



CORPORACION DEL ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE SANTO DOMINGO

CAASD

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Del 01 de Enero 2013 al 30 de Junio 2013

BALANCE GENERAL

ACTIVOS

Nota 1:

Disponibilidades Bancarias

Al 30 de Junio del periodo fiscal 2013, el Efectivo Disponible en Caja y Bancos Presenta lo Siguiete **RD\$51,529,441.52** según el siguiente detalle:

DESCRIPCION

Al 30 Junio 2013

Banco de Reservas de la República Dominicana	50,051,258.96
Banco Popular Dominicano	173,182.56
Caja chica	1,305,000.00
Total Disponibilidad	51,529,441.52

1.1 Disponibilidades en Cuentas Bancarias

Al 30 de Junio del Periodo Fiscal 2013 ,el Balance Disponible en las Diferentes Cuentas Bancarias manejadas por la CAASD ascienden a un total de **RD\$50,224,441.52** incluyendo Banco Popular según detalle:

DESCRIPCION

Al 30 Junio 2013

Banreservas – Inversión Gobierno	19,514,843.20
Banreservas – Funcionamiento Institucional	3,644,747.02
Banreservas – Fianzas de usuarios	188,288.29
Banreservas – Plan de emergencia crisis de agua	448.78
Banreservas – Recaudo corte y reconexion AAA	124,485.42
Banreservas – Reparto de Agua	363,541.89
Banreservas – Plan de Retiro	107,569.28
Banreservas – Gestion corte y reconexion AAA	311,992.68
Banreservas – Laboratorio	23,944.07
Banreservas – Impuesto S/Renta	413.89
Banreservas – Gestion Comercial Noroeste-Suroeste AAA	3,879,823.65



CORPORACION DEL ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE SANTO DOMINGO
CAASD

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Del 01 de Enero 2013 al 30 de Junio 2013

	Al 30 Junio 2013
Banreservas – Recaudos Macro-medición AAA y ACEA	7,681,106.60
Banreservas – Regalia pascual	64,193.58
Banreservas – Recaudo corte y reconexion	499,124.20
Banreservas – Ley 6/86 supervision	5,029,636.68
Banreservas – Programa control de fugas y averias	17,046.84
Banreservas – Programa MS Distrib. De agua Boca Chica	59,465.70
Banreservas – Recaudos corte y Reconexion Acea	105,501.09
Banreservas – Reforestacion de cuencas*	2,807.55
Banreservas – Gestion corte y Reconexion ACEA	1,465,641.98
Banreservas – Acueducto Oriental	17,418.27
Banreservas – Cobros tarjetas de creditos	10,411.66
Banreservas – Programa corte y reconexion	11,509.39
Banreservas – Proyecto CAASD Tahal	858,324.88
Banreservas – Intradom	2,129,674.51
Banreservas – Reforestacion de cuencas*	245,603.50
Banreservas – Proyecto CAASD Guajimia	4,207.70
Banreservas – Equipamientos CAASD 6%	3,291,958.85
Banreservas – AECID C./CAASD AC. ORIENT.	80,632.25
Banreservas – AECID C./CAASD AM. AO.	301,727.49
Banreservas – Caasd-Tesoreria Seg. Social	15,168.07
Total Disponibilidad Banreservas	50,051,258.96



CORPORACION DEL ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE SANTO DOMINGO
CAASD

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Del 01 de Enero 2013 al 30 de Junio 2013

Nota 2:

Cuentas y Documentos por Cobrar a Corto Plazo

Al 30 de Junio del Periodo Fiscal 2013 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\$13,307,683,105.34**, Menos una Provisión para Cuentas Incobrables de **RDS\$(9,296,017,858.42)** balance neto de **RDS\$4,011,665,246.92** segun el detalle detalle siguiente:

DESCRIPCION	Al 30 Junio 2013
Cuentas por Cobrar Usuario	12,774,092,476.18
Otras Cuentas por Cobrar	3,510,597.74
Avances incobrables para amortizar	8,817,929.83
Avances y Anticipos a Contratistas	521,262,101.59
Total Cuentas y Documentos por Cobrar a Corto Plazo	13,307,683,105.34
Menos:	
Reservas P/cuentas incobrables-usuarios	-9,242,610,995.39
Reservas P/cuentas incobrables-Avance	-51,823,335.28
Reservas P/cuentas incobrables-Empleados	-85,448.63
Reservas P/cuentas incobrables-Avances diversos	-1,498,079.12
Total Cuentas y Documentos por Cobrar a Corto Plazo (Neto)	4,011,665,246.92

Nota 3:

Inversiones Financieras a Largo Plazo.

