



CORPORACION DEL ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE SANTO DOMINGO
CAASD

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
del 01 de Enero 2014 al 31 de Diciembre 2014

BALANCE GENERAL

ACTIVOS

Nota 1:

Disponibilidades Bancarias

Al 31 de Diciembre del periodo fiscal 2014 y al 31 de Diciembre del Período Fiscal 2013, el Efectivo Disponible en Caja y Bancos Presenta los Sigüientes Balances **RDS\$26,903,526.37** y **RDS\$76,274,013.54**, según el siguiente detalle:

DESCRIPCION	Al 31 Diciembre 2014	Al 31 Diciembre 2013
Banco de Reservas de la República Dominicana	25,233,600.32	74,576,606.11
Banco Popular Dominicano	49,926.05	212,407.43
Caja chica	1,620,000.00	1,485,000.00
Total Disponibilidad	26,903,526.37	76,274,013.54

1.1 Disponibilidades en Cuentas Bancarias

Al 31 de Diciembre del Periodo Fiscal 2014 y al 31 de Diciembre del Período Fiscal 2013, los Balances Disponibles en las Diferentes Cuentas Bancarias manejadas por la CAASD Presentan los Sigüientes Balances de **RDS\$25,233,600.32** y **RDS\$74,576,606.11**, Respectivamente según detalle: los pasivos por cks. emitido fueron transferido a cuentas por pagar s/giro.

DESCRIPCION	Al 31 Diciembre 2014	Al 31 Diciembre 2013
Banreservas – Inversión Gobierno	0.00	45,584,645.10
Banreservas – Funcionamiento Institucional	-8,043,531.44	-6,313,120.95
Banreservas – Sueldos	0.00	3,842,932.14
Banreservas – Fianzas de usuarios	263,684.29	142,662.29
Banreservas – Recaudo cobros judiciales	0.00	0.00
Banreservas – Plan de emergencia crisis de agua	0.00	0.00
Banreservas – Recaudo corte y reconexion AAA	77,400.92	699,167.32
Banreservas – Reparto de Agua	1,009,868.32	425,774.16
Banreservas – Plan de Retiro	1,267,707.94	-19,847.72
Banreservas – Gestion corte y reconexion AAA	444,950.04	2,170,663.43
Banreservas – Simon Bolivar	647,597.75	1,325,909.34
Banreservas – Laboratorio	92,522.16	87,034.04
Banreservas – Impuesto S/Renta	210.10	3,699.81
Banreservas – Gestion Comercial Noroeste-Suroeste AAA	4,899,138.47	957,542.92



CORPORACION DEL ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE SANTO DOMINGO

CAASD

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

del 01 de Enero 2014 al 31 de Diciembre 2014

		Al 31 Diciembre 2013
Banreservas – Recaudos Macro-medición AAA y ACEA	0.00	210,557.90
Banreservas – Recaudos noroeste,suroeste AAA	5,461,700.58	3,134,583.54
Banreservas – Recaudos norte-este ACEA	386,142.00	237,238.99
Banreservas – Gestion Mant. De medidores	0	0.00
Banreservas – Cobros Mant. Medidores	40,094.00	40,094.00
Banreservas – Recaudos de Ac. A. Gerencia ACEA	177,249.23	177,249.23
Banreservas – Regalía pascual	6,069,723.98	79,372.10
Banreservas – Reforestacion de cuencas	849,961.08	407.55
Banreservas – Recaudo corte y reconexion	0.00	522,818.80
Banreservas – Prestaciones laborales	-575,753.24	-499,499.49
Banreservas – Ley 6/86 supervision	1,157,921.62	812,371.87
Banreservas – Programa control de fugas y averias	596.84	5,396.84
Banreservas – Programa MS Distrib. De agua Boca Chica	56,465.70	57,965.70
Banreservas – Recaudos corte y Reconexion Acea	1,675.09	94,375.09
Banreservas – Gestion corte y Reconexion ACEA	1,546,166.31	1,257,684.24
Banreservas – Fondo de ayuda al Liceo T. y niños pobres	0.00	0.00
Banreservas – Acueducto Oriental	12,918.27	15,918.27
Banreservas – Cobros tarjetas de creditos	11.66	3,761.66
Banreservas – Programa corte y reconexion	0.00	9.39
Banreservas – Proyecto CAASD Tahal	858,324.88	858,324.88
Banreservas – Intradom	5,386,887.38	5,651,215.11
Banreservas – Intradom	881,032.49	1,459,428.19
Banreservas – Proyecto Caasd-Guajimia	0.00	1,807.70
Banreservas – Equipamientos CAASD 6%	371,471.11	11,295,114.36
Banreservas – Aecid Caasd D/A Acuec. Oriental	1,858,315.11	52,074.76
Banreservas – Aecid Caasd AM A.O.P:S::D	33,147.68	52,185.43
Banreservas – Caasd-Tesoreria Seg. Social	0.00	149,088.12
Total Disponibilidad Banreservas	25,233,600.32	74,576,606.11



