



JUNTA INTERMUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE ZACATECAS

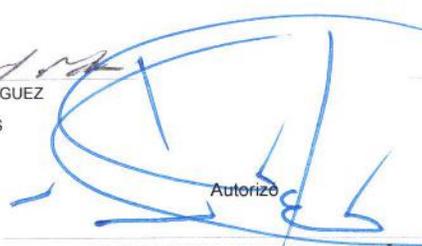
Estado de Cambios en la Situación Financiera

Del 1 de Enero al 31 de Enero del 2014

	Origen	Aplicación
<b>ACTIVO</b>		
Activo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	10,635,667.88	3,758,200.52
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes		
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	2,337.22	
Inventarios		
Almacenes	4,409,484.48	
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes		
Otros Activos Circulantes		
Activo No Circulante		
Inversiones Financieras a Largo Plazo		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	376,892.98	
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	1,451,970.920	
Bienes Muebles	45,405,471.77	
Activos Intangibles		252,706.25
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes		526,077,874.06
Activos Diferidos	1,764,610.66	
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes		
Otros Activos no Circulantes		
<b>PASIVO</b>		
Pasivo Circulante		
Cuentas por Pagar a Corto Plazo		
Documentos por Pagar a Corto Plazo		27,310,745.08
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo		39,838,481.4
Títulos y Valores a Corto Plazo		
Pasivos Diferidos a Corto Plazo		
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo		
Provisiones a Corto Plazo		
Otros Pasivos a Corto Plazo		
Pasivo No Circulante		
Cuentas por Pagar a Largo Plazo		
Documentos por Pagar a Largo Plazo		8,796,324.39
Deuda Pública a Largo Plazo		
Pasivos Diferidos a Largo Plazo		
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo		
Provisiones a Largo Plazo		
<b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>		
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido		
Aportaciones		855,718,277.6
Donaciones de Capital		
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
Hacienda Pública/Patrimonio Generado		
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	27,941,190.19	
Resultados de Ejercicios Anteriores	78,061,099.74	
Revalúos		248,573,114.12
Reservas		
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	89,758,048.52	
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/ Patrimonio		
Resultado por Posición Monetaria		
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios		

Elaboró  
  
 MIGUEL ANGEL DEL REAL RODRIGUEZ  
 JEFE DEL DEPTO. FINANZAS

Revisó  
  
 MARCELA VALENTINA DE SANTIAGO TORRES  
 DIRECTOR ADMINISTRATIVO

Autorizó  
  
 AMADO EDUARDO DEL MURO ESCARENO  
 DIRECTOR GENERAL

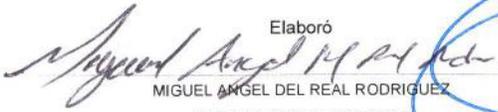
"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"



JUNTA INTERMUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE ZACATECAS

Estado de Flujos de Efectivo  
Del 1 de Enero al 31 de Enero del 2014 y 2013

Concepto	2014	2013
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen	47,601,230.71	
Impuestos		
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social		
Contribuciones de mejoras		
Derechos		
Productos de Tipo Corriente		
Aprovechamientos de Tipo Corriente		
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	45,602,807.16	
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores		
Pendientes de Liquidación o Pago		
Participaciones y Aportaciones		
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	1,933,093.44	
Otros Orígenes de Operación	65,330.11	
Aplicación	16,234,566.81	
Servicios Personales	8,210,600.03	
Materiales y Suministros	532,304.86	
Servicios Generales	7,491,661.92	
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público		
Transferencias al resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones		
Ayudas Sociales		
Pensiones y Jubilaciones		
Transferencias o Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos		
Transferencias a la Seguridad Social		
Donativos		
Transferencias al Exterior		
Participaciones		
Aportaciones		
Convenios		
Otras Aplicaciones de Operación		
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	31,366,663.90	
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Bienes Muebles		
Otros Orígenes de Inversión		
Aplicación		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Bienes Muebles		
Otras Aplicaciones de Inversión		
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión		
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen		
Endeudamiento Neto		
Interno		
Externo		
Otros Orígenes de Financiamiento		
Aplicación		
Servicios de la Deuda		
Interno		
Externo		
Otras Aplicaciones de Financiamiento		
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento		
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	31,366,663.90	
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio		
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio		

