



CORPORACION DEL ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE SANTO DOMINGO

CAASD

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

del 01 de Enero 2012 al 31 de Diciembre 2012

BALANCE GENERAL

ACTIVOS

Nota 1:

Disponibilidades Bancarias

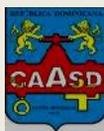
Al 31 de Diciembre del periodo fiscal 2012 y al 31 de Diciembre del Periodo Fiscal 2011, el Efectivo Disponible en Caja y Bancos Presenta los Siguietes Balances **RD\$34,735,883,44** y **RD\$30,682,332,69** según el siguiente detalle:

| DESCRIPCION | Al 31 Diciembre 2012 | Al 31 Diciembre 2011 |
|----------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| Banco de Reservas de la República Dominicana | 33,424,811.36 | 29,008,092.80 |
| Banco Popular Dominicano | 30,758.03 | 509,239.89 |
| Caja chica | 1,255,000.00 | 1,165,000.00 |
| Total Disponibilidad | 34,710,569.39 | 30,682,332.69 |

1.1 Disponibilidades en Cuentas Bancarias

Al 31 de Diciembre del Periodo Fiscal 2012 y al 31 de Diciembre del Periodo Fiscal 2011, los Balances Disponibles en las Diferentes Cuentas Bancarias manejadas por la CAASD Presentan los Siguietes Balances de **RD\$33,450,125,41** y **RD\$29,008,092,80** Respectivamente según detalle:

| DESCRIPCION | Al 31 Diciembre 2012 | Al 31 Diciembre 2011 |
|-------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| Banreservas – Inversión Gobierno | 17,425,717.14 | 14,669,324.64 |
| Banreservas – Funcionamiento Institucional | 1,431,302.82 | 2,300,694.63 |
| Banreservas – Sueldos | -4,639,688.64 | 1,358,752.73 |
| Banreservas – Fianzas de usuarios | 102,761.29 | 312,419.42 |
| Banreservas – Recaudo cobros judiciales | 0.00 | 0.00 |
| Banreservas – Plan de emergencia crisis de agua | 2,848.78 | 11,737.65 |
| Banreservas – Recaudo corte y reconexion AAA | 147,561.42 | 213,034.32 |
| Banreservas – Reparto de Agua | 31,696.01 | -77,143.46 |
| Banreservas – Plan de Retiro | 607,930.75 | 233,741.81 |
| Banreservas – Gestion corte y reconexion AAA | 2,506,891.92 | 2,303,326.71 |
| Banreservas – Simon Bolivar | 923,705.23 | 42,992.31 |
| Banreservas – Laboratorio | 170,245.41 | 148,035.57 |
| Banreservas – Impuesto S/Renta | 272.79 | 64,422.24 |
| Banreservas – Gestion Comercial Noroeste-Suroeste AAA | 1,856,323.13 | 1,088,555.70 |



CORPORACION DEL ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE SANTO DOMINGO
CAASD

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
del 01 de Enero 2012 al 31 de Diciembre 2012

