



JUNTA INTERMUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE ZACATECAS

Estado de Flujos de Efectivo

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

Concepto	2014	2013
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen	128,420,350.19	84,125,411.90
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	123,045,247.10	80,313,686.38
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	5,084,045.40	3,538,204.41
Otros Orígenes de Operación	291,057.69	273,521.11
Aplicación	48,826,760.28	32,760,458.88
Servicios Personales	23,108,031.21	15,880,511.13
Materiales y Suministros	3,217,268.76	1,738,018.00
Servicios Generales	22,501,460.31	15,141,929.75
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	79,593,589.91	51,364,953.02
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	79,593,589.91	51,364,953.02
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio		
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio		

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 Situación Financiera
Al 31 de Marzo del 2014 y 2013

ACTIVO	2014		2013		PASIVO	2014		2013	
Activo Circulante		125,179,881.98		96,641,235.63	Pasivo Circulante		69,976,864.54		69,373,246.46
Electivo y Equivalentes	5,956,184.91		5,188,699.77		Cuentas por Pagar a Corto Plazo	30,138,383.14		29,534,765.06	
Derechos a Recibir, Electivo o Equivalentes	114,811,875.40		87,040,714.16		Documentos por Pagar a Corto Plazo	39,838,481.40		39,838,481.40	
Derechos a Recibir, Bienes o Servicios	2,337.22		2,337.22		Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo				
Inventarios					Títulos y Valores a Corto Plazo				
Almacenes		4,409,484.45		4,409,484.48	Pasivos Diferidos a Corto Plazo				
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes					Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo				
Otros Activos Circulantes					Provisiones a Corto Plazo				
Total de Activos Circulantes		125,179,881.98		96,641,235.63	Otros Pasivos a Corto Plazo				
Activo No Circulante		960,446,750.30		983,874,972.11	Total de Pasivos Circulantes		69,976,864.54		69,373,246.46
Inversiones Financieras a Largo Plazo					Pasivo No Circulante		8,796,324.39		8,796,324.39
Derechos a Recibir, Electivo o Equivalentes a Largo Plazo	376,892.98		376,892.98		Cuentas por Pagar a Largo Plazo		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		Documentos por Pagar a Largo Plazo				
Bienes Muebles	41,821,703.03		41,817,023.27		Deuda Pública a Largo Plazo				
Activos Intangibles	872,889.87		587,649.87		Pasivos Diferidos a Largo Plazo				
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-536,366,258.42		-532,654,230.31		Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo				
Activos Diferidos	598,409.54		604,523.00		Provisiones a Largo Plazo				
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes					Total de Pasivos No Circulantes		8,796,324.39		8,796,324.39
Otros Activos no Circulantes					Total de Pasivos		78,773,188.93		78,169,570.85
Total de Activos No Circulantes		960,446,750.30		983,874,972.11	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO				
Total del Activo		1,085,626,632.28		1,060,516,207.74	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido		855,564,946.12		855,564,946.12
					Aportaciones	855,564,946.12		855,564,946.12	
					Donaciones de Capital				
					Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio				
					Hacienda Pública/Patrimonio Generado		151,288,497.24		125,781,690.75
					Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	69,333,376.06		44,826,589.57	
					Resultados de Ejercicios Anteriores	-78,159,163.24		-78,159,163.24	
					Revalúos	249,872,332.94		249,872,332.94	
					Reservas				
					Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-89,758,048.52		-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 Marzo del 2014 y 2013

	2014	2013	
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios
			Total Hacienda Pública/Patrimonio
			Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio
			982,346,686.87
			1,006,853,443.36
			1,085,626,632.29
			1,060,516,207.72
			AutORIZA
Elaboró			AMADO EDUARDO DEL MURO ESCAREÑO DIRECTOR GENERAL
MIGUEL ÁNGEL DEL REAL RODRIGUEZ JEFE DEL DEPTO. FINANZAS			
			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 Variación en la Hacienda Pública
 Del 1 de Marzo al 31 de Marzo 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		24,506,806.49			24,506,806.49
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)		24,506,806.49			24,506,806.49
Resultados de Ejercicios Anteriores					
Revalúos					
Reservas					
Saldo Neto en la Hacienda Pública/Patrimonio 2014		24,506,806.49			24,506,806.49

