



CORPORACION DEL ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE SANTO DOMINGO
CAASD

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
del 01 de Enero 2015 al 31 de Diciembre 2015

BALANCE GENERAL

ACTIVOS

Nota 1:

Disponibilidades Bancarias

Al 31 de Diciembre del periodo fiscal 2015 y al 31 de Diciembre del Período Fiscal 2014, el Efectivo Disponible en Caja y Bancos Presenta los Sigüientes Balances **RD\$137,287,394.49** y **RD\$26,903,526.37** según el siguiente detalle:

DESCRIPCION

Al 31 Diciembre 2015

Al 31 Diciembre 2014

Banco de Reservas de la República Dominicana	138,310,605.72	25,233,600.32
Banco Popular Dominicano	107,862.52	49,926.05
Cobros Por Depositar	12,743.00	0.00
Caja Chica	1,900,000.00	1,620,000.00
Total Disponibilidad	140,331,211.24	26,903,526.37

1.1 Disponibilidades en Cuentas Bancarias

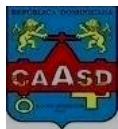
Al 31 de Diciembre del Periodo Fiscal 2015 y al 31 de Diciembre del Período Fiscal 2014, los Balances Disponibles en las Diferentes Cuentas Bancarias manejadas por la CAASD Presentan los Sigüientes Balances de **RD\$138,310,605.72** y **RD\$25,283,526.37**, Respectivamente según detalle: los Pasivos Por cks. Emitido con Fueron Transferido a Cuentas Por Pagar S/Giro.

DESCRIPCIÓN

Al 31 Diciembre 2015

Al 31 Diciembre 2014

Banreservas – Inversión Gobierno	70,612,700.87	0.00
Banreservas – Funcionamiento Institucional	1,209,537.69	-8,043,531.44
Banreservas – Sueldos	10,609,642.52	0.00
Banreservas – Fianzas de usuarios	473,624.29	263,684.29
Banreservas – Recaudo corte y reconexion AAA	22,464.97	77,400.92
Banreservas – Reparto de Agua	489,863.32	1,009,868.32
Banreservas – Plan de Retiro	494,982.76	1,267,707.94
Banreservas – Gestion corte y reconexion AAA	2,496,784.53	444,950.04
Banreservas – Simon Bolivar	2,359,535.86	647,597.75
Banreservas – Laboratorio	152,384.45	92,522.16
Banreservas – Impuesto S/Renta	78,304.49	210.10
Banreservas – Gestion Comercial Noroeste-Suroeste AAA	1,442,166.83	4,899,138.47



CORPORACION DEL ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE SANTO DOMINGO
CAASD

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
del 01 de Enero 2015 al 31 de Diciembre 2015

	Al 31 Diciembre 2015	Al 31 Diciembre 2014
Banreservas – Recaudos Macro-medición AAA y ACEA	5,367,863.19	0.00
Banreservas – Recaudos noroeste,suroeste AAA	9,027,881.83	5,461,700.58
Banreservas – Recaudos norte-este ACEA	79,506.00	386,142.00
Banreservas – Gestion Mant. De medidores	40,094.00	40,094.00
Banreservas – Cobros Mant. Medidores	181,069.23	177,249.23
Banreservas – Regalia pascual	4,585.80	6,069,723.98
Banreservas – Reforestacion de cuencas	490,122.90	849,961.08
Banreservas – Prestaciones laborales	0.00	-575,753.24
Banreservas – Ley 6/86 supervision	24,253.43	1,157,921.62
Banreservas – Programa control de fugas y averias	0.00	596.84
Banreservas – Programa MS Distrib. De agua Boca Chica	60,285.70	56,465.70
Banreservas – Recaudos corte y Reconexion Acea	49,039.09	1,675.09
Banreservas – Gestion corte y Reconexion ACEA	4,366,609.24	1,546,166.31
Banreservas – Acueducto Oriental	9,548.27	12,918.27
Banreservas – Cobros tarjetas de creditos	0.00	11.66
Banreservas – Proyecto CAASD Tahal	852,204.88	858,324.88
Banreservas – Intradom	11,077,463.43	5,386,887.38
Banreservas – Intradom	114,905.36	881,032.49
Banreservas – Equipamientos CAASD 6%	48,372.39	371,471.11
Banreservas – Aecid Caasd D/A Acuec. Oriental	1,158,244.50	1,858,315.11
Banreservas – Aecid Caasd AM A.O.P:S::D	49,493.14	33,147.68
Banreservas – Fondo Proyecto ciudad Juan Bosch	12,335,329.61	0.00
Banreservas – Caasd-Tesoreria Seg. Social	2,531,741.15	0.00
Total Disponibilidad Banreservas	138,310,605.72	25,233,600.32