CORPORACION DEL ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE SANTO DOMINGO

CAASD

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

del 01 de Enero 2014 al 31 de Diciembre 2014

Nota 2:

Cuentas y Documentos por Cobrar a Corto Plazo

Al 31 de Diciembre del Periodo Fiscal 2014 y al 31 de Diciembre del Periodo Fiscal 2013, 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 **RDS\$14,117,616,657.32** y **RDS\$13,608,993,279.60** respectivamente, **Menos** una Provisión para Cuentas Incobrables de **RDS(9,526,409,934.44)** y **RDS(9,372,264,588.71)** respectivamente, arrojando un balance neto de **RDS\$4,591,206,722.88** y **RDS\$4,236,728,690.89**, con un incremento de **RDS\$651,206,241,19** según detalle:

DESCRIPCION	Al 31 Diciembre 2014	Al 31 Diciembre 2013
Cuentas por Cobrar Usuario	13,518,191,210.43	13,014,817,089.41
Otras Cuentas por Cobrar	4,817,734.84	3,188,108.29
Avances incobrables para amortizar	8,817,929.83	8,817,929.83
Avances y Anticipos a Contratistas	585,789,782.22	582,170,152.07
Total Cuentas y Documentos por Cobrar a Corto Plazo	14,117,616,657.32	13,608,993,279.60
Menos: Provisión Para Préstamos Cuentas Directas y Avance a contratistas Incobrables. (2-A)	-9,526,409,934.44	-9,372,264,588.71
Total Cuentas y Documentos por Cobrar a Corto Plazo (Neto)	4,591,206,722.88	4,236,728,690.89

Nota 3:

Inversiones Financieras a Largo Plazo.

Al 31 de Diciembre del Periodo Fiscal 2014 y al 31 de Diciembre del Periodo Fiscal 2013, los Balances de estas Partidas ascendían a **RDS\$ 3,175,527.73** y **RDS\$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 2014	Al 31 Diciembre 2013
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 2014 al 31 de Diciembre 2014

Nota 4:

Bienes de Uso (Activos No Financieros)

Durante el Ejercicio Fiscal del 31 de Diciembre del 2014 y el 31 de Diciembre del Ejercicio Fiscal 2013, los Balances de las Cuentas de Activos No Financieros (Neto) son de **RDS\$19,629,653,795.89** y **RDS\$18,896,885,118.56**, Respectivamente segun el siguiente cuadro: produciendose un incremento de **RDS\$732,768,677.33**.

DESCRIPCION	Al 31 Diciembre 2014	Al 31 Diciembre 2013
Acueductos	16,297,854,143.17	15,434,770,703.04
Terrenos	1,515,966,108.00	1,508,466,108.00
Alcantarillados	657,461,606.97	641,668,542.37
Edificios	671,320,268.86	655,944,756.55
Maquinaria y Equipos	431,517,771.05	391,497,480.73
Total Bienes de Uso	19,574,119,898.05	18,632,347,590.69
Menos: Depreciación Acumulada de Bienes en Uso	-1,398,683,898.13	-1,350,770,548.07
Acueductos en Proceso	1,454,217,795.97	1,615,308,075.94
Total	19,629,653,795.89	18,896,885,118.56

Nota 5:

