




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 |
|--|---------------|----------------|
| ACTIVO | | |
| 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 | | |
| PASIVO | | |
| Pasivo Circulante | | |
| Cuentas por Pagar a Corto Plazo | | 27,310,745.08 |
| Documentos por Pagar a Corto Plazo | | 39,838,481.4 |
| Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo | | |
| 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 | | 8,796,324.39 |
| Documentos por Pagar a Largo Plazo | | |
| 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 | | |
| HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO | | |
| Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido | | 855,718,277.6 |
| Aportaciones | | |
| 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 |
| Activo Circulante | 73,898,997.30 | 42,594,143.18 | 66,342,904.54 | 66,746,065.51 |
| Efectivo y Equivalentes | 7,164,109.82 | 8,899,888.85 | 26,504,423.14 | 26,907,584.11 |
| 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 | | | | |
| Total de Activos Circulantes | 73,898,997.30 | 42,594,143.18 | | |
| Activo No Circulante | 966,686,248.54 | 969,936,781.82 | 66,342,904.54 | 66,746,065.51 |
| Inversiones Financieras a Largo Plazo | 376,892.98 | 376,892.98 | | |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo | 1,453,143,113.30 | 1,452,557,016.66 | | |
| 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 | | | | |
| Otros Activos no Circulantes | | | | |
| Total de Activos No Circulantes | 966,686,248.54 | 969,936,781.82 | 8,796,324.39 | 8,796,324.39 |
| Total del Activo | 1,040,585,245.84 | 1,012,530,925.00 | 75,139,228.93 | 75,542,389.90 |
| | | | HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO | |
| | | | Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido | 855,564,946.12 |
| | | | Aportaciones | 855,564,946.12 |
| | | | Donaciones de Capital | |
| | | | Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio | |
| | | | Hacienda Pública/Patrimonio Generado | 109,881,070.77 |
| | | | Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro) | 27,941,190.19 |
| | | | Resultados de Ejercicios Anteriores | -78,174,403.84 |
| | | | Revalúos | 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 UoI 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 ÁNGEL 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

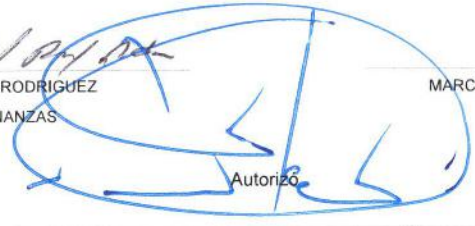
Estado Analítico del Activo
Del 1 de Enero al 31 de Enero del 2014

| Concepto | Saldo Inicial 1 | Cargos del Periodo 2 | Abonos del Periodo 3 | Saldo Final 4(1+2-3) | Variación del Periodo (4-1) |
|---|-----------------|----------------------|----------------------|----------------------|-----------------------------|
| ACTIVO | | | | | |
| 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 |
|--|-----------------------|------|
| INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS | | |
| 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 | |
| Total de Ingresos y Otros Beneficios | 47,602,112.79 | |
| GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS | | |
| 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 | | |
| Total de Gastos y Otras Pérdidas | 19,660,922.60 | |
| Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro) | -27,941,190.19 | |

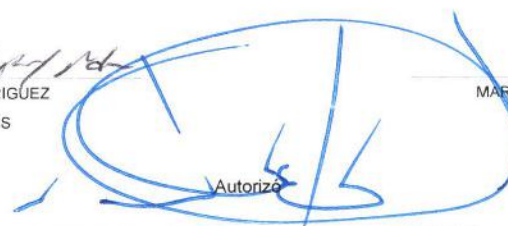
* No se Incluyen: utilidades e Intereses. Por regla de presentación se revelan como Ingresos Financieros.

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"