



JUNTA INTERMUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE ZACATECAS

Estado de Flujos de Efectivo
Del 1 de Febrero al 28 de Febrero del 2014 y 2013

Concepto	2014	2013
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen	36,524,181.19	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	34,710,879.22	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	1,605,110.97	1,933,093.44
Otros Orígenes de Operación	208,191.00	65,330.11
Aplicación	16,525,892.07	16,234,566.81
Servicios Personales	7,669,911.10	8,210,600.03
Materiales y Suministros	1,205,713.14	532,304.86
Servicios Generales	7,650,267.83	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	19,998,289.12	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	19,998,289.12	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

"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 Situación Financiera
Al 28 de Febrero del 2014 y 2013

	2014	2013	2014	2013
ACTIVO				
Activo Circulante				
Efectivo y Equivalentes	96,641,235.63	73,898,997.30	69,373,246.46	66,342,904.54
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	5,188,699.77	7,164,109.82	29,594,765.06	26,504,423.14
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	87,040,714.16	62,323,065.78	39,838,481.40	39,838,481.40
Inventarios	2,337.22	2,337.22		
Almacenes	4,409,484.48	4,409,484.48		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes				
Otros Activos Circulantes				
Total de Activos Circulantes	96,641,235.63	73,898,997.30	69,373,246.46	66,342,904.54
Activo No Circulante				
Inversiones Financieras a Largo Plazo	963,874,972.11	966,686,248.54	8,796,324.39	8,796,324.39
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	376,892.98	376,892.98	8,796,324.39	8,796,324.39
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	1,453,143,113.30	1,453,143,113.30		
Bienes Muebles	41,817,023.27	41,801,338.27		
Activos Intangibles	587,649.87	302,409.87		
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-532,654,230.31	-529,547,030.80		
Activos Diferidos	604,523.00	609,524.92		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes				
Otros Activos no Circulantes				
Total de Activos No Circulantes	963,874,972.11	966,686,248.54	8,796,324.39	8,796,324.39
Total del Activo	1,060,516,207.74	1,040,585,245.84	78,169,570.85	75,139,228.93
PASIVO				
Pasivo Circulante				
Cuentas por Pagar a Corto Plazo				
Documentos por Pagar a Corto Plazo				
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				
Total de Pasivos Circulantes				
Pasivo No Circulante				
Cuentas por Pagar a Largo Plazo				
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				
Total de Pasivos No Circulantes				
Total del Pasivo				
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO				
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido				
Aportaciones				
Donaciones de Capital				
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio				
Hacienda Pública/Patrimonio Generado				
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)				
Resultados de Ejercicios Anteriores				
Revalúos				
Reservas				
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores				
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 28 de Febrero del 2014 y 2013

	2014	2013		2014	2013
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios					
Total Hacienda Pública/Patrimonio				982,346,636.87	965,446,016.89
Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio				1,060,546,207.72	1,040,585,245.82
			Revisó	Autorizó	
			MARCELA VALENTINA DE SANTIAGO TORRES DIRECTOR ADMINISTRATIVO	AMADO EDUARDO DEL MURO ESCAREÑO DIRECTOR GENERAL	

Elaboró

MIGUEL ANGEL 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 Febrero al 28 de Febrero 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					
Aportaciones					
Donaciones de Capital					
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio					
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio		16,885,379.38	15,240.60		16,900,619.98
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)		16,885,379.38			16,885,379.38
Resultados de Ejercicios Anteriores			15,240.60		15,240.60
Revalúos					
Reservas					
Saldo Neto en la Hacienda Pública/Patrimonio 2014		16,885,379.38	15,240.60		16,900,619.98

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 Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
 Del 1 de Febrero al 28 de Febrero 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			-75,139,228.93	-78,169,570.85
Total Deuda y Otros Pasivos			-75,139,228.93	-78,169,570.85