Bienes Intangibles

Durante el Ejercicio Fiscal 2014 y el Ejercicio Fiscal 2013, los Balances de las cuentas Bienes Intangibles consistentes en: Seguros, suscripciones, fianzas y depósitos pagados y otros **RDS\$ 1,929,666.13** y **RDS\$ 1,310,395.75** respectivamente según el siguiente detalle:

DESCRIPCION	Al 31 Diciembre 2014	Al 31 Diciembre 2013
Seguros	250,503.66	250,503.66
Suscripciones	116,551.77	114,643.44
Fianzas y depósitos pagados	1,014,153.64	941,748.65
Otros	548,457.06	3,500.00
TOTAL ACTIVOS INTANGIBLES	1,929,666.13	1,310,395.75



CORPORACION DEL ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE SANTO DOMINGO

CAASD

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

del 01 de Enero 2014 al 31 de Diciembre 2014

PASIVOS

Nota 6:

Cuentas Por Pagar a Corto Plazo

Durante el Periodo Fiscal del 31 de Diciembre del 2014 y 31 de Diciembre del Periodo Fiscal 2013, el total de Cuentas a Pagar a Corto Plazo eran de **RDS\$1,779,241,306.26** y **RDS\$1,826,175,608.78** respectivamente según detalle produciendo una disminucion de **RD46,382,139.19**.

DESCRIPCION	Al 31 Diciembre 2014	Al 31 Diciembre 2013
Servicios Por Pagar	345,819,918.78	290,504,310.16
Cuentas Por Pagar Sobregiro	49,382,139.19	0.00
Cuentas Por Pagar Proveedores Nacionales	85,772,384.28	67,635,654.34
Cuentas Por Pagar CDE	172,370,411.58	345,712,053.38
Supervision de Obras Particulares	5,844,494.59	7,599,727.29
Programa Reforestacion de Cuencas	1,212,679.49	1,215,450.67
Proveedores de Terrenos	3,894,982.75	144,982.75
Cuentas Por Pagar Contratistas de Obras	582,925,110.34	598,804,239.23
Cuentas Por Pagar Retenido a Contratistas	177,404,244.37	160,036,310.88
Otras Cuentas Por Pagar	29,535,812.79	29,529,841.40
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	178,230,851.57	178,144,762.15
Total Cuentas a pagar a Corto Plazo	1,779,241,306.26	1,826,175,608.78

Nota 7:

Préstamo por Pagar a Corto Plazo.

Detalle	Al 31 Diciembre 2014	Al 31 Diciembre 2013
Regalia Pascual	50,000,000.00	50,000,000.00
Total Préstamo por Pagar a Corto Plazo.	50,000,000.00	50,000,000.00

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



CORPORACION DEL ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE SANTO DOMINGO

CAASD

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

del 01 de Enero 2014 al 31 de Diciembre 2014

Nota 8:

Préstamo por Pagar a Largo Plazo.

Durante el ejercicio fiscal del 31 de Diciembre del 2014 y el 31 de diciembre del ejercicio fiscal 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 Diciembre 2014	Al 31 Diciembre 2013
Préstamo de pensionados		0.00
Total Préstamo por Pagar L:P	0.00	0.00

Nota: 9:

Fianzas a Usuarios

Durante el ejercicio fiscal del 31 de Diciembre del 2014 y el 31 de diciembre 2013, la Cuenta Fianzas de Usuarios por un monto acumulado de **RDS\$17,067,033.76**, Y **RDS\$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.

	Al 31 Diciembre 2014	Al 31 Diciembre 2013
Fianzas a Usuarios	17,067,033.76	17,067,033.76
Total	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 2014 al 31 de Diciembre 2014

Nota 10:

Patrimonio

Durante el Periodo Fiscal del 31 de Diciembre del 2014 y al 31 de Diciembre del Período Fiscal 2013, el capital de la CAASD tiene un Balance de **RD\$22,571,205,434.12** y **RD\$21,476,329,908.48**, Produciendose un Incremento de **RD\$1,094,875,525.64**.

