



CORPORACION DEL ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE SANTO DOMINGO

CAASD

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Del 01 de Enero 2012 al 31 de Marzo 2012

BALANCE GENERAL

ACTIVOS

Nota 1:

Disponibilidades Bancarias

Al 31 de Marzo del periodo fiscal 2012, el Efectivo Disponible en Caja y Bancos Presenta lo Siguiente **RD\$33,172,582,52** según el siguiente detalle:

DESCRIPCION	Al 31 Marzo 2012
Banco de Reservas de la República Dominicana	31,171,497.23
Banco Popular Dominicano	746,085.29
Caja chica	1,255,000.00
Total Disponibilidad	33,172,582.52

1.1 Disponibilidades en Cuentas Bancarias

Al 31 de Marzo del Periodo Fiscal 2012 ,el Balance Disponible en las Diferentes Cuentas Bancarias manejadas por la CAASD ascienden a un total de **RD\$31,171,497,23** según detalle:

DESCRIPCION	Al 31 Marzo 2012
Banreservas – Inversión Gobierno	12,256,419.93
Banreservas – Funcionamiento Institucional	545,993.72
Banreservas – Sueldos	938,867.31
Banreservas – Fianzas de usuarios	207,890.02
Banreservas – Recaudo cobros judiciales	0.00
Banreservas – Plan de emergencia crisis de agua	18,423.78
Banreservas – Recaudo corte y reconexion AAA	168,944.32
Banreservas – Reparto de Agua	167,092.47
Banreservas – Plan de Retiro	633,848.33
Banreservas – Gestion corte y reconexion AAA	3,757,568.92
Banreservas – Simon Bolivar	52,457.28
Banreservas – Laboratorio	207,431.61
Banreservas – Impuesto S/Renta	50,580.30
Banreservas – Gestion Comercial Noroeste-Suroeste AAA	5,714,978.47

Al 31 Marzo 2012



CORPORACION DEL ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE SANTO DOMINGO

CAASD

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Del 01 de Enero 2012 al 31 de Marzo 2012

Banreservas – Recaudos Macro-mediación AAA y ACEA	217,343.23
Banreservas – Regalia pascual	33,306.53
Banreservas – Recaudo corte y reconexion	119,936.46
Banreservas – Prestaciones laborales	32,771.73
Banreservas – Ley 6/86 supervision	66,200.43
Banreservas – Programa control de fugas y averias	40,796.84
Banreservas – Programa MS Distrib. De agua Boca Chica	63,215.70
Banreservas – Recaudos corte y Reconexion Acea	38,655.09
Banreservas – Reforestacion de cuencas	78,057.55
Banreservas – Gestion corte y Reconexion ACEA	1,813,876.37
Banreservas – Fondo de ayuda al Liceo T. y niños pobres	76,390.79
Banreservas – Acueducto Oriental	71,168.27
Banreservas – Cobros tarjetas de creditos	14,161.66
Banreservas – Programa corte y reconexion	15,259.39
Banreservas – Proyecto CAASD Tahal	858,324.88
Banreservas – Intradom	2,831,338.18
Banreservas – Equipamientos CAASD 6%	79,964.25
Banreservas – Caasd-Tesoreria Seg. Social	233.42
Total Disponibilidad Banreservas	31,171,497.23



CORPORACION DEL ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE SANTO DOMINGO

CAASD

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Del 01 de Enero 2012 al 31 de Marzo 2012

Nota 2:

Cuentas y Documentos por Cobrar a Corto Plazo

Al 31 de Marzo 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\$12,372,970,224,03**, **Menos** una Provisión para Cuentas Incobrables de **RDS\$(9,071,436,284,02)** balance neto de **RDS\$3,259,178,102,48** segun el detalle siguiente:

DESCRIPCION	Al 31 Marzo 2012
Cuentas por Cobrar Usuario	12,076,985,229.10
Cuentas por Cobrar Empleados	0.00
Otras Cuentas por Cobrar	2,207,042.38
Avances incobrables para amortizar	8,902,514.18
Transferecias internas por cobrar	3,000,000.00
Avances y Anticipos a Contratistas	281,875,438.37
Total Cuentas y Documentos por Cobrar a Corto Plazo	12,372,970,224.03
Menos:	
Reservas P/cuentas incobrables-usuarios	-9,071,436,284.02
Reservas P/cuentas incobrables-Avance	-41,303,642.08
Reservas P/cuentas incobrables-Empleados	-74,845.38
Reservas P/cuentas incobrables-Avances diversos	-977,350.07
Total Cuentas y Documentos por Cobrar a Corto Plazo (Neto)	3,259,178,102.48

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, segun se detalla a continuación:

Descripción	Al 31 Marzo 2012
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 2012 al 31 de Marzo 2012