CORPORACION DEL ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE SANTO DOMINGO
CAASD

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
del 01 de Enero 2015 al 31 de Diciembre 2015

Nota 2:

Cuentas y Documentos por Cobrar a Corto Plazo

Al 31 de Diciembre del Periodo Fiscal 2015 y al 31 de Diciembre del Período Fiscal 2014, los Balances de estas Cuentas reflejan variación y están representados por cuentas por cobrar a usuarios, otras cuentas por cobrar, y avances y anticipos a contratistas por los montos de **RD\$14,960,188,535.82** y **RD\$14,117,616,657.32** respectivamente, **Menos** una Provisión para Cuentas Incobrables de **RD\$(9,688,098,653.33)** y **RD\$(9,526,409,934.44)** respectivamente, arrojando un balance neto de **RD\$5,272,089,882.49** y **RD\$4,591,206,722.88** con un incremento de **RD\$680,883,159.61** según detalle:

DESCRIPCION	Al 31 Diciembre 2015	Al 31 Diciembre 2014
Cuentas por Cobrar Usuario	14,100,531,643.22	13,518,191,210.43
Otras Cuentas por Cobrar	2,135,239.84	4,817,734.84
Avances Incobrables Para Amortizar	8,817,929.83	8,817,929.83
Avances y Anticipos a Contratistas	848,703,722.93	585,789,782.22
Total Cuentas y Documentos por Cobrar a Corto Plazo	14,960,188,535.82	14,117,616,657.32
Menos: Provisión Para Préstamos Cuentas Directas y Avance a Contratistas Incobrables. (2-A)	-9,688,098,653.33	-9,526,409,934.44
Total Cuentas y Documentos por Cobrar a Corto Plazo (Neto)	5,272,089,882.49	4,591,206,722.88

Nota 3:

Inversiones Financieras a Largo Plazo.

Al 31 de Diciembre del Periodo Fiscal 2015 y al 31 de Diciembre del Período Fiscal 2014, los Balances de estas Partidas ascendían a **RD\$ 3,175,527.73** y **RD\$3,175,527.73** respectivamente, consistente en Inversiones en Acciones de la AFP (Tenedora) Banreservas y certificado financiero, según se detalla a continuación:

Descripción	Al 31 Diciembre 2015	Al 31 Diciembre 2014
Acciones y Participaciones de Capital	3,102,000.00	3,102,000.00
Inversión en Certificado Financiero	73,527.73	73,527.73
Totales	3,175,527.73	3,175,527.73



CORPORACION DEL ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE SANTO DOMINGO
CAASD

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
del 01 de Enero 2015 al 31 de Diciembre 2015

Nota 4:

Bienes de Uso (Activos No Financieros)

Durante el Ejercicio Fiscal del 31 de Diciembre del 2015 y el 31 de Diciembre del Ejercicio Fiscal 2014, los Balances de las Cuentas de Activos No Financieros (Neto) son de **RD\$18,988,579,112.31** y **RD\$19,629,653,795.89**, Respectivamente segun el siguiente cuadro: produciendose una disminucion de **RD\$641,074,683.58**.

DESCRIPCION	Al 31 Diciembre 2015	Al 31 Diciembre 2014
Acueductos	14,372,036,817.16	16,297,854,143.17
Terrenos	1,515,966,108.00	1,515,966,108.00
Alcantarillados	838,308,153.79	657,461,606.97
Edificios	672,816,022.56	671,320,268.86
Maquinaria y Equipos	442,696,663.59	431,517,771.05
Total Bienes de Uso	17,841,823,765.10	19,574,119,898.05
Menos: Depreciación Acumulada de Bienes en Uso	-1,447,278,897.55	-1,398,683,898.13
Acueductos en Proceso	2,594,034,244.76	1,454,217,795.97
Total	18,988,579,112.31	19,629,653,795.89

Nota 5:

Bienes Intangibles

Durante el Ejercicio Fiscal 2015 y el Ejercicio Fiscal 2014, los Balances de las cuentas Bienes Intangibles consistentes en: Seguros, suscripciones, fianzas y depósitos pagados y otros **RD\$ 1,871,809.51** y **RD\$ 1,929,666.13** respectivamente según el siguiente detalle:

DESCRIPCION	Al 31 Diciembre 2015	Al 31 Diciembre 2014
Seguros	350,955.90	250,503.66
Suscripciones	116,551.77	116,551.77
Fianzas y depósitos pagados	859,344.78	1,014,153.64
Otros	544,957.06	548,457.06
TOTAL ACTIVOS INTANGIBLES	1,871,809.51	1,929,666.13



CORPORACION DEL ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE SANTO DOMINGO
CAASD

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
del 01 de Enero 2015 al 31 de Diciembre 2015

PASIVOS

Nota 6:

Cuentas Por Pagar a Corto Plazo

Durante el Periodo Fiscal del 31 de Diciembre del 2015 y 31 de Diciembre del Período Fiscal 2014, el total de Cuentas a Pagar a Corto Plazo eran de **RD\$2,294,441,611.31** y **RD\$1,779,241,306.26** respectivamente según detalle produciendo un aumento de **RD515,200,305.05**.

DESCRIPCION

	Al 31 Diciembre 2015	Al 31 Diciembre 2014
Servicios Por Pagar	393,858,061.94	345,819,918.78
Cuentas Por Pagar Sobregiro	3,043,816.75	49,382,139.19
Cuentas Por Pagar Proveedores Nacionales	76,346,187.68	85,772,384.28
Cuentas Por Pagar CDE	352,768,862.33	172,370,411.58
Supervision de Obras Particulares	22,961,178.29	5,844,494.59
Programa Reforestacion de Cuencas	2,837,763.39	1,212,679.49
Proveedores de Terrenos	3,894,982.75	3,894,982.75
Cuentas Por Pagar Contratistas de Obras	853,323,948.91	582,925,110.34
Cuentas Por Pagar Retenido a Contratistas	201,440,239.08	177,404,244.37
Otras Cuentas Por Pagar	27,697,789.63	29,535,812.79
Cuentas por pagar US\$ (Deuda del Acueducto Oriental)	3,634,858.33	3,634,858.33
Cuenta Por Pagar Prima en US\$ al 40.40(Deuda Ac.Oriental)	143,213,418.20	143,213,418.20
Retenciones Por Pagar	212,464,320.78	178,230,851.57
Total Cuentas a pagar a Corto Plazo	2,297,485,428.06	1,779,241,306.26

Nota 7:

Préstamo por Pagar a Corto Plazo.

Durante el ejercicio fiscal del 31 de Diciembre 2014, La Institucion Recibio un Prestamos Para Pagar la Regalia de RD\$50,000,000.00 la cual fue saldada al 31 de Octubre 2015, Para la Regalia del 2015, se recibio nuevamente un prestamo de RD\$60,000,000.00

Detalle

	Al 31 Diciembre 2015	Al 31 Diciembre 2014
Regalia Pascual	60,000,000.00	50,000,000.00
Total Préstamo por Pagar a Corto Plazo.	60,000,000.00	50,000,000.00



CORPORACION DEL ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE SANTO DOMINGO
CAASD

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
del 01 de Enero 2015 al 31 de Diciembre 2015

Nota 8:

Préstamo por Pagar a Largo Plazo.

Durante el ejercicio fiscal del 31 de Diciembre del 2015 y el 31 de diciembre del ejercicio fiscal 2014 las Obligaciones para Pago, ascendieron a un total de **RD\$0,00** y **RD\$,00** respectivamente, según el siguiente detalle:

Detalle

Préstamo de pensionados
Total Préstamo por Pagar L:P

Al 31 Diciembre 2015

Al 31 Diciembre 2014

0.00

0.00

Nota: 9:

Fianzas a Usuarios

Durante el ejercicio fiscal del 31 de Diciembre del 2015 y el 31 de diciembre 2014, la Cuenta Fianzas de Usuarios por un monto acumulado de **RD\$17,067,033,76**, Y **RD\$17,067,033.76** corresponde a la apertura al momento de iniciar un contrato con el Usuario para el servicio de Acometidas y se va debitando a medida que se retiran los Contratos.