| | Al 31 Diciembre 2012 | Al 31 Diciembre 2011 |
|---------------------------------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Banreservas – Recaudos Macro-mediación AAA y ACEA | 394,010.49 | 177,249.76 |
| Banreservas – Gestion Mant. De medidores | 3,268,840.67 | 0.00 |
| Banreservas – Recaudos noroeste,suroeste AAA | 6,246,731.34 | 0.00 |
| Banreservas – Recaudos norte-este ACEA | 564,114.98 | 0.00 |
| Banreservas – Cobros Mant. Medidores | 40,094.00 | 0.00 |
| Banreservas – Recaudos de Ac. A. Gerencia ACEA | 177,249.23 | 0.00 |
| Banreservas – Regalia pascual | 524,875.19 | 782,457.99 |
| Banreservas – Recaudo corte y reconexion | 104,059.40 | 423,608.78 |
| Banreservas – Prestaciones laborales | -1,224,280.76 | 30,297.35 |
| Banreservas – Ley 6/86 supervision | 72,266.50 | 225,509.33 |
| Banreservas – Programa control de fugas y averias | 38,546.84 | 41,546.84 |
| Banreservas – Programa MS Distrib. De agua Boca Chica | 60,965.70 | 63,965.70 |
| Banreservas – Recaudos corte y Reconexion Acea | 82,150.09 | 133,180.09 |
| Banreservas – Reforestacion de cuencas | 5,207.55 | 78,807.55 |
| Banreservas – Gestion corte y Reconexion ACEA | 5,828.66 | 1,083,323.12 |
| Banreservas – Fondo de ayuda al Liceo T. y niños pobres | 0.00 | 77,140.79 |
| Banreservas – Acueducto Oriental | 68,918.27 | 71,918.27 |
| Banreservas – Cobros tarjetas de creditos | 11,911.66 | 14,761.66 |
| Banreservas – Programa corte y reconexion | 13,009.39 | 16,009.39 |
| Banreservas – Proyecto CAASD Tahal | 858,324.88 | 956,642.27 |
| Banreservas – Intradom | 551,685.27 | 951,676.34 |
| Banreservas – Intradom | 33,910.84 | 0.00 |
| Banreservas – Proyecto Caasd-Guajimia | 6,607.70 | 0.00 |
| Banreservas – Equipamientos CAASD 6% | 18,747.34 | 1,208,818.93 |
| Banreservas – Aecid Caasd D/A Acuec. Oriental | 314,074.75 | 0.00 |
| Banreservas – Aecid Caasd AM A.O.P::D | 570,891.56 | 0.00 |
| Banreservas – Caasd-Tesoreria Seg. Social | 48,501.77 | 1,284.37 |
| Total Disponibilidad Banreservas | 33,424,811.36 | 29,008,092.80 |



CORPORACION DEL ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE SANTO DOMINGO
CAASD

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
del 01 de Enero 2012 al 31 de Diciembre 2012

Nota 2:

Cuentas y Documentos por Cobrar a Corto Plazo

Al 31 de Diciembre del Periodo Fiscal 2012 y al 31 de Diciembre del Periodo Fiscal 2011, los Balances de estas Cuentas 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 por los montos de **RDS\$12,924,746,986,59** y **RDS\$12,273,540,745,40** respectivamente, **Menos** una Provisión para Cuentas Incobrables de **RDS\$(9,221,235,774,57)** y **RDS\$(9,078,465,997,28)** respectivamente, arrojando un balance neto de **RDS\$3,703,511,212,02** y **RDS\$3,195,074,748,12**, con un incremento de **RDS\$651,206,241,19** según detalle:

| DESCRIPCION | Al 31 Diciembre 2012 | Al 31 Diciembre 2011 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Cuentas por Cobrar Usuario | 12,536,149,025.56 | 11,966,867,537.76 |
| Otras Cuentas por Cobrar | 1,821,846.67 | 1,495,726.32 |
| Avances incobrables para amortizar | 8,817,929.83 | 8,902,514.18 |
| Transferecias internas por cobrar | 0.00 | 3,000,000.00 |
| Avances y Anticipos a Contratistas | 378,529,168.06 | 293,274,967.14 |
| Total Cuentas y Documentos por Cobrar a Corto Plazo | 12,925,317,970.12 | 12,273,540,745.40 |
| Menos: Provisión Para Préstamos Cuentas Directas y Avance a contratistas Incobrables. (2-A) | -9,221,235,774.57 | -9,078,465,997.28 |
| Total Cuentas y Documentos por Cobrar a Corto Plazo (Neto) | 3,704,082,195.55 | 3,195,074,748.12 |

Nota 3:

Inversiones Financieras a Largo Plazo.

Al 31 de Diciembre del Periodo Fiscal 2012 y al 31 de Diciembre del Periodo Fiscal 2011, los Balances de estas Partidas ascendían a **RDS\$ 3,175,527.73** y **RDS\$3,173,527,73** respectivamente, consistente en Inversiones en Acciones de la AFP (Tenedora) Banreservas y certificado financiero, según se detalla a continuación:

| Descripción | Al 31 Diciembre 2012 | Al 31 Diciembre 2011 |
|---------------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Acciones y Participaciones de Capital | 3,102,000.00 | 3,100,000.00 |
| Inversión en Certificado Financiero | 73,527.73 | 73,527.73 |
| Totales | 3,175,527.73 | 3,173,527.73 |



