



CORPORACION DEL ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE SANTO DOMINGO
CAASD
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

BALANCE GENERAL

ACTIVOS

Nota 1:

Disponibilidades Bancarias

Al 30 de Junio del periodo fiscal 2012, el Efectivo Disponible en Caja y Bancos Presenta lo Siguiente **RD\$15,176,289,14** según el siguiente detalle:

DESCRIPCION	Al 30 de Junio 2012
Banco de Reservas de la República Dominicana	13,625,378.50
Banco Popular Dominicano	322,275.64
Caja chica	1,228,635.00
Total Disponibilidad	15,176,289.14

1.1 Disponibilidades en Cuentas Bancarias

Al 30 de Junio del Periodo Fiscal 2012 ,el Balance Disponible en las Diferentes Cuentas Bancarias manejadas por la CAASD ascienden a un total de **RD\$13,625,378,50** según detalle:

DESCRIPCION	Al 30 de Junio 2012
Banreservas – Inversión Gobierno	-9,282,312.56
Banreservas – Funcionamiento Institucional	5,197,902.66
Banreservas – Sueldos	2,324,071.74
Banreservas – Fianzas de usuarios	66,421.47
Banreservas – Recaudo cobros judiciales	0.00
Banreservas – Plan de emergencia crisis de agua	10,248.78
Banreservas – Recaudo corte y reconexion AAA	180,153.72
Banreservas – Reparto de Agua	58,079.72
Banreservas – Plan de Retiro	620,895.65
Banreservas – Gestion corte y reconexion AAA	1,523,104.00
Banreservas – Simon Bolivar	-15,190.55
Banreservas – Laboratorio	151,585.03
Banreservas – Impuesto S/Renta	92,561.32
Banreservas – Gestion Comercial Noroeste-Suroeste AAA	9,365,760.13
Banreservas – Recaudos Macro-mediación AAA y ACEA	217,343.23
Banreservas – Regalia pascual	11,297.91
Banreservas – Recaudo corte y reconexion	66,729.76
Banreservas – Prestaciones laborales	-757,049.10
Banreservas – Ley 6/86 supervision	47,709.34



CORPORACION DEL ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE SANTO DOMINGO
CAASD
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

	Al 30 de Junio 2012
Banreservas – Programa control de fugas y averias	40,046.84
Banreservas – Programa MS Distrib. De agua Boca Chica	62,465.70
Banreservas – Recaudos corte y Reconexion Acea	45,465.09
Banreservas – Reforestacion de cuencas	7,307.55
Banreservas – Gestion corte y Reconexion ACEA	727,925.59
Banreservas – Fondo de ayuda al Liceo T. y niños pobres	0.00
Banreservas – Acueducto Oriental	70,418.27
Banreservas – Cobros tarjetas de creditos	13,411.66
Banreservas – Programa corte y reconexion	14,509.39
Banreservas – Proyecto CAASD Tahal	858,324.88
Banreservas – Intradom	467,881.20
Banreservas – Equipamientos CAASD 6%	1,437,922.88
Banreservas – Caasd-Tesoreria Seg. Social	387.20
Total Disponibilidad Banreservas	13,625,378.50

Nota 2:

Cuentas y Documentos por Cobrar a Corto Plazo

Al 30 de Junio del Periodo Fiscal 2012 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\$12,557,855,222,08**, **Menos** una Provisión para Cuentas Incobrables de **RDS\$(9,148,371,803,00)** balance neto de **RDS\$3,409,483,419,56** segun el detalle detalle siguiente:

DESCRIPCION	Al 30 de Junio 2012
Cuentas por Cobrar Usuario	12,212,400,530.58
Cuentas por Cobrar Empleados	0.00
Otras Cuentas por Cobrar	2,176,398.93
Avances incobrables para amortizar	8,902,514.18
Transferecias internas por cobrar	3,000,000.00
Avances y Anticipos a Contratistas	331,375,778.99
Total Cuentas y Documentos por Cobrar a Corto Plazo	12,557,855,222.68
Menos:	
Reservas P/cuentas incobrables-usuarios	-9,103,800,745.55
Reservas P/cuentas incobrables-Avance	-43,407,580.72
Reservas P/cuentas incobrables-Empleados	-81,980.97
Reservas P/cuentas incobrables-Avances diversos	-1,081,495.88
Total Cuentas y Documentos por Cobrar a Corto Plazo (Neto)	3,409,483,419.56



CORPORACION DEL ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE SANTO DOMINGO
CAASD
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Nota 3:

Inversiones Financieras a Largo Plazo.