Fianzas a Usuarios
Total

Al 31 Diciembre 2015

Al 31 Diciembre 2014

17,067,033.76

17,067,033.76

17,067,033.76

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 Diciembre 2015

Nota 10:

Patrimonio

Durante el Periodo Fiscal del 31 de Diciembre del 2015 y al 31 de Diciembre del Período Fiscal 2015, el capital de la CAASD tiene un Balance de **RD\$22,201,092,39.78** y **RD\$22,571,205,434.12**, Produciendose una disminucion de **RD\$370,113,094.34**.

	Al 31 Diciembre 2015	Al 31 Diciembre 2014
Constitución del Capital	21,557,768,267.02	20,534,522,190.08
Aporte Ministerio de Salud Para Pago Pasivo	288,895,606.00	0.00
Ajuste al Patrimonio Obras Ejecutadas Fondos Bid	0.00	247,870,712.40
Ajuste al Patrimonio Obras Ejecutadas Transferida B.Chica	-2,319,731,071.01	
Ajuste al Patrimonio Transferencia a Deuda Publica	-61,799,843.37	100,212,667.13
Aporte Proyecto Ciudad Juan Bosch	109,620,998.92	0.00
Subtotal	19,574,753,957.56	20,882,605,569.61
Aporte de Capital	1,488,458,341.00	675,162,697.41
Total patrimonio inicial ajustado	21,063,212,298.56	21,557,768,267.02
Resultado de Ejercicios Anteriores	-4,899,644,171.48	187,405,381.90
Resultado de Ejercicios Anteriores Ajuste	5,892,890,034.66	0.00
Resultado del Ejercicio	144,634,178.04	826,031,785.20
Total Patrimonio Neto	22,201,092,339.78	22,571,205,434.12

Nota 11:

Transferencias y Donaciones de Capital Recibidas

Durante el Periodo Fiscal del 31 de Diciembre del 2015 y el 31 de Diciembre del Período Fiscal 2015, los saldos ascendieron a **RD\$1,488,458,341.00** y **RD\$,675,162,697.41** por concepto de aportes recibidos del Gobierno Central , según el siguiente detalle:

PARTIDAS	Al 31 Diciembre 2015	Al 31 Diciembre 2014
Transferencias de Capital del gobierno	1,488,458,341.00	675,162,697.41
Lineas de credito	0.00	0.00
Donaciones y Transferencias de Capital Recibidas	1,488,458,341.00	675,162,697.41



CORPORACION DEL ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE SANTO DOMINGO

CAASD

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

del 01 de Enero 2015 al 31 de Diciembre 2015

ESTADO DE RESULTADOS

INGRESOS CORRIENTES

Nota. 12:

Ingresos no Tributarios

Durante los Ejercicios Fiscales del 31 de Diciembre del 2015 y 2014, los ingresos no tributarios alcanzaron los montos de **RD\$1,651,778,533.19** y **RD\$1,511,259,762.18** reflejando un aumento de **RD\$140,518,771.01**

INGRESOS NO TRIBUTARIOS

Ventas de Bienes y Servicios

Al 31 Diciembre 2015
1,528,321,488.91

Al 31 Diciembre 2014
1,452,886,947.33

Renta de Propiedad

5,132.31

1,697,400.15

Otros ingresos no Tributarios

123,451,911.97

56,675,414.70

Total Ingresos no Tributarios

1,651,778,533.19

1,511,259,762.18

Nota 12.1: Ventas de Bienes y Servicios

Los Ingresos por concepto de Ventas por parte de Instituciones de la Administración Pública durante los Ejercicios Fiscales del 31 de Diciembre del 2015 y 2014, fueron de **RD\$1,528,321,488.91** y **RD\$1,452,886,947.33** respectivamente reflejándose un aumento de **RD\$75,434,541.58** según detalle:

PARTIDAS

Ventas de Bienes y Servicios

Al 31 Diciembre 2015
1,528,321,488.91

Al 31 Diciembre 2014
1,452,886,947.33

Total Venta de la Administración Pública

1,528,321,488.91

1,452,886,947.33



CORPORACION DEL ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE SANTO DOMINGO
CAASD

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
del 01 de Enero 2015 al 31 de Diciembre 2015