CORPORACION DEL ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE SANTO DOMINGO
CAASD

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
del 01 de Enero 2012 al 31 de Diciembre 2012

Nota 4:

Bienes de Uso (Activos No Financieros)

Durante el Ejercicio Fiscal del 31 de Diciembre del 2012 y el 31 de Diciembre del Ejercicio Fiscal 2011, los Balances de las Cuentas de Activos No Financieros (Neto) son de **RDS\$15,735,002,838.77** y **RDS\$13,926,355,795.84**, Respectivamente según el siguiente cuadro: produciéndose un incremento de **RDS\$1,808,647,042.93**.

| DESCRIPCION | Al 31 Diciembre 2012 | Al 31 Diciembre 2011 |
|-------------------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Acueductos | 12,536,986,724.10 | 12,432,950,262.22 |
| Terrenos | 1,542,556,454.00 | 71,048,181.50 |
| Alcantarillados | 556,676,643.82 | 410,220,564.96 |
| Edificios | 640,326,650.13 | 561,061,304.07 |
| Maquinaria y Equipos | 364,451,274.94 | 298,047,687.39 |
| Otros Equipos | 0.00 | 0.00 |
| Total Bienes de Uso | 15,640,997,746.99 | 13,773,328,000.14 |
| Menos: Depreciación Acumulada de Bienes de Uso | -1,294,855,599.78 | -1,248,514,915.88 |
| Acueductos en proceso | 2,039,517,530.08 | 1,401,542,711.58 |
| Total | 16,385,659,677.29 | 13,926,355,795.84 |

Nota 5:

Bienes Intangibles

Durante el Ejercicio Fiscal 2012 y el Ejercicio Fiscal 2011, los Balances de las cuentas Bienes Intangibles consistentes en: Seguros, suscripciones, fianzas y depósitos pagados y otros **RDS\$ 5,338,783,60** y **RDS\$ 9,829,053,57** respectivamente según el siguiente detalle:

| DESCRIPCION | Al 31 Diciembre 2012 | Al 31 Diciembre 2011 |
|----------------------------------|----------------------|----------------------|
| Seguros | 4,356,182.13 | 1,982,807.98 |
| Suscripciones | 107,096.87 | 83,549.44 |
| Fianzas y depósitos pagados | 872,004.60 | 15,203.99 |
| Otros | 3,500.00 | 7,747,492.16 |
| TOTAL ACTIVOS INTANGIBLES | 5,338,783.60 | 9,829,053.57 |



CORPORACION DEL ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE SANTO DOMINGO
CAASD

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
del 01 de Enero 2012 al 31 de Diciembre 2012

PASIVOS

Nota 6:

Cuentas Por Pagar a Corto Plazo

Durante el Periodo Fiscal del 31 de Diciembre del 2012 y 31 de Diciembre del Período Fiscal 2011, el total de Cuentas a Pagar a Corto Plazo eran de **RDS\$1,622,533,053,87** y **RDS\$2,248,955,338,09** respectivamente según detall produciendo una disminucion de **RDS\$626,422,284,,22**.

| DESCRIPCION | Al 31 Diciembre 2012 | Al 31 Diciembre 2011 |
|------------------------------------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Servicios por pagar | 314,114,538.38 | 234,874,192.90 |
| Cuentas por pagar proveedores nacionales | 61,049,817.61 | 62,862,261.11 |
| Cuentas por pagar CDE | 266,766,256.04 | 748,579,592.01 |
| Supervision de obras particulares | 1,032,597.10 | 6,775,037.16 |
| Programa reforestacion de Cuencas | 181,864.94 | 0.00 |
| Proveedores de Terrenos | 144,982.75 | 144,982.75 |
| Cuentas por pagar contratistas de obras | 521,071,683.49 | 595,281,356.82 |
| Cuentas por pagar Retenido a contratistas | 144,409,795.55 | 131,303,213.56 |
| Otras cuentas por pagar | 29,233,964.20 | 17,143,901.45 |
| Cuentas por pagar US\$ (Deuda del Acueducto Oriental) | 3,634,858.33 | 8,351,839.47 |
| Cuenta por pagar prima en US\$ al 35.97(Deuda Ac.Oriental) | 127,110,995.80 | 292,063,826.27 |
| Retenciones por pagar | 164,111,888.07 | 151,575,134.59 |
| Total Cuentas a pagar a Corto Plazo | 1,632,863,242.26 | 2,248,955,338.09 |

