



CORPORACION DEL ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE SANTO DOMINGO

CAASD

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Del 01 de Enero 2016 al 31 de Marzo 2016

BALANCE GENERAL

ACTIVOS

Nota 1:

Disponibilidades Bancarias

Al 31 de Marzo del periodo fiscal 2016, el Efectivo Disponible en Caja y Bancos Presenta lo Siguiente **RD\$108,465,857.77** según el siguiente detalle:

DESCRIPCION	Al 31 Marzo 2016
Banco de Reservas de la República Dominicana	106,338,519.07
Banco Popular Dominicano	163,908.70
Caja de tesoreria	23,430.00
Caja chica	1,940,000.00
Total Disponibilidad	108,465,857.77

1.1 Disponibilidades en Cuentas Bancarias

Al 31 de Marzo del Periodo Fiscal 2016 ,el Balance Disponible en las Diferentes Cuentas Bancarias manejadas por la CAASD ascienden a un total de **RD\$106,338,519.07** según detalle:

DESCRIPCION	Al 31 Marzo 2016
Banreservas – Inversión Gobierno	51,165,194.83
Banreservas – Funcionamiento Institucional	-6,901,130.15
Banreservas – Sueldos	33,820,608.74
Banreservas – Fianzas de usuarios	636,323.29
Banreservas – Recaudo cobros judiciales	0.00
Banreservas – Plan de emergencia crisis de agua	0.00
Banreservas – Recaudo corte y reconexion AAA	112,247.92
Banreservas – Reparto de Agua	776,993.32
Banreservas – Plan de Retiro	133,407.96
Banreservas – Gestion corte y reconexion AAA	1,010,997.30
Banreservas – Simon Bolivar	4,563,292.20
Banreservas – Laboratorio	241,025.56
Banreservas – Impuesto S/Renta	275,800.34
Banreservas – Gestion Comercial Noroeste-Suroeste AAA	6,712,235.28



CORPORACION DEL ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE SANTO DOMINGO

CAASD

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Del 01 de Enero 2016 al 31 de Marzo 2016

Banreservas – Recaudos Macro-medición AAA y ACEA	2,772,346.71
Banreservas – Regalia pascual	3,961,109.09
Banreservas – Recaudo corte y reconexion	1,633,484.00
Banreservas – Prestaciones laborales	108,738.94
Banreservas – Ley 6/86 supervision	1,928,788.69
Banreservas – Programa control de fugas y averias	0.00
Banreservas – Programa MS Distrib. De agua Boca Chica	2,079,823.18
Banreservas – Recaudos corte y Reconexion Acea	128,868.09
Banreservas – Reforestacion de cuencas*	0.00
Banreservas – Gestion corte y Reconexion ACEA	2,562,613.98
Banreservas – Fondo de ayuda al Liceo T. y niños pobres	0.00
Banreservas – Acueducto Oriental	9,548.27
Banreservas – Cobros tarjetas de creditos	0.00
Banreservas – Programa corte y reconexion	0.00
Banreservas – Proyecto CAASD Tahal	851,319.88
Banreservas – Intradom	5,650,805.03
Banreservas – Reforestacion de cuencas*	987,613.91
Banreservas – Equipamientos CAASD 6%	2,125,885.56
Banreservas – AECID C./CAASD AC. ORIENT.	1,128,972.73
Banreservas – AECID C./CAASD AM. A.O...P.S..D	-4,395,800.07
Banreservas – FONDO PROY. CIUDAD Juan Bosch	5,551,893.82
Banreservas – Caasd-Tesoreria Seg. Social	-13,294,489.33
Total Disponibilidad Banreservas	106,338,519.07



CORPORACION DEL ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE SANTO DOMINGO

CAASD

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Del 01 de Enero 2016 al 31 de Marzo 2016

Nota 2:

Cuentas y Documentos por Cobrar a Corto Plazo

Al 31 de Marzo del Periodo Fiscal 2016 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 **RD\$15,046,217,997.32** Menos una Provisión para Cuentas Incobrables de **RD\$(9,324,645,017.24)** balance neto de **RD\$5,324,645,017.24** segun el detalle siguiente:

DESCRIPCION

	Al 31 Marzo 2016
Cuentas por Cobrar Usuario	14,213,796,372.28
Otras Cuentas por Cobrar	2,890,351.72
Avances incobrables para amortizar	8,817,929.83
Avances y Anticipos a Contratistas	820,713,343.49
Total Cuentas y Documentos por Cobrar a Corto Plazo	15,046,217,997.32

Menos:

Reservas P/cuentas incobrables-usuarios	-9,643,810,326.86
Reservas P/cuentas incobrables-Avance	-74,966,660.26
Reservas P/cuentas incobrables-Empleados	-152,309.93
Reservas P/cuentas incobrables-Avances diversos	-2,643,683.03
Total Reservas	-9,721,572,980.08
Total Cuentas y Documentos por Cobrar a Corto Plazo (Neto)	5,324,645,017.24

Nota 3:

Inversiones Financieras a Largo Plazo.