Al 31 de Diciembre del Periodo Fiscal 2012 , el Balance de estas Partidas asciende a **RDS\$ 3,175,527,73** consistienteste en Inversiones en Acciones de la AFP (Tenedora) Banreservas y certificado financiero, según se detalla a continuación:

Descripción	Al 30 Junio 2013
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 2013 al 30 de Junio 2013

Nota 4:

Bienes de Uso (Activos No Financieros)

Durante el Ejercicio Fiscal del 30 de Junio del 2013 , el Balance de las Cuentas de Activos No Financieros (Neto) son de **RDS\$16,524,111,970.80** segun el siguiente Detalle:

DESCRIPCION	Al 30 Junio 2013
Acueductos	14,686,285,144.73
Alcantarillados	659,221,644.34
Terrenos	3,995,182.58
Edificios	512,258,486.36
Maquinaria y Equipos	365,297,741.75
Total Bienes de Uso	16,227,058,199.76
Menos: Depreciación Acumulada de Bienes de Uso	-1,322,462,449.48
Acueductos en proceso	1,635,618,642.92
Total	16,540,214,393.20

Nota 5:

Bienes Intangibles

Durante el segundo trimestre del Ejercicio Fiscal 2013, el Balance de las cuentas Bienes Intangibles consistentes en: Seguros, suscripciones, fianzas y depósitos pagados y otros **RDS 5,368,766.00** según el siguiente detalle:

DESCRIPCION	Al 30 Junio 2013
Seguros	4,450,200.92
Suscripciones	112,439.28
Fianzas y depósitos pagados	794,046.60
Otros	12,079.20
TOTAL ACTIVOS INTANGIBLES	5,368,766.00



CORPORACION DEL ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE SANTO DOMINGO
CAASD

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Del 01 de Enero 2013 al 30 de Junio 2013

PASIVOS

Nota 6:

Cuentas Por Pagar a Corto Plazo

Durante el Periodo Fiscal del 30 de Junio del 2013, el total de Cuentas a Pagar a Corto Plazo ascendio a **RDS\$1,603,441,130.21** según detalle:

DESCRIPCION	Al 30 Junio 2013
Servicios por pagar	274,712,220.83
Sobregiro Cuentas Bancos Por Pagar	2,579,824.19
Cuentas por pagar proveedores nacionales	66,553,737.34
Cuentas por pagar CDE	249,656,073.96
Supervision de obras particulares	2,515,439.82
Reforestacion de Cuencas	478,885.64
Proveedores de Terrenos	144,982.75
Cuentas por pagar contratistas de obras	534,969,299.15
Cuentas por pagar Retenido a contratistas	150,050,232.66
Otras cuentas por pagar	29,233,964.20
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	165,065,703.57
Total Cuentas a pagar a Corto Plazo	1,622,808,640.64

Nota 7:

Préstamo por Pagar a Corto Plazo.

Detalle	Al 30 Junio 2013
Regalia Pascual	16,000,000.00
Total Préstamo por Pagar a Corto Plazo.	16,000,000.00

Nota 8:

Préstamo por Pagar a Largo Plazo.

Durante el ejercicio fiscal del 30 de Junio del 2013 las Obligaciones para Pago, ascendieron a un total de **RDS\$0,00** y **RDS\$,00** respectivamente, según el siguiente detalle:

Detalle	Al 30 Junio 2013
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 2013 al 30 de Junio 2013

Nota: 9:

Fianzas a Usuarios

Durante el ejercicio fiscal del 30 de Junio del 2013, 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.

	Al 30 Junio 2013
Fianzas a Usuarios	17,067,033.76
Total	17,067,033.76

Nota 10:

Patrimonio

Durante el Periodo Fiscal del 30 de Junio del 2013, el capital de la CAASD tiene un Balance de **RD\$19,109,761,214,43**.

	Al 30 Junio 2013
Constitución del Capital	17,768,214,202.35
Ajuste al patrimonio obras ejecutadas	0.00
Bono de Hacienda	5,357,332.97
Subtotal	17,773,571,535.32
Aporte de Capital	380,000,000.00
Total patrimonio inicial ajustado	18,153,571,535.32
Resultado de Ejercicios Anteriores	991,564,346.95
Resultado de Ejercicios Anteriores Ajuste	90,825,929.58
Resultado del Ejercicio	-126,885,861.26
Total Patrimonio Neto	19,109,075,950.59

Nota 11:

Transferencias y Donaciones de Capital Recibidas

Durante el Periodo Fiscal del 30 de Junio del 2013, las transferencias y donaciones de capital ascienden a **RD\$470,000,000,00** por concepto de aportes recibidos del Gobierno Central, según el siguiente detalle:

PARTIDAS	Al 30 Junio 2013
Transferencias de Capital del gobierno	470,000,000.00
Donaciones y Transferencias de Capital Recibidas	470,000,000.00



CORPORACION DEL ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE SANTO DOMINGO
CAASD

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Del 01 de Enero 2013 al 30 de Junio 2013

ESTADO DE RESULTADOS

INGRESOS CORRIENTES

Nota. 12:

Ingresos no Tributarios

Durante los Ejercicios Fiscales del 30 de Junio del 2013, los ingresos no tributarios ascienden a un monto de **RDS\$722,888,202.88**.