	Al 31 Diciembre 2014	Al 31 Diciembre 2013
Constitución del Capital	20,534,522,190.08	17,668,865,058.18
Ajuste al patrimonio obras ejecutadas fondos Bid	247,870,712.40	1,981,846,481.32
Ajuste al patrimonio transferencia a deuda publica	100,212,667.13	41,679,793.58
Subtotal	20,882,605,569.61	19,692,391,333.08
Aporte de Capital	675,162,697.41	842,130,857.00
Total patrimonio inicial ajustado	21,557,768,267.02	20,534,522,190.08
Resultado de Ejercicios Anteriores	187,405,381.90	929,531,541.14
Resultado de Ejercicios Anteriores Ajuste	0.00	151,166,390.93
Resultado del Ejercicio	826,031,785.20	-138,890,213.67
Total Patrimonio Neto	22,571,205,434.12	21,476,329,908.48

Nota 11:

Transferencias y Donaciones de Capital Recibidas

Durante el Periodo Fiscal del 31 de Diciembre del 2014 y el 31 de Diciembre del Período Fiscal 2013, los saldos ascendieron a **RD\$675,162,697.41** y **RD\$842,130,857.00** por concepto de aportes recibidos del Gobierno Central, según el siguiente detalle:

PARTIDAS	Al 31 Diciembre 2014	Al 31 Diciembre 2013
Transferencias de Capital del gobierno	675,162,697.41	842,130,857.00
Lineas de credito	0.00	0.00
Donaciones y Transferencias de Capital Recibidas	675,162,697.41	842,130,857.00



CORPORACION DEL ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE SANTO DOMINGO

CAASD

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

del 01 de Enero 2014 al 31 de Diciembre 2014

ESTADO DE RESULTADOS

INGRESOS CORRIENTES

Nota. 12:

Ingresos no Tributarios

Durante los Ejercicios Fiscales del 31 de Diciembre del 2014 y 2013, los ingresos no tributarios alcanzaron los montos de **RD\$1,511,259,762.18** y **RD\$1,468,276,925.46** respectivamente reflejando un aumento de **RD\$42,982,836.72**

INGRESOS NO TRIBUTARIOS

	Al 31 Diciembre 2014	Al 31 Diciembre 2013
Ventas de Bienes y Servicios	1,452,886,947.33	1,421,725,085.80
Renta de Propiedad	1,697,400.15	2,701,006.78
Otros ingresos no Tributarios	56,675,414.70	43,850,832.88
Total Ingresos no Tributarios	1,511,259,762.18	1,468,276,925.46

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 2014 y 2013, fueron de **RD\$1,452,886,947.33** y **RD\$1,421,725,085.80** respectivamente reflejándose un aumento de **RD\$31,161,861.53** según detalle:

PARTIDAS

	Al 31 Diciembre 2014	Al 31 Diciembre 2013
Ventas de Bienes y Servicios	1,452,886,947.33	1,421,725,085.80
Total Venta de la Administración Pública	1,452,886,947.33	1,421,725,085.80



CORPORACION DEL ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE SANTO DOMINGO

CAASD

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

del 01 de Enero 2014 al 31 de Diciembre 2014

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 **RDS\$1,697,400.15** y **RDS\$2,701,195.23**, presentando una disminucion de **RDS\$1,003,795.08**

PARTIDAS

Ingresos por Intereses

Total Rentas De La Propiedad

Al 31 Diciembre 2014	Al 31 Diciembre 2013
1,697,400.15	2,701,195.23
1,697,400.15	2,701,195.23

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 2014 y 2013, fueron por **RDS\$56,675,414.70** y **RDS\$43,850,832.88** respectivamente reflejándose un aumento de **RDS\$12,824,581.82**.

PARTIDAS

Materiales inservibles

Otros ingresos

Arrendamientos

venta de grava y arena

Sobrante de caja

Supervisión de obras

Ingresos aporte obras particulares

Análisis bacteriológico

Ajuste bancario

Venta de Tiket y varios

Aportes

Varios

Alquiler de espacio

Equipamiento Caasd

Gestion presup. Diseño plano y tratam.