Nota 12.2: Renta de La Propiedad

Los Ingresos Percibidos Provenientes de Renta de La Propiedad del Gobierno, durante los Ejercicios Fiscales del 31 de Diciembre del 2014 y 2013 fueron de **RD\$5,132.31** y **RD\$ RD\$1,697,400.15**, presentando una disminucion de **RD\$.1,692,267.84**

PARTIDAS

Ingresos por Intereses

Total Rentas De La Propiedad

Al 31 Diciembre 2015

Al 31 Diciembre 2014

5,132.31

1,697,400.15

5,132.31

1,697,400.15

Nota 12.3: Otros Ingresos no Tributarios y de Operaciones

Los Otros Ingresos No Tributarios por concepto de Multas y Otros, Durante los Ejercicios Fiscales del 31 de Diciembre del 2015 y 2014, fueron por **RD\$123,451,91.97** y **RD\$56,675,414.70** respectivamente reflejándose un aumento de **RD\$66,776,497.27**.

PARTIDAS

Materiales inservibles

Otros ingresos

Arrendamientos

Sobrante de caja

Supervisión de obras

Análisis bacteriológico

Ajuste bancario

Venta de Tiket y varios

Intereses devengados cta. Corriente

Equipamiento Caasd

Gestion presup. Diseño plano y tratam.

Derecho incorporacional

Reforestacion de cuencas

Total Otros Ingresos No Tributarios

Al 31 Diciembre 2015

Al 31 Diciembre 2014

0.00

4,200.00

81,926.14

1,952,481.79

0.00

8,000.00

5,505.25

102.79

52,515,346.24

21,000,507.92

510,451.00

542,203.00

25,545.63

48,942.78

6,986,497.01

7,857,555.41

1,719.50

0.00

55,857,936.60

21,589,356.73

196,731.02

448,030.00

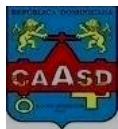
91,697.00

7,270,253.58

3,132,337.28

123,451,911.97

56,675,414.70



CORPORACION DEL ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE SANTO DOMINGO
CAASD

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
del 01 de Enero 2015 al 31 de Diciembre 2015

Nota 13:

Donaciones y Transferencias Corrientes Recibidas

Las Donaciones Corrientes Recibidas durante los Ejercicios Fiscales del 31 de Diciembre del 2015 y 2014, fueron por **RD\$,1,596,891,341.14** y **RD\$,2,340,177,953.86** respectivamente reflejándose una disminución de **RD\$743,286,612.72**.

PARTIDAS

	Al 31 Diciembre 2015	Al 31 Diciembre 2014
Transferencia Corrientes del Gobierno	709,477,757.00	476,806,682.00
Compensacion Pago Energia Electrica	726,282,369.76	1,843,343,450.86
Aporte corriente pago de deuda	61,103,393.38	0.00
Aporte Regalia Pascual	100,027,821.00	20,027,821.00
Total Donaciones Corrientes Recibidas	1,596,891,341.14	2,340,177,953.86

GASTOS

Nota 14:

Remuneraciones

Durante los Ejercicios Fiscales del 31 de Diciembre del 2015 y 2014 los Gastos por Concepto de Remuneraciones totalizaron **RD\$,1,114,127,707.06** y **RD\$,1,062,941,425.79** Respectivamente presentando un incremento de **RD\$,51,186,281.27** según el siguiente detalle:

PARTIDAS

	Al 31 Diciembre 2015	Al 31 Diciembre 2014
Sueldos para cargos fijos	882,007,559.50	823,612,357.52
Horas Extras	7,023,541.13	15,245,245.00
Jornales	2,064,307.59	3,408,414.64
Dietas y Gastos de Representacion (21.1)	1,118,388.26	1,188,516.59
Prestaciones y bonificaciones (21.2)	93,999,091.79	84,734,298.45
contribuciones a la seguridad social (21.3)	125,919,411.08	117,528,635.32
viajes	28,809.00	441,100.40
Honorarios	1,028,142.50	15,794,823.51
Estudios y Especialización	700,319.38	477,480.00
Becas y viajes de Estudios	0.00	219,688.38
Incentivos	238,136.83	290,865.98
Total Remuneraciones	1,114,127,707.06	1,062,941,425.79



CORPORACION DEL ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE SANTO DOMINGO
CAASD

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
del 01 de Enero 2015 al 31 de Diciembre 2015

Nota 14.1: Dietas y Gastos de Representación

Los Gastos por Concepto de Dietas y Representación Incurridos durante los ejercicios fiscales del 31 de Diciembre del 2015 y 2014, representan un total de **RD\$ 1,118,388.26** y **RD\$, 1,188,516.59** respectivamente presentando una disminución de **RD\$70,128.33**.