Al 31 de Marzo del Periodo Fiscal 2016 , el Balance de estas Partidas asciende a **RD\$ 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 2016
Acciones y Participaciones de Capital	3,102,000.00
Inversión en Certificado Financiero	73,527.73
Totales	3,175,527.73



CORPORACION DEL ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE SANTO DOMINGO

CAASD

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Del 01 de Enero 2016 al 31 de Marzo 2016

Nota 4:

Bienes de Uso (Activos No Financieros)

Durante el Ejercicio Fiscal del 31 de Marzo del 2016, el Balance de las Cuentas de Activos No Financieros (Neto) son de **RD\$20,157,500,787.97** según el siguiente Detalle:

DESCRIPCION	Al 31 Marzo 2016
Acueductos	14,898,672,059.45
Alcantarillados	849,595,750.25
Terrenos	1,515,966,108.00
Edificios	680,806,802.00
Maquinaria y Equipos	451,565,806.97
Total Bienes de Uso	18,396,606,526.67
Menos: Depreciación Acumulada de Bienes de Uso	-1,459,443,959.85
Acueductos en proceso	3,220,338,221.15
Total	20,157,500,787.97

Nota 5:

Bienes Intangibles

Durante el primer trimestre del Ejercicio Fiscal 2016, el Balance de las cuentas Bienes Intangibles consistentes en: Seguros, suscripciones, fianzas y depósitos pagados y otros **RD\$ 6,039,500.69** según el siguiente detalle:

DESCRIPCION	Al 31 Marzo 2016
Seguros	4,050,860.39
Suscripciones	120,610.54
Fianzas y depósitos pagados	677,943.10
Otros	1,190,086.66
TOTAL ACTIVOS INTANGIBLES	6,039,500.69



CORPORACION DEL ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE SANTO DOMINGO

CAASD

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Del 01 de Enero 2016 al 31 de Marzo 2016

PASIVOS

Nota 6:

Cuentas Por Pagar a Corto Plazo

Durante el Periodo Fiscal del 31 de Marzo del 2016, el total de Cuentas a Pagar a Corto Plazo ascendio a **RD\$2,517,228,129.26** según detalle:

DESCRIPCION	Al 31 Marzo 2016
Servicios por pagar	318,448,024.07
Cuentas por pagar proveedores nacionales	51,368,677.94
Cuentas por pagar CDE	518,892,793.16
Supervision de obras particulares	23,078,479.73
Reforestacion de Cuencas	2,275,879.14
Proveedores de Terrenos	3,894,982.75
Cuentas por pagar contratistas de obras	854,784,447.02
Cuentas por pagar Retenido a contratistas	220,804,896.66
Otras cuentas por pagar	1,124,884.71
Cuentas por pagar US\$ (Deuda del Acueducto Oriental)	8,260,858.33
Cuenta por pagar prima en US\$ al 35.97(Deuda Ac.Oriental)	350,319,438.20
Retenciones por pagar	163,974,767.55
Total Cuentas a pagar a Corto Plazo	2,517,228,129.26

Nota 7:

Préstamo por Pagar a Corto Plazo.

Detalle	Al 31 Marzo 2016
Regalia Pascual	43,451,858.82
Total Préstamo por Pagar a Corto Plazo.	43,451,858.82

Nota 8:

Préstamo por Pagar a Largo Plazo.

Durante el ejercicio fiscal del 31 de Marzo del 2016 las Obligaciones para Pago, ascendieron a un total de **RD\$0,00** y **RD\$,00** respectivamente, según el siguiente detalle:

Detalle	Al 31 Marzo 2016
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 2016 al 31 de Marzo 2016

Nota: 9:

Fianzas a Usuarios

Durante el ejercicio fiscal del 31 de Marzo del 2016, 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.

Fianzas a Usuarios

Total

Al 31 Marzo 2016

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 2016 al 31 de Marzo 2016

Nota 10:

Patrimonio

Durante el Periodo Fiscal del 31 de Marzo del 2016, el capital de la CAASD tiene un Balance de **RD\$23,195,501,142.21**.