Derecho incorporacional

Reforestacion de cuencas

Total Otros Ingresos No Tributarios

Al 31 Diciembre 2014	Al 31 Diciembre 2013
4,200.00	0
1,952,481.79	
8,000.00	133,000.00
0.00	100,000.00
102.79	1,707.80
21,000,507.92	13,560,113.16
0.00	8,508,430.95
542,203.00	619,567.00
48,942.78	19,947.97
7,857,555.41	0.00
0.00	6,500.00
0.00	1,803,950.00
0.00	2,618,000.00
21,589,356.73	12,610,273.76
448,030.00	398,189.59
91,697.00	152,713.00
3,132,337.28	3,318,439.65
56,675,414.70	43,850,832.88



CORPORACION DEL ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE SANTO DOMINGO
CAASD

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
del 01 de Enero 2014 al 31 de Diciembre 2014

Nota 13:

Donaciones y Transferencias Corrientes Recibidas

Las Donaciones Corrientes Recibidas durante los Ejercicios Fiscales del 31 de Diciembre del 2014 y 2013, fueron por **RDS\$2,340,177,953.86** y **RDS\$1,276,664,223.17** respectivamente reflejándose un Aumento de **RDS\$1,063,513,730.69**, como consecuencia de un aporte extraordinario de **RDS\$960,746,622.71** para el pago de edeste y edesur, deuda atrasada hasta el 31 de Octubre 2013. mas los aportes de electricidad del periodo 2014.

PARTIDAS

	Al 31 Diciembre 2014	Al 31 Diciembre 2013
Transferencia Corrientes del Gobierno	476,806,682.00	590,804,356.00
Compensacion Pago Energia Electrica	1,843,343,450.86	662,209,504.17
Aporte Regalia Pascual	20,027,821.00	23,650,363.00
Total Donaciones Corrientes Recibidas	2,340,177,953.86	1,276,664,223.17

GASTOS

Nota 14:

Remuneraciones

Durante los Ejercicios Fiscales del 31 de Diciembre del 2014 y 2013 los Gastos por Concepto de Remuneraciones totalizaron **RDS\$1,062,941,425.79** y **RDS\$993,284,737.58** Respectivamente presentando un incremento de **RDS\$69,656,688.21** según el siguiente detalle:

PARTIDAS

	Al 31 Diciembre 2014	Al 31 Diciembre 2013
Sueldos para cargos fijos	823,612,357.52	733,458,638.14
Horas Extras	15,245,245.00	36,470,844.68
Jornales	3,408,414.64	26,701,870.30
Dietas y Gastos de Representacion (21.1)	1,188,516.59	922,907.39
Prestaciones y bonificaciones (21.2)	84,734,298.45	83,291,049.03
contribuciones a la seguridad social (21.3)	117,528,635.32	104,830,816.89
viajes	441,100.40	98,801.10
Honorarios	15,794,823.51	7,139,210.22
Estudios y Especialización	477,480.00	68,074.99
Becas y viajes de Estudios	219,688.38	8,170.00
Incentivos	290,865.98	294,354.84
Total Remuneraciones	1,062,941,425.79	993,284,737.58



CORPORACION DEL ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE SANTO DOMINGO

CAASD

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

del 01 de Enero 2014 al 31 de Diciembre 2014

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 2014 y 2013, representan un total de **RDS\$ 1,188,516.59** y **RDS\$ 922,907.39** respectivamente presentando un aumento de **RDS\$265,609.20**.

PARTIDAS

	Al 31 Diciembre 2014	Al 31 Diciembre 2013
Viaticos	1,174,226.29	915,965.71
Gastos de representacion	14,290.30	6,941.68
Total Dietas y Gastos de Representación	1,188,516.59	922,907.39

Nota14. 2: Prestaciones y Bonificaciones

Durante los Ejercicios Fiscales del 31 de Diciembre del 2014 y 2013, los Gastos por Concepto de Prestaciones, vacaciones y Regalía pagadas al personal ascendieron a la suma de **RDS\$84,734,298.45** y **RDS\$, 83,291049.03** respectivamente reflejándose un aumento de **RDS\$1,443,249.42**, según el siguiente detalle:

PARTIDAS

	Al 31 Diciembre 2014	Al 31 Diciembre 2013
Regalía Pascual	70,708,198.23	64,189,536.49
Prestaciones Laborales	12,898,164.60	17,113,235.08
Vacaciones	1,127,935.62	1,988,277.46
Prestaciones y Bonificaciones	84,734,298.45	83,291,049.03