Elaboró:   
MIGUEL ÁNGEL DEL REAL RODRIGUEZ  
JEFE DEL DEPTO. FINANZAS

Revisó:   
MARCELA VALENTINA DE SANTIAGO TORRES  
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

Autorizó:   
AMADO EDUARDO DEL MURO ESCAREÑO  
DIRECTOR GENERAL

"Sin protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"



**JUNTA INTERMUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE ZACATECAS**  
Estado de Situación Financiera  
Al 31 de Enero del 2014 y 2013

ACTIVO	2014		2013	
	2014	2013	2014	2013
<b>Activo Circulante</b>	<b>73,898,997.30</b>	<b>42,594,143.18</b>	<b>66,342,904.54</b>	<b>66,746,065.51</b>
Efectivo y Equivalentes	7,164,109.82	8,899,888.85	26,504,423.14	25,907,584.11
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	62,323,065.78	29,282,432.63	39,838,481.40	39,838,481.40
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	2,337.22	2,337.22		
Inventarios				
Almacenes	4,409,484.48	4,409,484.48		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes				
Otros Activos Circulantes				
<b>Total de Activos Circulantes</b>	<b>73,898,997.30</b>	<b>42,594,143.18</b>		
<b>Activo No Circulante</b>	<b>966,686,248.54</b>	<b>969,936,781.82</b>	<b>66,342,904.54</b>	<b>66,746,065.51</b>
Inversiones Financieras a Largo Plazo	376,892.98	376,892.98	8,796,324.39	8,796,324.39
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	1,453,143,113.30	1,452,557,016.66	8,796,324.39	8,796,324.39
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	41,801,338.27	43,603,405.02		
Bienes Muebles	302,409.87	24,851.81	8,796,324.39	8,796,324.39
Activos Intangibles	-529,547,030.80	-527,812,452.43		
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	609,524.92	1,187,067.79		
Activos Diferidos				
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes				
<b>Otros Activos no Circulantes</b>				
<b>Total de Activos No Circulantes</b>	<b>966,686,248.54</b>	<b>969,936,781.82</b>	<b>8,796,324.39</b>	<b>8,796,324.39</b>
<b>Total del Activo</b>	<b>1,040,585,245.84</b>	<b>1,012,530,925.00</b>	<b>75,139,228.93</b>	<b>75,542,389.90</b>
			<b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>	
			Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	855,564,946.12
			Aportaciones	855,564,946.12
			Donaciones de Capital	
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	
			<b>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</b>	<b>109,881,070.77</b>
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	27,941,190.19
			Resultados de Ejercicios Anteriores	-78,174,403.84
			Revaluos	249,872,332.94
			Reservas	
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-89,758,048.52
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	
			Resultado por Posición Monetaria	



JUNTA INTERMUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE ZACATECAS  
Estado de Situación Financiera  
Al 31 de Enero del 2014 y 2013

	2014	2013		2014	2013
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios					
Total Hacienda Pública/Patrimonio				965,446,016.89	936,988,565.08
Total Udel Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio				1,040,685,245.82	1,012,530,924.98
			Revisó	Autorizó	
			MARCELA VALENTINA DE SANTIAGO TORRES DIRECTOR ADMINISTRATIVO	AMADO EDUARDO DEL MUÑO ESCAREÑO DIRECTOR GENERAL	

Elaboró

MIGUEL ANSEL DEL REAL RODRIGUEZ  
JEFE DEL DEPTO. FINANZAS

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"