Al 30 de Junio del Periodo Fiscal 2012 , el Balance de estas Partidas asciende a **RDS 3,175,527,73** consistiente en Inversiones en Acciones de la AFP (Tenedora) Banreservas y certificado financiero, según se detalla a continuación:

Descripción	Al 30 de Junio 2012
Acciones y Participaciones de Capital	73,527.73
Inversión en Certificado Financiero	3,102,000.00
Totales	3,175,527.73

Nota 4:

Bienes de Uso (Activos No Financieros)

Durante el Ejercicio Fiscal del 30 de Junio del 2012 , el Balance de las Cuentas de Activos No Financieros (Neto) son de **RDS14,534,480,868,54**e según el siguiente Detalle:

DESCRIPCION	Al 30 de Junio 2012
Acueductos	12,720,208,857.93
Alcantarillados	479,228,659.88
Terrenos	3,995,182.58
Edificios	512,173,535.67
Maquinaria y Equipos	338,829,689.24
Total Bienes de Uso	14,054,435,925.30
Menos: Depreciación Acumulada de Bienes de Uso	-1,269,611,261.47
Acueductos en proceso	1,749,656,204.71
Total	14,534,480,868.54

Nota 5:

Bienes Intangibles

Durante el primer trimestre del Ejercicio Fiscal 2012, el Balance de las cuentas Bienes Intangibles consistentes en: Seguros, suscripciones, fianzas y depósitos pagados y otros **RDS 12,959,774,70** según el siguiente detalle:

DESCRIPCION	Al 30 de Junio 2012
Seguros	12,313,218.08
Suscripciones	93,102.60
Fianzas y depósitos pagados	549,954.02
Otros	3,500.00
TOTAL ACTIVOS INTANGIBLES	12,959,774.70



CORPORACION DEL ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE SANTO DOMINGO
CAASD
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

PASIVOS

Nota 6:

Cuentas Por Pagar a Corto Plazo

Durante el Periodo Fiscal del 30 de Junio del 2012, el total de Cuentas a Pagar a Corto Plazo ascendio a **RDS\$2,070,381,717,11** según detalle:

DESCRIPCION	Al 30 de Junio 2012
Servicios por pagar	283,125,188.88
Cuentas por pagar proveedores nacionales	38,960,405.56
Cuentas por pagar CDE	580,375,013.55
Supervision de obras particulares	8,134,370.00
Reforestacion de Cuencas	709,099.33
Proveedores de Terrenos	144,982.75
Cuentas por pagar contratistas de obras	547,735,338.12
Cuentas por pagar Retenido a contratistas	140,444,126.99
Otras cuentas por pagar	14,677,299.53
Cuentas por pagar US\$ (Deuda del Acueducto Oriental)	8,351,839.47
Cuenta por pagar prima en US\$ al 35.97(Deuda Ac.Oriental)	292,063,826.27
Retenciones por pagar	155,660,226.66
Total Cuentas a pagar a Corto Plazo	2,070,381,717.11

Nota 7:

Préstamo por Pagar a Corto Plazo.

Detalle	Al 30 de Junio 2012
Regalia pascual	13,676,304.24
Total Préstamo por Pagar a Corto Plazo.	13,676,304.24

Nota 8:

Préstamo por Pagar a Largo Plazo.

Durante el ejercicio fiscal del 30 de Junio del 2012 las Obligaciones para Pago, ascendieron a un total de **RDS\$0,00** y **RDS\$0,00** respectivamente, según el siguiente detalle:

Detalle	Al 30 de Junio 2012
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

Nota 9:

Fianzas a Usuarios

Durante el ejercicio fiscal del 30 de Junio del 2012, 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 30 de Junio 2012
Fianzas a Usuarios	17,067,033.76
Total	17,067,033.76

Nota 10:

Patrimonio

Durante el Periodo Fiscal del 30 de Junio del 2012, el capital de la CAASD tiene un Balance de **RDS\$16,035,499,895,85**.

	Al 30 de Junio 2012
Constitución del Capital	14,885,858,702.99
Ajuste al patrimonio obras ejecutadas	50,313,688.52
Ajuste al patrimonio obras ejecutadas	-7,423,976.70
Subtotal	14,928,748,414.81
Aporte de Capital	462,400,000.00
Total patrimonio inicial ajustado	15,391,148,414.81
Resultado de Ejercicios Anteriores	509,320,964.27
Resultado de Ejercicios Anteriores Ajuste	179,168,638.79
Resultado del Ejercicio	-44,138,122.02
Total Patrimonio Neto	16,035,499,895.85

Nota 11:

Transferencias y Donaciones de Capital Recibidas

Durante el Periodo Fiscal del 30 de Junio del 2012, las transferencias y donaciones de capital ascienden a **RDS\$762,400,000,00** por concepto de aportes recibidos del Gobierno Central, según el siguiente detalle:

PARTIDAS	Al 30 Junio 2012
Transferencias de Capital del gobierno	762,400,000.00
Lineas de credito	0.00
Donaciones y Transferencias de Capital Recibidas	762,400,000.00