CORPORACION DEL ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE SANTO DOMINGO

CAASD

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

del 01 de Enero 2014 al 31 de Diciembre 2014

Nota 15:

Bienes y Servicios

Durante los Ejercicios Fiscales del 31 de Diciembre del 2014 y 2013 respectivamente, se Ejecuto Gastos por Concepto de Bienes y servicios por la suma de **RDS\$1,684,694,677.13** y **RDS\$1,615,080,167.83** reflejándose un incremento de **RDS\$69,614,509.30**, según el siguiente detalle:

Partidas

	Al 31 Diciembre 2014	Al 31 Diciembre 2013
Servicios no personales (nota 15.1)	1,451,134,819.34	1,410,279,596.44
Materiales y Suministros (nota 15.2)	233,559,857.79	204,800,571.39
Total de Bienes y Servicios	1,684,694,677.13	1,615,080,167.83

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 2014 y 2013, Ascendieron a la suma de **RDS\$1,451,134,819.34** y **RDS\$1,410,279,596.44** respectivamente reflejándose un aumento de **RDS\$40,855,222.90**, según el siguiente detalle:

PARTIDAS

	Al 31 Diciembre 2014	Al 31 Diciembre 2013
Servicios de Comunicaciones	11,269,360.41	8,892,176.00
Energía eléctrica	902,762,440.88	891,135,872.68
Publicidad	12,335,524.88	2,918,113.93
Impresos y Encuadernaciones	376,038.14	162,615.56
Fletes, Acarreos y transporte	75,681.00	151,278.38
Transporte	240,450.00	322,587.83
Almacenaje	737,360.19	1,097,142.54
Alquileres(vehiculos y equipos)	34,295,722.23	13,848,226.37
Seguros (medico, odontologico, de vida)	11,741,103.14	33,966,667.29
Pasajes	0	19,330.22
Gastos Judiciales	208,960.00	40,000.00
Supervision privada de obras y asesoria tecnica de proyectos	22,385,571.04	31,842,657.55
Servicios Sanitarios	67,732.00	
Gestion Comercial AAA , ACEA y collado Luna	426,818,062.80	417,996,667.45
Viaticos fuera del pais	0.00	199,225.29
Tasacion	55,000.00	0.00
Conservación, Reparaciones Menores y Construcciones	27,765,812.63	7,659,035.35
Servicios Funerarios	0.00	28,000.00
Subtotal Servicios No Personales	1,451,134,819.34	1,410,279,596.44



CORPORACION DEL ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE SANTO DOMINGO

CAASD

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

del 01 de Enero 2014 al 31 de Diciembre 2014

Nota 15.2: Materiales y Suministros

Los gastos por concepto de Materiales y Suministros Incurridos durante los Ejercicios Fiscales del 31 de Diciembre del 2014 y 2013 fue de **RD\$ 233,559,857.79** y **RD\$ 204,800,571.39** respectivamente reflejándose un aumento de **RD\$28,759,286.40**, según el siguiente detalle:

PARTIDAS	Al 31 Diciembre 2014	Al 31 Diciembre 2013
Alimentos y Productos Agroforestales	4,891,934.02	4,570,224.62
Medicamentos	42,196.80	
Textiles y Vestuarios	191,964.24	536,623.31
Productos de Papel, Cartón e Impresos	0.00	2,789.35
Combustibles, Lubricantes, Productos Químicos y Conexos	193,766,080.20	158,779,460.80
Productos de Minerales Metálicos y no Metálicos	25,265,553.00	35,902,605.31
Productos y Utiles Varios	9,402,129.53	5,008,868.00
Total Materiales y Suministros	233,559,857.79	204,800,571.39

Nota 16:

Transferencias y Donaciones Corrientes

Las transferencias Corrientes Realizadas Durante los Ejercicios Fiscales del 31 de Diciembre del 2014 y 2013, Ascendieron a la suma de **RD\$38,155,505.50** y **RD\$40,284,430.64** respectivamente reflejándose una disminucion de **RD\$2,128,925.14**, según el siguiente detalle:

PARTIDAS	Al 31 Diciembre 2014	Al 31 Diciembre 2013
Pensiones y Jubilaciones	37,973,505.50	40,181,930.64
Contribuciones y donaciones	182,000.00	102,500.00
Total Transferencias Corrientes	38,155,505.50	40,284,430.64



CORPORACION DEL ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE SANTO DOMINGO

CAASD

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

del 01 de Enero 2014 al 31 de Diciembre 2014

Nota 17:

GASTOS FINANCIEROS

Los Gastos financieros al 31 de Diciembre del 2014 y 2013, ascendieron a un monto de **RDS\$173,550,906.41** y **RDS\$168,821,510.31**, respectivamente reflejándose una disminución de **RDS\$4,729,396.10**, según detalle:

PARTIDAS

	Al 31 Diciembre 2014	Al 31 Diciembre 2013
Intereses	3,794,527.17	5,587,148.83
Comisiones	15,412,063.47	12,145,903.40
Ajustes	198,970.04	2,443.94
Provisiones	154,145,345.73	151,028,814.14
Gastos legales	0.00	57,200.00
Total gastos Financieros	173,550,906.41	168,821,510.31

Nota 18:

DEPRECIACION

Los Gastos por Depreciacion al 31 de Diciembre del 2014 y 2013, ascendieron a un monto de **RDS\$66,063,416.01** y **RDS\$66,360,515.94** respectivamente reflejándose un aumento de **RDS\$297,099.93**. este comparativo fue modificado debido a que entro en vigencia el modulo de activos mibiliario y equipos, que realiza los calculos automatico, por el sistema.

PARTIDAS

	Al 31 Diciembre 2014	Al 31 Diciembre 2013
Gastos Depreciacion Edificios	10,665,072.13	10,414,846.98
Gastos depreciacion mobiliario y eq. De oficina	29,830,482.94	5,127,002.58
Gastos depreciacion Equipo de transporte	18,487,345.68	25,659,396.38
Gastos depreciacion equipos y herramientas de taller	0.00	141,757.91
Gastos depreciacion equipos de laboratorio	0.00	39,176.40
Gastos depreciacion equipos de construccion	0.00	1,191,349.32
Gastos depreciacion equipos de comunicaci3n	0.00	21,466.47
Gastos depreciacion equipos brigadas de mantenimiento	0.00	473,662.44
Gastos depreciacion catastro de usuarios	0.00	11,599,438.20
Gastos depreciacion equipos microfilmacion	0.00	687,282.39
Gastos depreciacion equipos haina-manoguayabo	0.00	42,222.24
Gastos depreciacion equipos planta electrica	0.00	416,862.97
Gastos depreciacion equipos control de fugas	0.00	18,907.20
Gastos depreciacion detector armas de fuego	0.00	62,861.76
Gastos depreciacion equipos Ornato y limpieza	0.00	18716.16
Gastos amortizacion poliza de vehiculos	7,080,515.26	10,445,566.54
Total gastos depreciaci3n y Amortizaci3n	66,063,416.01	66,360,515.94



CORPORACION DEL ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE SANTO DOMINGO

CAASD

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

del 01 de Enero 2014 al 31 de Diciembre 2014

Nota 19:

Resultados de Ejercicios Anteriores

Para el año 2014 los resultados de ejercicios anteriores ascendieron a un monto de **RDS187,405,381.90**, esta cuenta fue objeto ajustes y por saneamiento a diversas cuentas. El resultado del ejercicio actual asciende a un monto de **RDS826,031,785.20**, debido a un aporte extraordinario para pago electricidad atrasada.

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 2013	Al 31 Diciembre 2013
Reservas Cuentas Incobrable Usuarios	- 9,459,718,094.97	- 9,314,429,400.24
Reservas Cuentas Incobrable Avance	- 64,446,967.06	- 56,031,212.50
Reservas Cuentas Incobrable Empleados	- 121,918.43	- 97,605.23
Reservas Cuentas Incobrable Avance Varios	- 2,122,953.98	- 1,706,370.74
Total Gastos Para Provision	-9,526,409,934.44	-9,372,264,588.71