**JUNTA INTERMUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE ZACATECAS**

**Estado de Variación en la Hacienda Pública**

Del 1 de Enero al 31 de Enero del 2014

Concepto	Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública / Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública / Patrimonio Generado del Ejercicio	Ajustes por Cambios de Valor	Total
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores					
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio					
Aportaciones					
Donaciones de Capital					
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio					
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio					
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)					
Resultados de Ejercicios Anteriores					
Revalúos					
Reservas					
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2013					
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2014	76,665.74				76,665.74
Aportaciones	-586,099.65				-586,099.65
Donaciones de Capital					
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	662,765.39				662,765.39
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio		27,941,190.19	-56,652.05		27,884,538.14
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)		27,941,190.19			27,941,190.19
Resultados de Ejercicios Anteriores			-56,652.05		-56,652.05
Revalúos					
Reservas					
Saldo Neto en la Hacienda Pública/Patrimonio 2014	-76,665.74	27,941,190.19	-56,652.05		27,807,872.40

Elaboró  
  
 MIGUEL ANGEL DEL REAL RODRIGUEZ  
 JEFE DEL DEPTO. FINANZAS

Revisó  
  
 MARCELA VALENTINA DE SANTIAGO TORRES  
 DIRECTOR ADMINISTRATIVO

Autorizó  
  
 AMADO EDUARDO DEL MURO ESCAREÑO  
 DIRECTOR GENERAL

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"



JUNTA INTERMUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE ZACATECAS

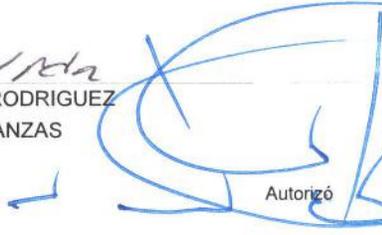
Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos

Del 1 de Enero al 31 de Enero del 2014

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PÚBLICA				
Corto Plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales				
Deuda Bilateral				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
Subtotal Corto Plazo				
Largo Plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales				
Deuda Bilateral				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
Subtotal Largo Plazo				
Otros Pasivos			-75,542,389.90	-75,139,228.93
Total Deuda y Otros Pasivos			-75,542,389.90	-75,139,228.93

Elaboró  
  
 MIGUEL ANGEL DEL REAL RODRIGUEZ  
 JEFE DEL DEPTO. FINANZAS

Revisó  
  
 MARCELA VALENTINA DE SANTIAGO TORRES  
 DIRECTOR ADMINISTRATIVO

Autorizó  
  
 AMADO EDUARDO DEL MURO ESCAREÑO  
 DIRECTOR GENERAL

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"

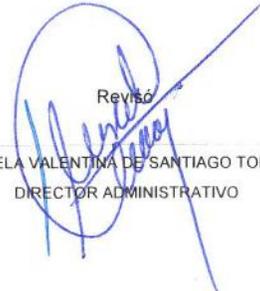


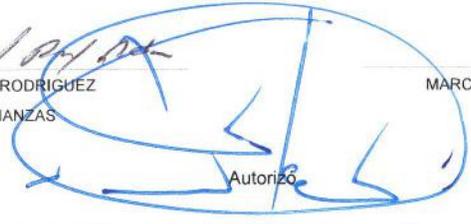
JUNTA INTERMUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE ZACATECAS

Estado Analítico del Activo  
Del 1 de Enero al 31 de Enero del 2014

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del Periodo 2	Abonos del Periodo 3	Saldo Final 4(1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
<b>ACTIVO</b>					
Activo Circulante	42,594,143.18	104,683,787.65	73,378,933.53	73,898,997.30	31,304,854.12
Efectivo y Equivalentes	8,899,888.85	31,809,666.41	33,545,445.44	7,164,109.82	-1,735,779.03
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	29,282,432.63	71,687,088.36	38,646,455.21	62,323,065.78	33,040,633.15
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	2,337.22			2,337.22	
Inventarios					
Almacenes	4,409,484.48	1,187,032.88	1,187,032.88	4,409,484.48	
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes					
Otros Activos Circulantes					
Activo No Circulante	969,936,781.82	3,056,430.48	6,306,963.76	966,686,248.54	-3,250,533.28
Inversiones Financieras a Largo Plazo					
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	376,892.98			376,892.98	
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	1,452,557,016.6	946,096.65	360,000.00	1,453,143,113.3	586,096.65
Bienes Muebles	43,603,405.02	3.00	1,802,069.75	41,801,338.27	-1,802,066.75
Activos Intangibles	24,851.81	285,240.00	7,681.94	302,409.87	277,558.06
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-527,812,452.43	1,825,090.83	3,559,669.20	-529,547,030.80	-1,734,578.37
Activos Diferidos	1,187,067.79		577,542.87	609,524.92	-577,542.87
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes					
Otros Activos no Circulantes					