Nota 7:

Préstamo por Pagar a Corto Plazo.

| Detalle | Al 31 Diciembre 2012 | Al 31 Diciembre 2011 |
|------------------------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Regalia pascual | 40,000,000.00 | 30,000,000.00 |
| Total Préstamo por Pagar a Corto Plazo. | 40,000,000.00 | 30,000,000.00 |



CORPORACION DEL ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE SANTO DOMINGO
CAASD

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
del 01 de Enero 2012 al 31 de Diciembre 2012

Nota 8:

Préstamo por Pagar a Largo Plazo.

Durante el ejercicio fiscal del 31 de Diciembre del 2011 y el 31 de diciembre del ejercicio fiscal 2010 las Obligaciones para Pago, ascendieron a un total de **RDS\$0,00** y **RDS,00** respectivamente, según el siguiente detalle:

| Detalle | Al 31 Diciembre 2012 | Al 31 Diciembre 2011 |
|-------------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Préstamo de pensionados | 0.00 | 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 2012 y el 31 de diciembre 2011, la Cuenta Fianzas de Usuarios por un monto acumulado de **RDS\$17,067,033,76**, Y **RDS\$17,064.533,76** 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 2012 | Al 31 Diciembre 2011 |
|--------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Fianzas a Usuarios | 17,067,033.76 | 17,064,533.76 |
| Total | 17,067,033.76 | 17,064,533.76 |



CORPORACION DEL ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE SANTO DOMINGO
CAASD

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
del 01 de Enero 2012 al 31 de Diciembre 2012

Nota 10:

Patrimonio

Durante el Periodo Fiscal del 31 de Diciembre del 2012 y al 31 de Diciembre del Período Fiscal 2011, el capital de la CAASD tiene un Balance de **RDS\$18,598,421,913,37** y **RDS\$15,004,990,990,98**, Produciendose un Incremento de **RDS\$3,593,430,922,39**.

| | Al 31 Diciembre 2012 | Al 31 Diciembre 2011 |
|-------------------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Constitución del Capital | 14,495,670,026.71 | 13,295,116,196.38 |
| Ajuste al patrimonio obras ejecutadas | 284,099,444.12 | 377,504.00 |
| Ajuste al patrimonio obras ejecutadas | 1,404,398,937.00 | 79,441,256.97 |
| Subtotal | 16,184,168,407.83 | 13,374,934,957.35 |
| Aporte de Capital | 1,492,399,997.00 | 1,120,735,069.36 |
| Total patrimonio inicial ajustado | 17,676,568,404.83 | 14,495,670,026.71 |
| Resultado de Ejercicios Anteriores | 509,320,964.27 | 720,629,733.01 |
| Resultado de Ejercicios Anteriores Ajuste | 409,627,899.45 | 20,230,203.60 |
| Resultado del Ejercicio | 2,904,644.82 | -231,538,972.34 |
| Total Patrimonio Neto | 18,598,421,913.37 | 15,004,990,990.98 |

Nota 11:

Transferencias y Donaciones de Capital Recibidas

Durante el Periodo Fiscal del 31 de Diciembre del 2012 y el 31 de Diciembre del Período Fiscal 2011, los saldos ascendieron a **RDS\$1,492,399,997,00** y **RDS\$1,120,735,069,36** por concepto de aportes recibidos del Gobierno Central, según el siguiente detalle:

| PARTIDAS | Al 31 Diciembre 2012 | Al 31 Diciembre 2011 |
|---------------------------------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Transferencias de Capital del gobierno | 1,492,399,997.00 | 1,120,735,069.36 |
| Lineas de credito | 0.00 | 0.00 |
| Donaciones y Transferencias de Capital Recibidas | 1,492,399,997.00 | 1,120,735,069.36 |



CORPORACION DEL ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE SANTO DOMINGO
CAASD

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
del 01 de Enero 2012 al 31 de Diciembre 2012

ESTADO DE RESULTADOS

INGRESOS CORRIENTES

Nota. 12:

Ingresos no Tributarios

Durante los Ejercicios Fiscales del 31 de Diciembre del 2012 y 2011, los ingresos no tributarios alcanzaron los montos de **RD\$1,492,469,905,41** y **RD\$,1,563,756,514,60** respectivamente reflejando una disminución de **RD\$71,286,609,19**

INGRESOS NO TRIBUTARIOS

| | Al 31 Diciembre 2012 | Al 31 Diciembre 2011 |
|--------------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Ventas de Bienes y Servicios | 1,339,318,572.62 | 1,357,470,181.01 |
| Renta de Propiedad | 1,475,170.72 | 14,817.01 |
| Otros ingresos no Tributarios | 151,676,162.07 | 206,271,516.58 |
| Total Ingresos no Tributarios | 1,492,469,905.41 | 1,563,756,514.60 |

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 2012 y 2011, fueron de **RD\$1,339,318,572,62** y **RD\$1,357,470,181,01** respectivamente reflejándose una Disminución de **RD\$18,151,608,39** según detalle:

PARTIDAS

| | Al 31 Diciembre 2012 | Al 31 Diciembre 2011 |
|-------------------------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Ventas de Bienes y Servicios | 1,339,318,572.62 | 1,357,470,181.01 |
| Total Venta de la Administración Pública | 1,339,318,572.62 | 1,357,470,181.01 |



CORPORACION DEL ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE SANTO DOMINGO
CAASD

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
del 01 de Enero 2012 al 31 de Diciembre 2012

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 2012 y 2011 fueron de **RD\$1,475,170,72** y **RD\$ RD\$14,817,01**, presentando un aumento de **RD\$1,460,353,71**.

| PARTIDAS | Al 31 Diciembre 2012 | Al 31 Diciembre 2011 |
|-------------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Ingresos por Intereses | 1,475,170.72 | 14,817.01 |
| Total Rentas De La Propiedad | 1,475,170.72 | 14,817.01 |

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 2012 y 2011, fueron por **RD\$151,676,162,07** y **RD\$206,271,516,58** respectivamente reflejándose una disminucion de **RD\$54,595,354,51**.

| PARTIDAS | Al 31 Diciembre 2012 | Al 31 Diciembre 2011 |
|--------------------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| venta de materiales inservibles | 0.00 | 3,000.00 |
| venta de grava y arena | 0.00 | 1,620,525.00 |
| Sobrante de caja | 1,646.51 | 3,430.44 |
| Supervisión de obras | 46,923,639.47 | 40,908,475.12 |
| Ingresos aporte obras particulares | 52,112,198.07 | 119,335,207.60 |
| Análisis bacteriológico | 617,125.00 | 600,172.00 |
| Ajuste bancario | 10,092.07 | 3,907.83 |
| Aportes | 3,531,896.68 | 23,658.32 |
| Varios | 116,644.31 | 36,213,722.14 |
| Equipamiento Caasd | 42,237,421.86 | 1,215,230.00 |
| Reclamaciones de seguros | 0.00 | 0.00 |
| Donaciones | 0.00 | 0.00 |
| Gestion presup. Diseño plano y tratam. | 348,587.00 | 515,550.71 |
| Derecho incorporacional | 561.17 | 0.00 |
| Reforestacion de cuencas | 5,776,349.93 | 5,828,637.42 |
| Total Otros Ingresos No Tributarios | 151,676,162.07 | 206,271,516.58 |



CORPORACION DEL ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE SANTO DOMINGO
CAASD

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
del 01 de Enero 2012 al 31 de Diciembre 2012

Nota 13:

Donaciones y Transferencias Corrientes Recibidas

Las Donaciones Corrientes Recibidas durante los Ejercicios Fiscales del 31 de Diciembre del 2012 y 2011, fueron por **RDS\$1,391,781,438,57** y **RDS\$1,077,290,181,41** respectivamente reflejándose un Aumento de **RDS\$314,491,257,16**.

