

## 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

Banco de Reservas de la República Dominicana  
Banco Popular Dominicano  
Caja chica  
**Total Disponibilidad**

#### Al 31 Marzo 2012

31,171,497.23  
746,085.29  
1,255,000.00  
**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

Banreservas – Inversión Gobierno  
Banreservas – Funcionamiento Institucional  
Banreservas – Sueldos  
Banreservas – Fianzas de usuarios  
Banreservas – Recaudo cobros judiciales  
Banreservas – Plan de emergencia crisis de agua  
Banreservas – Recaudo corte y reconexion AAA  
Banreservas – Reparto de Agua  
Banreservas – Plan de Retiro  
Banreservas – Gestion corte y reconexion AAA  
Banreservas – Simon Bolivar  
Banreservas – Laboratorio  
Banreservas – Impuesto S/Renta  
Banreservas – Gestion Comercial Noroeste-Suroeste AAA

#### Al 31 Marzo 2012

12,256,419.93  
545,993.72  
938,867.31  
207,890.02  
0.00  
18,423.78  
168,944.32  
167,092.47  
633,848.33  
3,757,568.92  
52,457.28  
207,431.61  
50,580.30  
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
<b>Total Disponibilidad Banreservas</b>	<b>31,171,497.23</b>



## 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 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
<b>Total Cuentas y Documentos por Cobrar a Corto Plazo</b>	<b>12,372,970,224.03</b>
<b>Menos:</b>	
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
<b>Total Cuentas y Documentos por Cobrar a Corto Plazo (Neto)</b>	<b>3,259,178,102.48</b>

#### 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** consistente 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
<b>Totales</b>	<b>3,175,527.73</b>



## 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:

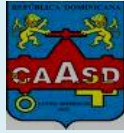
DESCRIPCION	Al 31 Marzo 2012
Acueductos	12,534,654,046.70
Alcantarillados	491,682,271.19
Terrenos	71,048,181.50
Edificios	561,061,304.07
Maquinaria y Equipos	300,906,824.92
Otros Equipos	0.00
<b>Total Bienes de Uso</b>	<b>13,959,352,628.38</b>
<b>Menos: Depreciación Acumulada de Bienes de Uso</b>	<b>-1,259,003,286.97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

#### 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
<b>TOTAL ACTIVOS INTANGIBLES</b>	<b>8,344,174.57</b>
<b>PASIVOS</b>	



**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:

<b>DESCRIPCION</b>	<b>Al 31 Marzo 2012</b>
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
<b>Total Cuentas a pagar a Corto Plazo</b>	<b>2,496,008,383.11</b>

**Nota 7:**

**Préstamo por Pagar a Corto Plazo.**

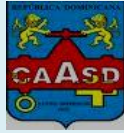
<b>Detalle</b>	<b>Al 31 Marzo 2012</b>
Regalia pascual	21,838,152.12
<b>Total Préstamo por Pagar a Corto Plazo.</b>	<b>21,838,152.12</b>

**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:

<b>Detalle</b>	<b>Al 31 Marzo 2012</b>
Préstamo de pensionados	0.00
<b>Total Préstamo por Pagar L:P</b>	<b>0.00</b>



## 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.

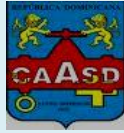
	<b>Al 31 Marzo 2012</b>
Fianzas a Usuarios	17,064,533.76
<b>Total</b>	<b>17,064,533.76</b>

#### 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**.

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



## 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	<b>Al 31 Marzo 2012</b>
Transferencias de Capital del gobierno	300,000,000.00
Lineas de credito	0.00
<b>Donaciones y Transferencias de Capital Recibidas</b>	<b>300,000,000.00</b>

#### ESTADO DE RESULTADOS

##### INGRESOS CORRIENTES

#### Nota. 12:

##### Ingresos no Tributarios

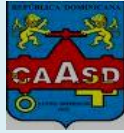
Durante los Ejercicios Fiscales del 31 de Marzo del 2012, los ingresos no tributarios ascienden a un monto de **RD\$359,351,004,11**

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

##### 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	<b>Al 31 Marzo 2012</b>
Ventas de Bienes y Servicios	331,109,042.33
<b>Total Venta de la Administración Pública</b>	<b>331,109,042.33</b>



**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

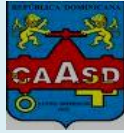
0.00

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**

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

##### **GASTOS**

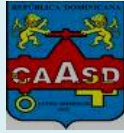
#### Nota 14:

##### **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**

	<b>Al 31 Marzo 2012</b>
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
<b>Total Remuneraciones</b>	<b>193,709,467.90</b>



**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**

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

**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**

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

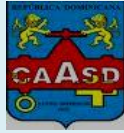
**Nota 15:**

**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**

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



## 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:

<b>PARTIDAS</b>	<b>Al 31 Marzo 2012</b>
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
<b>Subtotal Servicios No Personales</b>	<b>379,621,767.31</b>

#### 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:

<b>PARTIDAS</b>	<b>Al 31 Marzo 2012</b>
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
<b>Total Materiales y Suministros</b>	<b>50,010,713.74</b>



## 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

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

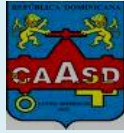
#### Nota 17:

##### GASTOS FINANCIEROS

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

##### PARTIDAS

	<b>Al 31 Marzo 2012</b>
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	
<b>Total gastos Financieros</b>	<b>39,814,771.37</b>



## 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

	<b>Al 31 Marzo 2012</b>
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
<b>Total gastos depreciaci3n y Amortizaci3n</b>	<b>12,026,243.31</b>

#### 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)**