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

"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 Febrero al 28 de Febrero 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	73,898,997.30	87,310,364.29	64,568,125.96	96,641,235.63	22,742,238.33
Efectivo y Equivalentes	7,164,109.82	27,997,448.63	29,972,858.68	5,188,699.77	-1,975,410.05
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	62,323,065.78	56,862,718.79	32,145,070.41	87,040,714.16	24,717,648.38
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	2,337.22			2,337.22	
Inventarios					
Almacenes	4,409,484.48	2,450,196.87	2,450,196.87	4,409,484.48	
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes					
Otros Activos Circulantes					
Activo No Circulante	966,686,248.54	483,424.05	3,294,700.48	963,874,972.11	-2,811,276.43
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	1,453,143,113.3			1,453,143,113.3	
Bienes Muebles	41,801,338.27	15,685.00		41,817,023.27	15,685.00
Activos Intangibles	302,409.87	285,240.00		587,649.87	285,240.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-529,547,030.80	182,499.05	3,289,698.56	-532,654,230.31	-3,107,199.51
Activos Diferidos	609,524.92		5,001.92	604,523.00	-5,001.92
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 Febrero al 28 de Febrero del 2014 y 2013

	2014	2013
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de la Gestión	34,710,879.22	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	34,710,879.22	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	1,605,110.97	1,933,093.44
Participaciones y Aportaciones		
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	1,605,110.97	1,933,093.44
Otros Ingresos y Beneficios	212,067.42	66,212.19
Ingresos Financieros	3,876.42	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	208,191.00	65,330.11
Total de Ingresos y Otros Beneficios	36,528,057.61	47,602,112.79
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de Funcionamiento	16,525,892.07	16,234,566.81
Servicios Personales	7,669,911.10	8,210,600.03
Materiales y Suministros	1,205,713.14	532,304.86
Servicios Generales	7,650,267.83	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	3,116,786.16	3,426,355.79
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	3,112,201.43	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	4,584.73	3,503.09
Inversión Pública		
Inversión Pública no Capitalizable		
Total de Gastos y Otras Pérdidas	19,642,678.23	19,660,922.60
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-16,885,379.38	-27,941,190.19

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

Elaboró

MIGUEL ÁNGEL DEL REAL RODRIGUEZ
JEFE DEL DEPTO. FINANZAS

Autorizó

AMADO EDUARDO DEL MURO ESCAREÑO
DIRECTOR GENERAL

Revisó

MARCELA VALENTINA DE SANTIAGO TORRES
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

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

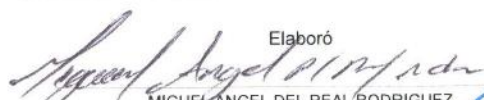


JUNTA INTERMUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE ZACATECAS

Estado de Cambios en la Situación Financiera

Del 1 de Febrero al 28 de Febrero del 2014

	Origen	Aplicación
ACTIVO		
Activo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	9,139,519.87	
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	37,605,417.4	
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	1,453,143,113.3	
Bienes Muebles	41,785,653.27	
Activos Intangibles	17,169.87	
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes		526,439,831.29
Activos Diferidos	614,526.84	
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes		
Otros Activos no Circulantes		
PASIVO		
Pasivo Circulante		
Cuentas por Pagar a Corto Plazo		23,474,081.22
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 PUBLICA/PATRIMONIO		
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido		855,564,946.12
Aportaciones		
Donaciones de Capital		
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
Hacienda Pública/Patrimonio Generado		
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)		11,055,810.81
Resultados de Ejercicios Anteriores	78,189,644.44	
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		
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios		

Elaboró

 MIGUEL ANGEL DEL REAL RODRIGUEZ
 JEFE DEL DEPTO. FINANZAS

Autorizó

 AMADO EDUARDO DEL MURO ESCAREÑO
 DIRECTOR GENERAL

Revisó

 MARCELA VALENTINA DE SANTIAGO TORRES
 DIRECTOR ADMINISTRATIVO

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