| PARTIDAS | Al 31 Diciembre 2012 | Al 31 Diciembre 2011 |
|----------------------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Transferencia Corrientes del Gobierno | 426,439,313.00 | 329,297,112.60 |
| Compensacion pago Energia Electrica | 947,679,343.57 | 747,993,068.81 |
| Aporte Regalia Pascual | 17,662,782.00 | 0.00 |
| Total Donaciones Corrientes Recibidas | 1,391,781,438.57 | 1,077,290,181.41 |

GASTOS

Nota 14:

Remuneraciones

Durante los Ejercicios Fiscales del 31 de Diciembre del 2012 y 2011 los Gastos por Concepto de Remuneraciones totalizaron **RDS\$884,673,400,97** y **RDS\$881,556,813,72** Respectivamente presentando un incremento de **RDS\$3,116,587,25** según el siguiente detalle:

| PARTIDAS | Al 31 Diciembre 2012 | Al 31 Diciembre 2011 |
|---------------------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Sueldos para cargos fijos | 655,048,901.42 | 597,389,691.40 |
| Horas Extras | 33,153,697.58 | 36,442,985.50 |
| Jornales | 24,287,226.70 | 7,984,773.64 |
| Dietas y Gastos de Representacion (21.1) | 2,204,716.01 | 2,994,104.29 |
| Prestaciones y bonificaciones (21.2) | 68,714,388.10 | 58,576,918.32 |
| contribuciones a la seguridad social (21.3) | 93,134,898.63 | 85,210,127.71 |
| viajes | 214,216.76 | 535,286.55 |
| Honorarios | 1,313,165.33 | 3,003,199.50 |
| Estudios y Especialización | 6,316,990.98 | 86,660,290.53 |
| Incentivos | 305,199.46 | 2,759,436.28 |
| Total Remuneraciones | 884,693,400.97 | 881,556,813.72 |



CORPORACION DEL ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE SANTO DOMINGO
CAASD

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
del 01 de Enero 2012 al 31 de Diciembre 2012

Nota 14.1: Dietas y Gastos de Representación

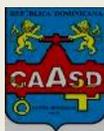
Los Gastos por Concepto de Dietas y Representación Incurridos durante los ejercicios fiscales del 31 de Diciembre del 2012 y 2011, representan un total de **RDS 2,204,716,01** y **RDS 2,994,104,29** respectivamente presentando una disminucion de **RDS789,388,28**.

| PARTIDAS | Al 31 Diciembre 2012 | Al 31 Diciembre 2011 |
|------------------------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Dietas en el país | 2,204,716.01 | 2,986,241.81 |
| Gastos de representacion | 0.00 | 7,862.48 |
| Total Dietas y Gastos de Representación | 2,204,716.01 | 2,994,104.29 |

Nota14. 2: Prestaciones y Bonificaciones

Durante los Ejercicios Fiscales del 31 de Diciembre del 2012 y 2011, los Gastos por Concepto de Prestaciones, vacaciones y Regalía pagadas al personal ascendieron a la suma de **RDS68,714,388,10** **RDS,58,576,918,32** respectivamente reflejándose un aumento de **RDS10,137,469,78** , según el siguiente detalle:

| PARTIDAS | Al 31 Diciembre 2012 | Al 31 Diciembre 2011 |
|--------------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Regalía Pascual | 57,140,606.76 | 52,100,150.85 |
| Prestaciones Laborales | 9,209,937.50 | 5,796,812.54 |
| Vacaciones | 2,363,843.84 | 679,954.93 |
| Prestaciones y Bonificaciones | 68,714,388.10 | 58,576,918.32 |



CORPORACION DEL ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE SANTO DOMINGO
CAASD

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
del 01 de Enero 2012 al 31 de Diciembre 2012

Nota 15:

Bienes y Servicios

Durante los Ejercicios Fiscales del 31 de Diciembre del 2012 y 2011 respectivamente, se Ejecuto Gastos por Concepto de Bienes y servicios por la suma de **RDS\$1,739,352,562,22** y **RDS\$1,722,443,549,85** reflejándose un incremento de **RDS\$16,909,012,37**, según el siguiente detalle:

Partidas

| | Al 31 Diciembre 2012 | Al 31 Diciembre 2011 |
|--------------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Servicios no personales (nota 15.1) | 1,440,405,235.34 | 1,509,210,014.37 |
| Materiales y Suministros (nota 15.2) | 298,947,326.88 | 213,233,535.48 |
| Total de Bienes y Servicios | 1,739,352,562.22 | 1,722,443,549.85 |