Nota 4:

Bienes de Uso (Activos No Financieros)

Durante el Ejercicio Fiscal del 31 de Marzo del 2012, el Balance de las Cuentas de Activos No Financieros (Neto) son de **RD\$14,223,298,919,47e** según el siguiente Detalle:

DESCRIPCION	Al 31 Marzo 2012
Acueductos	12,534,654,046.70
Alcantarillados	491,682,271.19
Terrenos	71,048,181.50
Edificios	561,061,304.07
Maquinaria y Equipos	300,906,824.92
Otros Equipos	0.00
Total Bienes de Uso	13,959,352,628.38
Menos: Depreciación Acumulada de Bienes de Uso	-1,259,003,286.97
Acueductos en proceso	1,522,949,578.06
Total	14,223,298,919.47

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 **RD\$ 8,344,174,57** según el siguiente detalle:

DESCRIPCION	Al 31 Marzo 2012
Seguros	444,935.76
Suscripciones	117,274.67
Fianzas y depósitos pagados	7,775,538.15
Otros	6,425.99
TOTAL ACTIVOS INTANGIBLES	8,344,174.57
PASIVOS	



CORPORACION DEL ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE SANTO DOMINGO

CAASD

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Del 01 de Enero 2012 al 31 de Marzo 2012

Nota 6:

Cuentas Por Pagar a Corto Plazo

Durante el Periodo Fiscal del 31 de Marzo del 2012, el total de Cuentas a Pagar a Corto Plazo ascendio a **RDS\$2,496,008,383,11** según detalle:

DESCRIPCION	Al 31 Marzo 2012
Servicios por pagar	291,578,298.93
Cuentas por pagar proveedores nacionales	40,271,840.31
Cuentas por pagar CDE	974,010,309.56
Supervision de obras particulares	7,977,639.57
Reforestacion de Cuencas	542,871.14
Proveedores de Terrenos	144,982.75
Cuentas por pagar contratistas de obras	574,358,515.84
Cuentas por pagar Retenido a contratistas	138,986,310.24
Otras cuentas por pagar	15,904,363.02
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	151,817,586.01
Total Cuentas a pagar a Corto Plazo	2,496,008,383.11

Nota 7:

Préstamo por Pagar a Corto Plazo.

Detalle	Al 31 Marzo 2012
Regalia pascual	21,838,152.12
Total Préstamo por Pagar a Corto Plazo.	21,838,152.12

Nota 8:

Préstamo por Pagar a Largo Plazo.

Durante el ejercicio fiscal del 31 de Marzo del 2012 las Obligaciones para Pago, ascendieron a un total de **RDS\$0,00** y **RDS,00** respectivamente, según el siguiente detalle:

Detalle	Al 31 Marzo 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

Del 01 de Enero 2012 al 31 de Marzo 2012

Nota: 9:

Fianzas a Usuarios

Durante el ejercicio fiscal del 31 de Marzo del 2012, la Cuenta Fianzas de Usuarios permanece con un monto acumulado de **RDS\$17,064,533.76**, 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 31 Marzo 2012
Fianzas a Usuarios	17,064,533.76
Total	17,064,533.76

Nota 10:

Patrimonio

Durante el Periodo Fiscal del 31 de Marzo del 2012, el capital de la CAASD tiene un Balance de **RDS\$15,180,415,741.59**.

	Al 31 Marzo 2012
Constitución del Capital	14,495,670,026.71
Ajuste al patrimonio obras ejecutadas	90,188,676.28
Ajuste al patrimonio obras ejecutadas	
Subtotal	14,585,858,702.99
Aporte de Capital	300,000,000.00
Total patrimonio inicial ajustado	14,885,858,702.99
Resultado de Ejercicios Anteriores	509,320,964.27
Resultado de Ejercicios Anteriores Ajuste	795,083.85
Resultado del Ejercicio	-215,559,009.52
Total Patrimonio Neto	15,180,415,741.59



CORPORACION DEL ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE SANTO DOMINGO

CAASD

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Del 01 de Enero 2012 al 31 de Marzo 2012

Nota 11:

Transferencias y Donaciones de Capital Recibidas

Durante el Periodo Fiscal del 31 de Marzo del 2012, las transferencias y donaciones de capital ascienden a **RD\$300,000,000,00** por concepto de aportes recibidos del Gobierno Central, según el siguiente detalle:

PARTIDAS	Al 31 Marzo 2012
Transferencias de Capital del gobierno	300,000,000.00
Lineas de credito	0.00
Donaciones y Transferencias de Capital Recibidas	300,000,000.00

ESTADO DE RESULTADOS

INGRESOS CORRIENTES

Nota. 12:

Ingresos no Tributarios

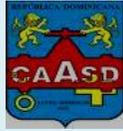
Durante los Ejercicios Fiscales del 31 de Marzo del 2012, los ingresos no tributarios ascienden a un monto de **RD\$359,351,004,11**

INGRESOS NO TRIBUTARIOS	Al 31 Marzo 2012
Ventas de Bienes y Servicios	331,109,042.33
Renta de Propiedad	5,019.10
Otros ingresos no Tributarios	28,236,942.68
Total Ingresos no Tributarios	359,351,004.11

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 2012 asciende a un monto de **RD\$331,109,042,33** según detalle:

PARTIDAS	Al 31 Marzo 2012
Ventas de Bienes y Servicios	331,109,042.33
Total Venta de la Administración Pública	331,109,042.33



CORPORACION DEL ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE SANTO DOMINGO

CAASD

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Del 01 de Enero 2012 al 31 de Marzo 2012

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 2012 de **RD\$5,019,10**.

PARTIDAS

Ingresos por Intereses

Total Rentas De La Propiedad

Al 31 Marzo 2012

5,019.10

5,019.10

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 2012 asciende a un valor de **RD\$28,236,942,68**.

PARTIDAS

venta de materiales inservibles

venta de grava y arena

Sobrante de caja

Supervisión de obras

Aportes

Ingresos aporte obras particulares

Análisis bacteriológico

Ajuste bancario

varios

Reclamaciones de seguros

Donaciones

Equipamiento Caasd

Gestion presup. Diseño plano y tratam.

Arrendamiento cafeteria

Alquiler espacio Caasd

Ingresos años anteriores

Reforestacion de cuencas

Total Otros Ingresos No Tributarios

Al 31 Marzo 2012

0.00

0.00

822.66

8,776,579.14

32,233.34

9,648,875.02

135,345.00

150.40

28,034.62

0.00

0.00

8,236,061.33

28,941.81

0.00

0.00

0.00

1,349,899.36

28,236,942.68



CORPORACION DEL ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE SANTO DOMINGO
CAASD
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Del 01 de Enero 2012 al 31 de Marzo 2012

Nota 13:

Donaciones y Transferencias Corrientes Recibidas

Las Donaciones Corrientes Recibidas durante el primer trimestre del ejercicio Fiscal al 31 de Marzo del 2012 asciende a un monto de **RDS\$110,951,086.00**.

PARTIDAS

	Al 31 Marzo 2012
Transferencia Corrientes del Gobierno	110,951,086.00
Compensacion pago energia electrica	0.00
Total Donaciones Corrientes Recibidas	110,951,086.00

GASTOS

Nota 14:

Remuneraciones

Durante el Ejercicio Fiscal al 31 de Marzo del 2012 los Gastos por Concepto de Remuneraciones totalizaron **RDS\$193,709,467,90** según el siguiente detalle:

PARTIDAS

	Al 31 Marzo 2012
Sueldos para cargos fijos	158,917,900.44
Horas Extras	8,243,895.58
Jornales	1,738,689.97
Dietas y Gastos de Representacion (21.1)	285,713.01
Prestaciones y bonificaciones (21.2)	1,209,938.17
contribuciones a la seguridad social (21.3)	22,940,526.23
viajes	141,867.56
Honorarios	131,800.00
Devolucion aporte 4% plan	0.00
Estudios y Especialización	20,000.00
Incentivos	79,136.94
Total Remuneraciones	193,709,467.90



CORPORACION DEL ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE SANTO DOMINGO

CAASD

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Del 01 de Enero 2012 al 31 de Marzo 2012

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 2012 representa un total de **RDS 285,713,01**.

PARTIDAS

	Al 31 Marzo 2012
Dietas en el país	285,713.01
Gastos de representacion	0.00
Total Dietas y Gastos de Representación	285,713.01

Nota14. 2: Prestaciones y Bonificaciones

Durante el Ejercicio Fiscal al 31 de Marzo del 2012, los Gastos por Concepto de Prestaciones, vacaciones y Regalía pagadas al personal ascienden a la suma de **RDS1,209,938,17**, según el siguiente detalle:

PARTIDAS

	Al 31 Marzo 2012
Regalía Pascual	0.00
Prestaciones Laborales	903,221.06
Vacaciones	306,717.11
Prestaciones y Bonificaciones	1,209,938.17

Nota 15:

Bienes y Servicios

Durante el Ejercicio Fiscal al 31 de Marzo del 2012 , se Ejecuto Gastos por Concepto de Bienes y servicios por la suma de **RDS429,632,481,05**, según el siguiente detalle:

Partidas

	Al 31 Marzo 2012
Servicios no personales (nota 15.1)	379,621,767.31
Materiales y Suministros (nota 15.2)	50,010,713.74
Total de Bienes y Servicios	429,632,481.05