	Al 31 Marzo 2016
Constitución del Capital	21,063,212,298.56
aporte proyecto Ciudad Juan Bosch	35,058,753.30
Aporte ministerio salud pago pasivo	410,916,341.30
Ajuste al patrimonio transferencia a deuda publica	-53,806,035.05
Subtotal	21,455,381,358.11
Aporte de Capital	565,033,334.00
Total patrimonio inicial ajustado	22,020,414,692.11
Resultado de Ejercicios Anteriores	5,892,845,127.46
Resultado de Ejercicios Anteriores Ajuste	-4,663,701,161.11
Resultado del Ejercicio	-54,057,516.25
Total Patrimonio Neto	23,195,501,142.21

Nota 11:

Transferencias y Donaciones de Capital Recibidas

Durante el Periodo Fiscal del 31 de Marzo del 2016, las transferencias y donaciones de capital ascienden a **RD\$565,033,334.00** por concepto de aportes recibidos del Gobierno Central, según el siguiente detalle:

PARTIDAS	Al 31 Marzo 2016
Transferencias de Capital del gobierno	565,033,334.00
Donaciones y Transferencias de Capital Recibidas	565,033,334.00



CORPORACION DEL ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE SANTO DOMINGO

CAASD

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Del 01 de Enero 2016 al 31 de Marzo 2016

ESTADO DE RESULTADOS

INGRESOS CORRIENTES

Nota. 12:

Ingresos no Tributarios

Durante los Ejercicios Fiscales del 31 de Marzo del 2016, los ingresos no tributarios ascienden a un monto de **RD\$447,258,803.87**.

INGRESOS NO TRIBUTARIOS

	Al 31 Marzo 2016
Ventas de Bienes y Servicios	403,302,460.33
Renta de Propiedad	1,637,229.70
Otros ingresos no Tributarios	42,319,113.84
Total Ingresos no Tributarios	447,258,803.87

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 2016 asciende a un monto de **RD\$403,302,460.33** según detalle:

PARTIDAS

	Al 31 Marzo 2016
Ventas de Bienes y Servicios	403,302,460.33
Total Venta de la Administración Pública	403,302,460.33

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 2016 de **RD\$1,637,229.70**.

PARTIDAS

	Al 31 Marzo 2016
Ingresos por Intereses	1,637,229.70
Total Rentas De La Propiedad	1,637,229.70



CORPORACION DEL ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE SANTO DOMINGO

CAASD

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Del 01 de Enero 2016 al 31 de Marzo 2016

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 2016 asciende a un valor de **RD\$42,319,113.84**.

PARTIDAS

	Al 31 Marzo 2016
Análisis bacteriológico	140,749.00
Supervisión de obras	18,121,711.29
Ajuste bancario	154.66
Ventas de tiket y varios	384,828.88
Equipamiento Caasd	20,696,863.70
Gestion presup. Diseño plano y tratam.	170,733.35
Reforestacion de cuencas	2,804,072.96
Total Otros Ingresos No Tributarios	42,319,113.84

Nota 13:

Donaciones y Transferencias Corrientes Recibidas

Las Donaciones Corrientes Recibidas durante el primer trimestre del ejercicio Fiscal al 31 de Marzo del 2016 asciende a un monto de **RD\$291,823,599.15**.

PARTIDAS

	Al 31 Marzo 2016
Transferencia Corrientes del Gobierno	157,771,039.00
Aporte corriente pago de deuda	60,873,058.10
Compensacion pago energia electrica	73,179,502.05
Total Donaciones Corrientes Recibidas	291,823,599.15



CORPORACION DEL ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE SANTO DOMINGO

CAASD

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Del 01 de Enero 2016 al 31 de Marzo 2016

GASTOS

Nota 14:

Remuneraciones

Durante el Ejercicio Fiscal al 31 de Marzo del 2016 los Gastos por Concepto de Remuneraciones totalizaron **RD\$303,149,141.30** según el siguiente detalle:

PARTIDAS	Al 31 Marzo 2016
Sueldos para cargos fijos	257,689,209.61
Horas Extras	2,439,943.05
Jornales	908,633.96
Dietas y Gastos de Representacion (21.1)	642,103.00
Prestaciones y bonificaciones (21.2)	7,585,867.24
contribuciones a la seguridad social (21.3)	33,155,218.01
Honorarios	668,000.00
Viajes	599.97
Becas y viajes de estudios	11,080.40
Incentivos	48,486.06
Total Remuneraciones	303,149,141.30

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 2016 representa un total de **RD\$ 642,103.00**.