CORPORACION DEL ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE SANTO DOMINGO
CAASD
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

ESTADO DE RESULTADOS

INGRESOS CORRIENTES

Nota. 12:

Ingresos no Tributarios

Durante los Ejercicios Fiscales del 30 de Junio del 2012, los ingresos no tributarios ascienden a un monto de **RD\$718,153,412,31**

INGRESOS NO TRIBUTARIOS

Al 30 Junio 2012

Ventas de Bienes y Servicios	654,753,657.67
Renta de Propiedad	5,440.26
Otros ingresos no Tributarios	63,394,314.38
Total Ingresos no Tributarios	718,153,412.31

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 Junio del 2012 asciende a un monto de **RD\$654,753,657,67** según detalle:

PARTIDAS

Al 30 Junio 2012

Ventas de Bienes y Servicios	654,753,657.67
Total Venta de la Administración Pública	654,753,657.67

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 Juni del 2012 de **RD\$5,440,26**.

PARTIDAS

Al 30 Junio 2012

Ingresos por Intereses	5,440.26
Total Rentas De La Propiedad	5,440.26



CORPORACION DEL ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE SANTO DOMINGO
CAASD
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Nota 12.3: Otros Ingresos no Tributarios y de Operaciones

Por concepto de otros Ingresos No Tributarios , Durante el Ejercicio Fiscal del 30 de Junio del 2012 asciende a un valor de **RD\$63,394,314,38.**

PARTIDAS	Al 30 Junio 2012
Sobrante de caja	823.65
Supervisión de obras	22,283,069.03
Ingresos Aporte Obras Particulares	17,120,240.81
Análisis bacteriológico	254,460.00
Ajuste bancario	5,143.42
Aportes varios	32,233.34
Equipamiento Caasd	109,933.31
Gestion presup. Diseño plano y tratam.	20,580,254.44
Derecho Incorporacional	189,976.09
Reforestacion de Cuencas	561.17
Total Otros Ingresos No Tributarios	63,394,314.38

Nota 13:

Donaciones y Transferencias Corrientes Recibidas

Las Donaciones Corrientes Recibidas durante el primer trimestre del ejercicio Fiscal al 30 de Junio del 2012 asciende a un monto de **RDS,645,227,418,89.**

PARTIDAS	Al 30 Junio 2012
Transferencia Corrientes del Gobierno	201,902,172.00
Compensacion pago energia electrica	443,325,246.89
Total Donaciones Corrientes Recibidas	645,227,418.89



CORPORACION DEL ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE SANTO DOMINGO
CAASD
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

GASTOS

Nota 14:

Remuneraciones

Durante el Ejercicio Fiscal al 30 de Junio del 2012 los Gastos por Concepto de Remuneraciones totalizaron **RDS\$405,969,149,30** según el siguiente detalle:

PARTIDAS	Al 30 Junio 2012
Sueldos para cargos fijos	327,152,387.58
Horas Extras	16,484,060.58
Jornales	4,627,708.78
Dietas y Gastos de Representacion (21.1)	807,013.01
Prestaciones y bonificaciones (21.2)	1,985,313.80
contribuciones a la seguridad social (21.3)	47,028,650.26
viajes	141,867.56
Honorarios	1,397,413.31
Devolucion aporte 4% plan	
Estudios y Especialización	6,216,990.98
Incentivos	127,743.44
Total Remuneraciones	405,969,149.30

Nota 14.1: Dietas y Gastos de Representación

Los Gastos por Concepto de Dietas y Representación Incurridos durante ejercicio fiscal al 30 de Junio del 2012 representa un total de **RDS\$ 807,013,01.**

PARTIDAS	Al 30 Junio 2012
Dietas en el país	807,013.01
Gastos de representacion	0.00
Total Dietas y Gastos de Representación	807,013.01

Nota14. 2: Prestaciones y Bonificaciones

Durante el Ejercicio Fiscal al 30 de Junio del 2012, los Gastos por Concepto de Prestaciones, vacaciones y Regalía pagadas al personal ascienden a la suma de **RDS\$1,985,313,80**, según el siguiente detalle:

PARTIDAS	Al 30 Junio 2012
Regalía Pascual	0.00
Prestaciones Laborales	1,590,076.16
Vacaciones	395,237.64
Prestaciones y Bonificaciones	1,985,313.80



CORPORACION DEL ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE SANTO DOMINGO
CAASD
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Nota 15:

Bienes y Servicios

Durante el Ejercicio Fiscal al 30 de Junio del 2012, se Ejecuto Gastos por Concepto de Bienes y servicios por la suma de **RDS\$874,386,501,85**, según el siguiente detalle:

Partidas	Al 30 Junio 2012
Servicios no personales (nota 15.1)	737,409,553.47
Materiales y Suministros (nota 15.2)	136,976,948.38
Total de Bienes y Servicios	874,386,501.85

Nota 15.1: Servicios no personales

Los Gastos Corrientes por Concepto de Servicios No Personales Incurridos Durante el Ejercicio Fiscal al 30 de Junio del 2012 a la suma de **RDS\$737,409,553,47**, según el siguiente detalle:

PARTIDAS	Al 30 Junio 2012
Transporte	169,200.00
Servicios de Comunicaciones	4,824,863.19
Energía eléctrica	446,039,184.66
Publicidad	2,702,172.97
Impresos y Encuadernaciones	76,782.45
Fletes, Acarreos y transporte	40,605.01
Alquileres(vehiculos y equipos)	6,316,180.33
Almacenaje	558,409.00
Conservación, Reparaciones Menores y Construcciones	6,295,229.31
Seguros (medico, odontologico, de vida)	37,959,293.75
Supervision privada de obras y asesoria tecnica de proyectos	10,834,932.55
Gestion Comercial AAA , ACEA y collado Luna	221,592,700.25
Subtotal Servicios No Personales	737,409,553.47



CORPORACION DEL ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE SANTO DOMINGO
CAASD
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Nota 15.2: Materiales y Suministros

Los gastos por concepto de Materiales y Suministros Incurridos durante el Ejercicio Fiscal al 30 de Junio del 2012 fue de **RDS 136,976,948,38**, según el siguiente detalle:

PARTIDAS	Al 30 Junio 2012
Alimentos y Productos Agroforestales	2,883,057.07
Textiles y Vestuarios	126,632.76
Productos de Papel, Cartón e Impresos	2,707,586.50
Combustibles, Lubricantes, Productos Químicos y Conexos	112,700,922.55
Productos de Metales Metálicos y no Metálicos	14,265,142.85
Descuento en compras	0.00
Productos y Utiles Varios	4,293,606.65
Total Materiales y Suministros	136,976,948.38

Nota 16:

Transferencias y Donaciones Corrientes

Las transferencias Corrientes Realizadas Durante el Ejercicio Fiscal al 30 de Junio del 2012, Ascende a la suma de **RDS21,316,498,50**, según el siguiente detalle:

PARTIDAS	Al 30 Junio 2012
Pensiones y Jubilaciones	20,955,698.50
Contribuciones y donaciones	360,800.00
Total Transferencias Corrientes	21,316,498.50

Nota 17:

GASTOS FINANCIEROS

Los Gastos financieros al 30 de Junio del 2012 , asciende un monto de **RDS79,979,700,24** según detalle:

PARTIDAS	Al 30 Junio 2012
Intereses	3,237,890.51
Comisiones	6,440,702.65
Ajustes	367,551.24
Provisiones	69,905,805.84
Mora consumo electrico	0.00
Gastos legales	27,750.00
Gastos años anteriores	0.00
Total gastos Financieros	79,979,700.24



CORPORACION DEL ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE SANTO DOMINGO
CAASD
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Nota 18:

DEPRECIACION

Los Gastos por Depreciacion al 30 de Junio del 2012, asciende a un monto de **RDS\$25,867,103,33.**

PARTIDAS

Al 30 Junio 2012

Gastos Depreciacion Edificios	5,119,792.66
Gastos depreciacion mobiliario y eq. De oficina	1,944,468.88
Gastos depreciacion Equipo de transporte	12,715,021.86
Gastos depreciacion equipos y herramientas de taller	62,165.78
Gastos depreciacion equipos de laboratorio	15,259.08
Gastos depreciacion equipos de construccion	598,304.93
Gastos depreciacion equipos de comunicaci3n	3,578.58
Gastos depreciacion equipos de ingenieria	0.00
Gastos depreciacion equipos brigadas de mantenimiento	236,831.22
Gastos depreciacion equipos microfilmacion	93,306.32
Gastos depreciacion equipos haina-manoguayabo	37,185.00
Gastos depreciaci3n equipos planta electrica	220,188.72
Gastos depreciaci3n equipos control de fugas	9,453.60
Gastos depreciaci3n detector armas de fuego	31,430.88
Gastos depreciaci3n equipos Ornato y limpieza	9,358.08
Gastos amortizacion poliza de vehiculos	4,770,757.74
Total gastos depreciaci3n y Amortizaci3n	25,867,103.33

Nota 19:

Resultados de Ejercicios Anteriores

Para el primer Semestre del a1o 2012 los resultados de ejercicios anteriores ascendieron a un monto de **RDS\$688,489,603,06, esta cuenta fue objeto de ajustes por saneamiento a diversas cuentas.** El resultado del ejercicio actual asciende a un monto de **RDS\$(44,138,122,02)**