Elaboró  
  
 MIGUEL ANGEL DEL REAL RODRIGUEZ  
 JEFE DEL DEPTO. FINANZAS

Revisó  
  
 MARCELA VALENTINA DE SANTIAGO TORRES  
 DIRECTOR ADMINISTRATIVO

Autorizó  


AMADO EDUARDO DEL MURO ESCAREÑO  
 DIRECTOR GENERAL

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"



JUNTA INTERMUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE ZACATECAS

Estado de Actividades

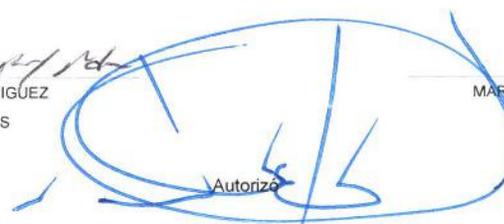
Del 1 de Enero al 31 de Enero del 2014 y 2013

	2014	2013
<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>		
Ingresos de la Gestión:	45,602,807.16	
Impuestos		
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social		
Contribuciones de Mejoras		
Derechos		
Productos de Tipo Corriente *		
Aprovechamientos de Tipo Corriente		
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	45,602,807.16	
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago		
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	1,933,093.44	
Participaciones y Aportaciones		
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	1,933,093.44	
Otros Ingresos y Beneficios	66,212.19	
Ingresos Financieros	882.08	
Incremento por Variación de Inventarios		
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdidas o Deterioro u Obsolescencia		
Disminución del Exceso de Provisiones		
Otros Ingresos y Beneficios Varios	65,330.11	
<b>Total de Ingresos y Otros Beneficios</b>	<b>47,602,112.79</b>	
<b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>		
Gastos de Funcionamiento	16,234,566.81	
Servicios Personales	8,210,600.03	
Materiales y Suministros	532,304.86	
Servicios Generales	7,491,661.92	
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público		
Transferencias al Resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones		
Ayudas Sociales		
Pensiones y Jubilaciones		
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos		
Transferencias a la Seguridad Social		
Donativos		
Transferencias al Exterior		
Participaciones y Aportaciones		
Participaciones		
Aportaciones		
Convenios		
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública		
Intereses de la Deuda Pública		
Comisiones de la Deuda Pública		
Gastos de la Deuda Pública		
Costo por Coberturas		
Apoyos Financieros		
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	3,426,355.79	
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	3,422,852.70	
Provisiones		
Disminución de Inventarios		
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia		
Aumento por Insuficiencia de Provisiones		
Otros Gastos	3,503.09	
Inversión Pública		
Inversión Pública no Capitalizable		
<b>Total de Gastos y Otras Pérdidas</b>	<b>19,660,922.60</b>	
<b>Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)</b>	<b>-27,941,190.19</b>	

\* No se Incluyen: utilidades e Intereses. Por regla de presentación se revelan como Ingresos Financieros.

Elaboró  
  
MIGUEL ÁNGEL DEL REAL RODRÍGUEZ  
JEFE DEL DEPTO. FINANZAS

Revisó  
  
MARCELA VALENTINA DE SANTIAGO TORRES  
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

Autorizó  
  
AMADO EDUARDO DEL MURO ESCAREÑO  
DIRECTOR GENERAL

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"