PARTIDAS	Al 31 Marzo 2016
Dietas en el país	641,735.00
Gastos de representacion	368.00
Total Dietas y Gastos de Representación	642,103.00

Nota14. 2: Prestaciones y Bonificaciones

Durante el Ejercicio Fiscal al 31 de Marzo del 2016, los Gastos por Concepto de Prestaciones, vacaciones y Regalía pagadas al personal ascienden a la suma de **RD\$7,585,867.24** según el siguiente detalle:

PARTIDAS	Al 31 Marzo 2016
Prestaciones Laborales	1,857,500.00
Indemnizacion Laboral	4,730,680.36
Vacaciones	987,451.88
Regalía Pascual	10,235.00
Prestaciones y Bonificaciones	7,585,867.24



CORPORACION DEL ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE SANTO DOMINGO

CAASD

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Del 01 de Enero 2016 al 31 de Marzo 2016

Nota 15:

Bienes y Servicios

Durante el Ejercicio Fiscal al 31 de Marzo del 2016, se Ejecuto Gastos por Concepto de Bienes y servicios por la suma de **RD\$423,959,663.44**, según el siguiente detalle:

Partidas

	Al 31 Marzo 2016
Servicios no personales (nota 15.1)	377,339,757.93
Materiales y Suministros (nota 15.2)	46,619,905.51
Total de Bienes y Servicios	423,959,663.44

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 2016 a la suma de **RD\$377,339,757.93**, según el siguiente detalle:

PARTIDAS

	Al 31 Marzo 2016
Transporte	2,467,660.00
Servicios de Comunicaciones	3,217,791.42
Energía eléctrica	247,705,082.40
Publicidad	4,718,156.98
Impresos y Encuadernaciones	807,755.40
Fletes, Acarreos y transporte	49,662.00
Alquileres(vehiculos y equipos)	11,522,322.05
Almacenaje	421,256.12
Gastos Judiciales	658,700.00
Conservación, Reparaciones Menores y Construcciones	8,108,561.41
Seguros (medico, odontologico, de vida)	3,560,790.05
Supervision privada de obras y asesoria tecnica de proyectos	2,861,964.92
Gestion Comercial AAA , ACEA y collado Luna	91,240,055.18
Subtotal Servicios No Personales	377,339,757.93



CORPORACION DEL ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE SANTO DOMINGO

CAASD

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Del 01 de Enero 2016 al 31 de Marzo 2016

Nota 15.2: Materiales y Suministros

Los gastos por concepto de Materiales y Suministros Incurridos durante el Ejercicio Fiscal al 31 de Marzo del 2016 fue de **RD\$46,619,905.51**, según el siguiente detalle:

PARTIDAS	Al 31 Marzo 2016
Alimentos y Productos Agroforestales	1,676,731.61
Textiles y Vestuarios	236,154.97
Combustibles, Lubricantes, Productos Químicos y Conexos	27,745,605.22
Productos de Minerales Metálicos y no Metálicos	13,573,863.74
Productos y Útiles Varios	3,387,549.97
Total Materiales y Suministros	46,619,905.51

Nota 16:

Transferencias y Donaciones Corrientes

Las transferencias Corrientes Realizadas Durante el Ejercicio Fiscal al 31 de Marzo del 2016, Ascende a la suma de **RD\$11,522,801.50**, según el siguiente detalle:

PARTIDAS	Al 31 Marzo 2016
Pensiones y Jubilaciones	8,929,801.50
Contribuciones y donaciones	2,593,000.00
Total Transferencias Corrientes	11,522,801.50

Nota 17:

GASTOS FINANCIEROS

Los Gastos financieros al 31 de Marzo del 2016, asciende un monto de **RD\$41,076,182.25**, según detalle:

PARTIDAS	Al 31 Marzo 2016
Intereses	2,970,000.00
Comisiones	2,630,812.93
Cargos y Gastos bancarios	2,001,042.46
Provisiones	33,474,326.86
Total gastos Financieros	41,076,182.25



CORPORACION DEL ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE SANTO DOMINGO

CAASD

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Del 01 de Enero 2016 al 31 de Marzo 2016

Nota 18:

DEPRECIACION

Los Gastos por Depreciacion al 31 de Marzo del 2016, asciende a un monto de **RD\$13,432,130.78**.

PARTIDAS

	Al 31 Marzo 2016
Gastos Depreciacion Edificios	2,713,410.31
Gastos depreciacion mobiliario y eq. De oficina	6,203,566.95
Gastos depreciacion Equipo de transporte	3,656,180.04
Gastos amortizacion poliza de vehiculos	858,973.48
Total gastos depreciacion y Amortizacion	13,432,130.78

Nota 19:

Resultados de Ejercicios Anteriores

Para el primer trimestre del año 2015 los resultados de ejercicios anteriores ascendieron a un monto de **RD\$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 **RD\$277,793,324.16**

Nota 2-A

Provision Para Prestamos Cuentas Directa y Avance

Al 31 de Marzo del Periodo Fiscal 2016 , 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 2016
Reservas Cuentas Incobrable Usuarios	(9,643,810,326.86)
Reservas Cuentas Incobrable Avance	(74,966,660.26)
Reservas Cuentas Incobrable Empleados	(152,309.93)
Reservas Cuentas Incobrable Avance Varios	(2,643,683.03)
Total Gastos Para Provision	(9,721,572,980.08)