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 2012 y 2011, Ascendieron a la suma de **RDS\$1,440,405,235,34** y **RDS\$1,509,210,014,37** respectivamente reflejándose una disminucion de **RDS\$68,804,779,03** , según el siguiente detalle:

PARTIDAS

| | Al 31 Diciembre 2012 | Al 31 Diciembre 2011 |
|-----------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Servicios de Comunicaciones | 12,256,839.34 | 8,649,465.86 |
| Energía eléctrica | 874,970,657.63 | 925,927,474.67 |
| Publicidad | 5,376,771.94 | 9,275,917.22 |
| Fletes, Acarreos y transporte | 166,959.01 | 2,723,909.60 |
| Impresos y Encuadernaciones | 196,453.70 | 353,224.83 |
| Transporte | 736,379.80 | 672,672.24 |
| Almacenaje | 1,110,116.51 | 3,793,908.08 |
| Alquileres(vehiculos y equipos) | 10,174,583.28 | 15,846,469.73 |
| Seguros (medico, odontologico, de vida) | 84,481,212.27 | 57,948,174.17 |
| Supervision privada de obras y asesoria tecnica de proyectos | 11,157,432.55 | 39,052,963.35 |
| Gestion Comercial AAA , ACEA y collado Luna | 429,772,011.51 | 430,513,862.15 |
| Comisiones e Intereses bancarios | 250.00 | |
| Tasacion (Cañada de Guajimia) | 3,007,641.00 | |
| Conservación, Reparaciones Menores y Construcciones materiales por liquidar | 6,930,190.35 | 14,451,972.47 |
| | 67,736.45 | |
| Subtotal Servicios No Personales | 1,440,405,235.34 | 1,509,210,014.37 |



CORPORACION DEL ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE SANTO DOMINGO
CAASD

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
del 01 de Enero 2012 al 31 de Diciembre 2012

Nota 15.2: Materiales y Suministros

Los gastos por concepto de Materiales y Suministros Incurridos durante los Ejercicios Fiscales del 31 de Diciembre del 2012 y 2011 fue de **RD\$ 298,947,326,88** y **RD\$,213,233,535,48** respectivamente reflejándose un aumento de **RD\$85,713,791,40**, según el siguiente detalle:

| PARTIDAS | Al 31 Diciembre 2012 | Al 31 Diciembre 2011 |
|---------------------------------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Alimentos y Productos Agroforestales | 5,715,474.79 | 5,120,393.37 |
| Textiles y Vestuarios | 493,141.51 | 1,456,906.62 |
| Productos de Papel, Cartón e Impresos | 6,050,913.33 | 25,000.00 |
| Combustibles, Lubricantes, Productos Químicos y Conexos | 247,123,099.91 | 150,948,235.70 |
| Productos de Minerales Metálicos y no Metálicos | 34,195,065.30 | 44,795,170.04 |
| Productos y Utiles Varios | 5,369,632.04 | 10,887,829.75 |
| Total Materiales y Suministros | 298,947,326.88 | 213,233,535.48 |

Nota 16:

Transferencias y Donaciones Corrientes

Las transferencias Corrientes Realizadas Durante los Ejercicios Fiscales del 31 de Diciembre del 2012 y 2011, Ascendieron a la suma de **RD\$41,999,401,50** y **RD\$,46,242,901,70** respectivamente reflejándose una disminucion de **RD\$4,243,500,20**, según el siguiente detalle:

| PARTIDAS | Al 31 Diciembre 2012 | Al 31 Diciembre 2011 |
|----------------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Pensiones y Jubilaciones | 41,479,376.50 | 44,216,431.14 |
| Contribuciones y donaciones | 520,025.00 | 2,026,470.56 |
| Total Transferencias Corrientes | 41,999,401.50 | 46,242,901.70 |



CORPORACION DEL ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE SANTO DOMINGO
CAASD

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
del 01 de Enero 2012 al 31 de Diciembre 2012

Nota 17:

GASTOS FINANCIEROS

Los Gastos financieros al 31 de Diciembre del 2012 y 2011,

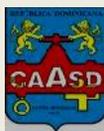
| PARTIDAS | Al 31 Diciembre 2012 | Al 31 Diciembre 2011 |
|---------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Intereses | 3,987,165.21 | 1,422,655.35 |
| Comisiones | 13,517,039.02 | 13,308,201.33 |
| Ajustes | 379,926.98 | 1,240.51 |
| Provisiones | 142,788,860.71 | 144,611,023.57 |
| Gastos legales | 27,750.00 | 100,000.00 |
| Gastos años anteriores | 0.00 | 23,960,857.87 |
| Total gastos Financieros | 160,700,741.92 | 183,403,978.63 |

Nota 18:

DEPRECIACION

Los Gastos por Depreciacion al 31 de Diciembre del 2012 y 2011, ascendieron a un monto de **RDS\$54,625,906,60** y **RDS\$38,938,424,45** respectivamente reflejandose un aumento de **RDS\$15,687,482,15**.

| PARTIDAS | Al 31 Diciembre 2012 | Al 31 Diciembre 2011 |
|-------------------------------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Gastos Depreciacion Edificios | 10,239,546.07 | 10,239,352.82 |
| Gastos depreciacion mobiliario y eq. De oficina | 4,211,459.57 | 3,034,261.49 |
| Gastos depreciacion Equipo de transporte | 25,463,203.38 | 16,645,859.88 |
| Gastos depreciacion equipos y herramientas de taller | 121,665.25 | 85,281.70 |
| Gastos depreciacion equipos de laboratorio | 30,518.16 | 102,708.52 |
| Gastos depreciacion equipos de construccion | 1,215,740.76 | 1,201,195.46 |
| Gastos depreciacion equipos de comunicaci3n | 7,157.16 | 329,130.26 |
| Gastos depreciacion equipos de ingenieria | 0.00 | 1,214.13 |
| Gastos depreciacion equipos brigadas de mantenimiento | 451,901.26 | 221,031.24 |
| Gastos depreciacion catastro de usuarios | 3,561,367.50 | 0.00 |
| Gastos depreciacion equipos microfilmacion | 422,892.26 | 144,969.84 |
| Gastos depreciacion equipos haina-managuayabo | 74,370.00 | 74,370.00 |
| Gastos depreciacion equipos planta electrica | 440,377.44 | 440,377.44 |
| Gastos depreciacion equipos control de fugas | 18,907.20 | 18,907.20 |
| Gastos depreciacion detector armas de fuego | 62,861.76 | 62,861.76 |
| Gastos depreciacion equipos Ornato y limpieza | 18716.16 | 18,716.11 |
| Gastos amortizacion poliza de vehiculos | 8,285,222.67 | 6,318,186.60 |
| Total gastos depreciaci3n y Amortizaci3n | 54,625,906.60 | 38,938,424.45 |



**CORPORACION DEL ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE SANTO DOMINGO
CAASD**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
del 01 de Enero 2012 al 31 de Diciembre 2012**

Nota 19:

Resultados de Ejercicios Anteriores

Para el año 2012 los resultados de ejercicios anteriores ascendieron a un monto de **RD\$926,652,210,37**, esta cuenta fue objeto de **ajustes por saneamiento a diversas cuentas**. El resultado del ejercicio actual asciende a un monto de **RD\$2,904,644,82**



CORPORACION DEL ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE SANTO DOMINGO
CAASD

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
del 01 de Enero 2012 al 31 de Diciembre 2012

Nota 2-A

Provision Para Prestamos Cuentas Directa y Avance

Al 31 de Diciembre del Período Fiscal 2012 y al 31 de Diciembre del Período Fiscal 2011, 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 2012 | Al 31 Diciembre 2011 |
|-------------------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Reservas Cuentas Incobrable Usuarios | - 9,172,257,237.04 | 9,038,325,379.79 |
| Reservas Cuentas Incobrable Avance | - 47,615,458.00 | 39,199,703.44 |
| Reservas Cuentas Incobrable Empleados | - 73,292.03 | 67,709.79 |
| Reservas Cuentas Incobrable Avance Varios | - 1,289,787.50 | 873,204.26 |
| Total Gastos Para Provision | -9,221,235,774.57 | 9,078,465,997.28 |