CORPORACION DEL ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE SANTO DOMINGO

CAASD

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Del 01 de Enero 2012 al 31 de Marzo 2012

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 2012 a la suma de **RDS\$379,621,767,31**, según el siguiente detalle:

PARTIDAS	Al 31 Marzo 2012
Transporte	85,400.00
Servicios de Comunicaciones	2,254,530.85
Energía eléctrica	225,430,717.55
Publicidad	1,566,025.19
Impresos y Encuadernaciones	51,283.85
Fletes, Acarreos y transporte	17,631.01
Alquileres(vehiculos y equipos)	3,524,680.03
Almacenaje	202,029.00
Conservación, Reparaciones Menores y Construcciones	3,872,288.35
Seguros (medico, odontologico, de vida)	20,717,460.55
Supervision privada de obras y asesoria tecnica de proyectos	8,585,660.22
Gestion Comercial AAA , ACEA y collado Luna	113,314,060.71
Subtotal Servicios No Personales	379,621,767.31

Nota 15.2: Materiales y Suministros

Los gastos por concepto de Materiales y Suministros Incurridos durante el Ejercicio Fiscal al 31 de Marzo del 2012 fue de **RDS 50,010,713,74**, según el siguiente detalle:

PARTIDAS	Al 31 Marzo 2012
Alimentos y Productos Agroforestales	1,502,453.23
Textiles y Vestuarios	89,457.78
Productos de Papel, Cartón e Impresos	1,730,650.83
Combustibles, Lubricantes, Productos Químicos y Conexos	36,065,698.27
Productos de Minerales Metálicos y no Metálicos	8,006,783.50
Descuento en compras	-1,790.00
Productos y Utiles Varios	2,617,460.13
Total Materiales y Suministros	50,010,713.74



CORPORACION DEL ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE SANTO DOMINGO

CAASD

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Del 01 de Enero 2012 al 31 de Marzo 2012

Nota 16:

Transferencias y Donaciones Corrientes

Las transferencias Corrientes Realizadas Durante el Ejercicio Fiscal al 31 de Marzo del 2012, Asciede a la suma de **RD\$10,678,136,00**, según el siguiente detalle:

PARTIDAS

	Al 31 Marzo 2012
Pensiones y Jubilaciones	10,519,811.00
Contribuciones y donaciones	158,325.00
Total Transferencias Corrientes	10,678,136.00

Nota 17:

GASTOS FINANCIEROS

Los Gastos financieros al 31 de Marzo del 2012 , asciende un monto de **RD\$39,814,771,37** según detalle:

PARTIDAS

	Al 31 Marzo 2012
Intereses	1,618,749.99
Comisiones	2,834,732.68
Ajustes	7,414.43
Provisiones	35,326,124.27
Mora consumo electrico	
Gastos legales	27,750.00
Gastos años anteriores	
Total gastos Financieros	39,814,771.37



CORPORACION DEL ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE SANTO DOMINGO

CAASD

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Del 01 de Enero 2012 al 31 de Marzo 2012

Nota 18:

DEPRECIACION

Los Gastos por Depreciacion al 31 de Marzo del 2012, asciende a un monto de **RD\$12,026,243,31.**

PARTIDAS

	Al 31 Marzo 2012
Gastos Depreciacion Edificios	2,559,897.57
Gastos depreciacion mobiliario y eq. De oficina	916,346.98
Gastos depreciacion Equipo de transporte	6,357,510.93
Gastos depreciacion equipos y herramientas de taller	31,057.62
Gastos depreciacion equipos de laboratorio	7,629.54
Gastos depreciacion equipos de construccion	300,467.60
Gastos depreciacion equipos de comunicaci3n	1,789.29
Gastos depreciacion equipos de ingenieria	0.00
Gastos depreciacion equipos brigadas de mantenimiento	118,415.61
Gastos depreciacion equipos microfilmacion	41,447.81
Gastos depreciacion equipos haina-manoguayabo	18,592.50
Gastos depreciacion equipos planta electrica	110,094.36
Gastos depreciacion equipos control de fugas	4,726.80
Gastos depreciacion detector armas de fuego	15,715.44
Gastos depreciacion equipos Ornato y limpieza	4,679.04
Gastos amortizacion poliza de vehiculos	1,537,872.22
Total gastos depreciaci3n y Amortizaci3n	12,026,243.31

Nota 19:

Resultados de Ejercicios Anteriores

Para el primer trimestre del a1o 2012 los resultados de ejercicios anteriores ascendieron a un monto de **RD\$510,116,048,12, esta cuenta fue objeto de ajustes por saneamiento a diversas cuentas.** El resultado del ejercicio actual asciende a un monto de **(RD\$215,559,009,52)**