PARTIDAS	Al 31 Diciembre 2015	Al 31 Diciembre 2014
Viaticos	1,118,388.26	1,174,226.29
Gastos de representacion	0.00	14,290.30
Total Dietas y Gastos de Representación	1,118,388.26	1,188,516.59

Nota14. 2: Prestaciones y Bonificaciones

Durante los Ejercicios Fiscales del 31 de Diciembre del 2015 y 2014, los Gastos por Concepto de Prestaciones, vacaciones y Regalía pagadas al personal ascendieron a la suma de **RD\$93,999,091.79** **RD\$,84,734,29.45** respectivamente reflejándose un aumento de **RD\$9,264,793.34** , según el siguiente detalle:

PARTIDAS	Al 31 Diciembre 2015	Al 31 Diciembre 2014
Regalía Pascual	75,130,695.98	70,708,198.23
Prestaciones Laborales	7,840,306.71	12,898,164.60
Indemnizacion Laboral	7,576,762.42	0.00
Vacaciones	3,451,326.68	1,127,935.62
Prestaciones y Bonificaciones	93,999,091.79	84,734,298.45



CORPORACION DEL ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE SANTO DOMINGO
CAASD

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
del 01 de Enero 2015 al 31 de Diciembre 2015

Nota 15:

Bienes y Servicios

Durante los Ejercicios Fiscales del 31 de Diciembre del 2015 y 2014 respectivamente, se Ejecuto Gastos por Concepto de Bienes y servicios por la suma de **RD\$1,713,767,170.08** y **RD\$1,684,694,677.13** reflejándose un incremento de **RD\$29,072,492.95**, según el siguiente detalle:

Partidas

	Al 31 Diciembre 2015	Al 31 Diciembre 2014
Servicios no personales (nota 15.1)	1,469,948,701.13	1,451,134,819.34
Materiales y Suministros (nota 15.2)	243,818,468.95	233,559,857.79
Total de Bienes y Servicios	1,713,767,170.08	1,684,694,677.13

Nota 15.1: Servicios no personales

Los Gastos Corrientes por Concepto de Servicios No Personales Incurridos Durante los Ejercicios Fiscales del 31 de Diciembre del 2015 y 2014, Ascendieron a la suma de **RD\$1,469,948,701.13** y **RD\$1,451,134,819.34** respectivamente reflejándose un aumento de **RD\$18,813,881.79**, según el siguiente detalle:

PARTIDAS

	Al 31 Diciembre 2015	Al 31 Diciembre 2014
Servicios de Comunicaciones	12,180,673.87	11,269,360.41
Energía eléctrica	903,315,040.29	902,762,440.88
Publicidad	6,646,827.17	12,335,524.88
Impresos y Encuadernaciones	816,639.28	376,038.14
Fletes, Acarreos y transporte	112,379.00	75,681.00
Transporte	2,147,755.00	240,450.00
Almacenaje	1,037,641.65	737,360.19
Alquileres(vehiculos y equipos)	50,262,457.73	34,295,722.23
Seguros (medico, odontologico, de vida)	14,217,129.41	11,741,103.14
Gastos Judiciales	440,000.00	208,960.00
Supervision privada de obras y asesoria tecnica de proyectos	3,803,335.50	22,385,571.04
Servicios Sanitarios	0.00	67,732.00
Gestion Comercial AAA , ACEA y collado Luna	451,221,691.92	426,818,062.80
Tasacion	0.00	55,000.00
Conservación, Reparaciones Menores y Construcciones	23,747,130.31	27,765,812.63
Subtotal Servicios No Personales	1,469,948,701.13	1,451,134,819.34



CORPORACION DEL ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE SANTO DOMINGO
CAASD

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
del 01 de Enero 2015 al 31 de Diciembre 2015

Nota 15.2: Materiales y Suministros

Los gastos por concepto de Materiales y Suministros Incurridos durante los Ejercicios Fiscales del 31 de Diciembre del 2015 y 2014 fue de **RD\$ 243,818,468.95** y **RD\$ 233,559,857.79** respectivamente reflejándose un aumento de **RD\$10,258,611.16**, según el siguiente detalle:

