerales Metálicos y no Metálicos	7,772,534.88
Productos y Utiles Varios	1,051,474.23
Total Materiales y Suministros	39,676,517.60

Nota 16:

Transferencias y Donaciones Corrientes

Las transferencias Corrientes Realizadas Durante el Ejercicio Fiscal al 31 de Marzo del 2015, Ascende a la suma de **RDS\$9,365,647.00**, según el siguiente detalle:

PARTIDAS	Al 31 Marzo 2015
Pensiones y Jubilaciones	9,185,647.00
Contribuciones y donaciones	180,000.00
Total Transferencias Corrientes	9,365,647.00

Nota 17:

GASTOS FINANCIEROS

Los Gastos financieros al 31 de Marzo del 2015 , asciende un monto de **RDS\$42,700,992.57**. según detalle:

PARTIDAS	Al 31 Marzo 2015
Intereses	366,172.99
Comisiones	3,227,226.40
Ajustes	3,945.21
Provisiones	39,103,647.97
Total gastos Financieros	42,700,992.57



CORPORACION DEL ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE SANTO DOMINGO
CAASD

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Del 01 de Enero 2015 al 31 de Marzo 2015

Nota 18:

DEPRECIACION

Los Gastos por Depreciacion al 31 de Marzo del 2015, asciende a un monto de **RDS\$13,819,788.87**.

PARTIDAS

	Al 31 Marzo 2015
Gastos Depreciacion Edificios	2,679,295.59
Gastos depreciacion mobiliario y eq. De oficina	7,582,343.33
Gastos depreciacion Equipo de transporte	3,558,149.95
Gastos amortizacion poliza de vehiculos	0.00
Total gastos depreciacion y Amortizacion	13,819,788.87

Nota 19:

Resultados de Ejercicios Anteriores

Para el primer trimestre del año 2015 los resultados de ejercicios anteriores ascendieron a un monto de **RDS\$1,007,812,112.11 esta cuenta fue objeto de ajustes por saneamiento a diversas cuentas**. El resultado del ejercicio actual asciende a un monto de **RDS\$277,793,324.16**

Nota 2-A

Provision Para Prestamos Cuentas Directa y Avance

Al 31 de Marzo del Periodo Fiscal 2015 , 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 2015
Reservas Cuentas Incobrable Usuarios	(9,496,607,580.19)
Reservas Cuentas Incobrable Avance	(66,550,905.70)
Reservas Cuentas Incobrable Empleados	(127,996.73)
Reservas Cuentas Incobrable Avance Varios	(2,227,099.79)
Total Gastos Para Provision	(9,565,513,582.41)