INGRESOS NO TRIBUTARIOS

	Al 30 Junio 2013
Ventas de Bienes y Servicios	703,537,583.50
Renta de Propiedad	22,376.63
Otros ingresos no Tributarios	19,328,242.75
Total Ingresos no Tributarios	722,888,202.88

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 2013 asciende a un monto de **RDS\$703,537,583,50** según detalle:

PARTIDAS

	Al 30 Junio 2013
Ventas de Bienes y Servicios	703,537,583.50
Total Venta de la Administración Pública	703,537,583.50

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 Junio del 2013 de **RD\$22,373.63**.

PARTIDAS

	Al 30 Junio 2013
Ingresos por Intereses	22,376.63
Total Rentas De La Propiedad	22,376.63



CORPORACION DEL ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE SANTO DOMINGO
CAASD

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Del 01 de Enero 2013 al 30 de Junio 2013

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 2013 asciende a un valor de **RD\$19,328,242.75**.

PARTIDAS	Al 30 Junio 2013
Arrendamiento cafeteria	30,000.00
Sobrante de caja	287.19
Supervisión de obras	4,640,570.05
Ingresos aporte obras particulares	4,300,286.19
Análisis bacteriológico	291,420.00
Ajuste bancario	645.23
Aportes	6,500.00
varios	1,738,165.32
Alquileres estructuras y espacios	2,618,000.00
Equipamiento Caasd	4,368,711.51
Gestion presup. Diseño plano y tratam.	119,165.43
Reforestacion de cuencas	1,214,491.83
Total Otros Ingresos No Tributarios	19,328,242.75

Nota 13:

Donaciones y Transferencias Corrientes Recibidas

Las Donaciones Corrientes Recibidas durante el primer trimestre del ejercicio Fiscal al 30 de Junio del 2013 asciende a un monto de **RD\$,532,676,244.00**.

PARTIDAS	Al 30 Junio 2013
Transferencia Corrientes del Gobierno	220,902,178.00
Compensacion pago energia electrica	311,774,066.00
Total Donaciones Corrientes Recibidas	532,676,244.00



CORPORACION DEL ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE SANTO DOMINGO
CAASD

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Del 01 de Enero 2013 al 30 de Junio 2013

GASTOS

Nota 14:

Remuneraciones

Durante el Ejercicio Fiscal al 30 de Junio del 2013 los Gastos por Concepto de Remuneraciones totalizaron **RDS\$459,809,696,70**. según el siguiente detalle:

PARTIDAS	Al 30 Junio 2013
Sueldos para cargos fijos	356,844,717.26
Horas Extras	17,801,833.34
Jornales	23,673,339.36
Dietas y Gastos de Representacion (21.1)	412,673.86
Prestaciones y bonificaciones (21.2)	8,526,379.27
contribuciones a la seguridad social (21.3)	51,656,924.87
Honorarios	675,940.00
Becas y viajes de estudios	58,170.00
Incentivos	159,718.74
Total Remuneraciones	459,809,696.70

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 2013 representa un total de **RDS 412,673.86**.

PARTIDAS	Al 30 Junio 2013
Dietas en el país	406,914.88
Gastos de representacion	5,758.98
Total Dietas y Gastos de Representación	412,673.86

Nota14. 2: Prestaciones y Bonificaciones

Durante el Ejercicio Fiscal al 30 de Junio del 2013, los Gastos por Concepto de Prestaciones, vacaciones y Regalía pagadas al personal ascienden a la suma de **RDS\$8,526,379.27**, según el siguiente detalle:

PARTIDAS	Al 30 Junio 2013
Regalía Pascual	7,062.50
Prestaciones Laborales	7,313,295.48
Vacaciones	1,206,021.29
Prestaciones y Bonificaciones	8,526,379.27



CORPORACION DEL ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE SANTO DOMINGO
CAASD

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Del 01 de Enero 2013 al 30 de Junio 2013

Nota 15:

Bienes y Servicios

Durante el Ejercicio Fiscal al 30 de Junio del 2013, se Ejecuto Gastos por Concepto de Bienes y servicios por la suma de **RDS\$783,814,685,64**, según el siguiente detalle:

Partidas

Servicios no personales (nota 15.1)
Materiales y Suministros (nota 15.2)

Total de Bienes y Servicios

Al 30 Junio 2013

698,854,336.72

84,960,348.92

783,814,685.64

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 2013 a la suma de **RDS\$698,854,336,72**, según el siguiente detalle:

PARTIDAS

Transporte
Servicios de Comunicaciones
Energía eléctrica
Publicidad
Impresos y Encuadernaciones
Fletes, Acarreos y transporte
Alquileres(vehiculos y equipos)
Viaticos fuera del pais
Almacenaje
Pasajes
Conservación, Reparaciones Menores y Construcciones
Seguros (medico, odontologico, de vida)
Supervision privada de obras y asesoria tecnica de proyectos
Gestion Comercial AAA , ACEA y collado Luna
Subtotal Servicios No Personales

Al 30 Junio 2013

161,400.00

4,357,207.73

444,644,455.09

1,809,910.61

63,570.97

52,572.38

5,366,118.68

70,809.39

596,075.09

19,330.22

2,289,275.75

25,060,347.87

4,239,863.79

210,123,399.15

698,854,336.72



CORPORACION DEL ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE SANTO DOMINGO
CAASD

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Del 01 de Enero 2013 al 30 de Junio 2013

Nota 15.2: Materiales y Suministros

Los gastos por concepto de Materiales y Suministros Incurridos durante el Ejercicio Fiscal al 30 de Junio del 2013 fue de **RDS\$ 84,960,348.92**, según el siguiente detalle:

PARTIDAS	Al 30 Junio 2013
Alimentos y Productos Agroforestales	1,752,929.98
Textiles y Vestuarios	32,089.36
Productos de Papel, Cartón e Impresos	0.00
Combustibles, Lubricantes, Productos Químicos y Conexos	67,781,341.33
Productos de Minerales Metálicos y no Metálicos	13,789,773.02
Productos y Utiles Varios	1,604,215.23
Total Materiales y Suministros	84,960,348.92

Nota 16:

Transferencias y Donaciones Corrientes

Las transferencias Corrientes Realizadas Durante el Ejercicio Fiscal al 30 de Juniodel 2013, Asciede a la suma de **RDS\$20,224,287.58**, según el siguiente detalle:

PARTIDAS	Al 30 Junio 2013
Pensiones y Jubilaciones	20,219,287.58
Contribuciones y donaciones	5,000.00
Total Transferencias Corrientes	20,224,287.58

Nota 17:

GASTOS FINANCIEROS

Los Gastos financieros al 30 de Junio del 2013 , asciende un monto de **RDS\$84,488,949.27**, según detalle:

PARTIDAS	Al 30 Junio 2013
Intereses	3,031,928.87
Comisiones	6,672,840.05
Ajustes	2,096.50
Provisiones	70,353,758.35
Reservas cuentas incobrables empleados	12,156.60
Reservas avance incobrables	4,416,168.90
Gastos años anteriores	0.00
Total gastos Financieros	84,488,949.27



CORPORACION DEL ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE SANTO DOMINGO
CAASD

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Del 01 de Enero 2013 al 30 de Junio 2013

Nota 18:

DEPRECIACION

Los Gastos por Depreciacion al 30 de Junio del 2013, asciende a un monto de **RDS\$34,112,688.95**.

PARTIDAS

Al 30 Junio 2013

Gastos Depreciacion Edificios	5,120,607.78
Gastos depreciacion mobiliario y eq. De oficina	2,400,179.93
Gastos depreciacion Equipo de transporte	12,748,181.52
Gastos depreciacion equipos y herramientas de taller	67,563.76
Gastos depreciacion equipos de laboratorio	15,259.08
Gastos depreciacion equipos de construccion	595,674.66
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 Catastro de usuarios	5,799,719.10
Gastos depreciacion equipos haina-managuayabo	332,302.59
Gastos depreciacion equipos microfilmacion	21,111.12
Gastos depreciacion equipos planta electrica	215,598.91
Gastos depreciacion equipos control de fugas	9,453.60
Gastos depreciacion detector armas de fuego	31,430.88
Gastos depreciacion equipos Ornato y limpieza	9,358.08
Gastos amortizacion poliza de vehiculos	6,505,838.14
Total gastos depreciaci3n y Amortizaci3n	34,112,688.95

Nota 19:

Resultados de Ejercicios Anteriores

Para el segundo trimestre del a1o 2013 La cuenta de Resultados de ejercicios anteriores ascendieron a un monto de **RDS\$1,082,390,276.53**, esta cuenta fue **objeto de ajustes por saneamiento a diversas cuentas**. El resultado del ejercicio actual asciende a un monto de **(RDS\$126,885,861.26)**