PARTIDAS	Al 31 Diciembre 2015	Al 31 Diciembre 2014
Alimentos y Productos Agroforestales	3,333,499.05	4,891,934.02
Medicamentos	81,529.60	42,196.80
Textiles y Vestuarios	474,120.03	191,964.24
Productos de Papel, Cartón e Impresos	0.00	0.00
Combustibles, Lubricantes, Productos Químicos y Conexos	179,291,600.94	193,766,080.20
Productos de Minerales Metálicos y no Metálicos	42,560,504.64	25,265,553.00
Productos y Útiles Varios	18,077,214.69	9,402,129.53
Total Materiales y Suministros	243,818,468.95	233,559,857.79

Nota 16:

Transferencias y Donaciones Corrientes

Las transferencias Corrientes Realizadas Durante los Ejercicios Fiscales del 31 de Diciembre del 2015 y 2014, Ascendieron a la suma de **RD\$40,048,695.16** y **RD\$38,155,505.50** respectivamente reflejándose una disminución de **RD\$1,893,189.66**, según el siguiente detalle:

PARTIDAS	Al 31 Diciembre 2015	Al 31 Diciembre 2014
Pensiones y Jubilaciones	36,268,514.20	37,973,505.50
Contribuciones y donaciones	3,780,180.96	182,000.00
Total Transferencias Corrientes	40,048,695.16	38,155,505.50



CORPORACION DEL ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE SANTO DOMINGO
CAASD

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
del 01 de Enero 2015 al 31 de Diciembre 2015

Nota 17:

GASTOS FINANCIEROS

Los Gastos financieros al 31 de Diciembre del 2015 y 2014, ascendieron a un monto de **RD\$178,952,164.89** y **RD\$173,550,906.41**, respectivamente reflejandose una disminucion de **RD\$5,401,258.48**, según detalle:

PARTIDAS

	Al 31 Diciembre 2015	Al 31 Diciembre 2014
Intereses	3,741,599.98	3,794,527.17
Comisiones	13,511,583.18	15,412,063.47
Ajustes	10,262.84	198,970.04
Provisiones	161,688,718.89	154,145,345.73
Total gastos Financieros	178,952,164.89	173,550,906.41

Nota 18:

DEPRECIACION

Los Gastos por Depreciacion al 31 de Diciembre del 2014 y 2013 ascendieron a un monto de **RD\$57,139,959.10** y **RD\$ 66,063,416** respectivamente reflejandose un aumento de **RD\$8,923,456.91**. este comparativo fue modificado debido a que entro en vigencia el modulo de activos mobiliario y equipos, que realiza los calculos automatico, por el sistema.

PARTIDAS

	Al 31 Diciembre 2015	Al 31 Diciembre 2014
Gastos Depreciacion Edificios	13,006,955.91	10,665,072.13
Gastos depreciacion mobiliario y eq. De oficina	25,133,670.55	29,830,482.94
Gastos depreciacion Equipo de transporte	11,667,061.69	18,487,345.68
Gastos amortizacion poliza de vehiculos	7,332,270.95	7,080,515.26
Total gastos depreciación y Amortización	57,139,959.10	66,063,416.01

Nota 19:

Para el año 2015 los Resultados de ejercicios anteriores ascendieron a un monto de **RD\$826,031,785.20**, esta cuenta fue objeto ajustes y por saneamiento a diversas cuentas. El resultado del ejercicio actual asciende a un monto de **RD\$144,634,178.04**.



CORPORACION DEL ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE SANTO DOMINGO
CAASD

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
del 01 de Enero 2015 al 31 de Diciembre 2015

Nota 2-A

Provision Para Prestamos Cuentas Directa y Avance

Al 31 de Diciembre del Periodo Fiscal 2014 y al 31 de Diciembre del Período Fiscal 2013, 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 Diciembre 2015	Al 31 Diciembre 2014
Reservas Cuentas Incobrable Usuarios	- 9,612,550,162.86	- 9,459,718,094.97
Reservas Cuentas Incobrable Avance	- 72,862,721.62	- 64,446,967.06
Reservas Cuentas Incobrable Empleados	- 146,231.63	- 121,918.43
Reservas Cuentas Incobrable Avance Varios	- 2,539,537.22	- 2,122,953.98
Total Provision	-9,688,098,653.33	-9,526,409,934.44