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 Marzo al 31 de Marzo 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			-78,169,570.85	-78,773,188.93
Total Deuda y Otros Pasivos			-78,169,570.85	-78,773,188.93

Elaboró

 MIGUEL ANGEL DEL REAL RODRIGUEZ
 JEFE DEL DEPTO. FINANZAS

Revisó

 MARCELA VALENTINA DE SANTIAGO TORRES
 DIRECTOR ADMINISTRATIVO

Autizó

 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"

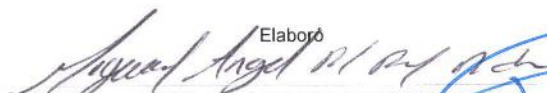


JUNTA INTERMUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE ZACATECAS

Estado Analítico del Activo

Del 1 de Marzo al 31 de Marzo 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	96,641,235.63	99,398,779.92	70,860,133.57	125,179,881.98	28,538,646.35
Efectivo y Equivalentes	5,188,699.77	32,244,186.11	31,476,700.97	5,956,184.91	767,485.14
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	87,040,714.16	65,457,022.91	37,685,861.67	114,811,875.40	27,771,161.24
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	2,337.22			2,337.22	
Inventarios					
Almacenes	4,409,484.48	1,697,570.90	1,697,570.93	4,409,484.45	-0.03
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes					
Otros Activos Circulantes					
Activo No Circulante	963,874,972.11	289,919.76	3,718,141.57	960,446,750.30	-3,428,221.81
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	41,817,023.27	4,679.76		41,821,703.03	4,679.76
Activos Intangibles	587,649.87	285,240.00		872,889.87	285,240.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-532,654,230.31		3,712,028.11	-536,366,258.42	-3,712,028.11
Activos Diferidos	604,523.00		6,113.46	598,409.54	-6,113.46
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

Autizó

 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 Marzo al 31 de Marzo del 2014 y 2013

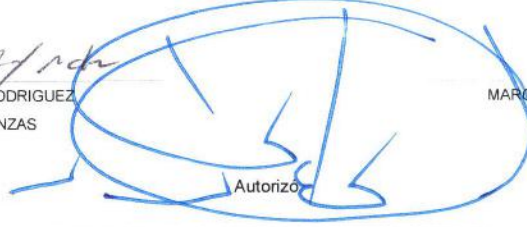
	2014	2013
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de la Gestión:	42,731,560.72	80,313,686.38
Impuestos		
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social		
Contribuciones de Mejoras		
Derechos		
Productos de Tipo Corriente *		
Aprovechamientos de Tipo Corriente		
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	42,731,560.72	80,313,686.38
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	1,545,840.99	3,538,204.41
Participaciones y Aportaciones		
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	1,545,840.99	3,538,204.41
Otros Ingresos y Beneficios	18,623.73	278,279.61
Ingresos Financieros	1,087.15	4,758.50
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	17,536.58	273,521.11
Total de Ingresos y Otros Beneficios	44,296,025.44	84,130,170.40
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de Funcionamiento	16,066,301.40	32,760,458.88
Servicios Personales	7,227,520.08	15,880,511.13
Materiales y Suministros	1,479,250.76	1,738,018.00
Servicios Generales	7,359,530.56	15,141,929.75
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	3,722,917.55	6,543,141.95
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	3,718,141.57	6,535,054.13
Provisiones		
Disminución de Inventarios		
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia		
Aumento por Insuficiencia de Provisiones		
Otros Gastos	4,775.98	8,087.82
Inversión Pública		
Inversión Pública no Capitalizable		
Total de Gastos y Otras Pérdidas	19,789,218.95	39,303,600.83
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-24,506,806.49	-44,826,569.57

* 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

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"

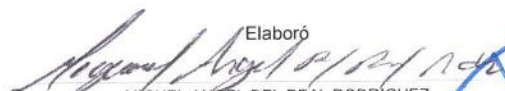


JUNTA INTERMUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE ZACATECAS

Estado de Cambios en la Situación Financiera

Del 1 de Marzo al 31 de Marzo del 2014

	Origen	Aplicación
ACTIVO		
Activo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	8,132,403.71	
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	1,511,271.39	
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	2,337.22	
Inventarios		
Almacenes	4,409,484.51	
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	1,452,557,016.65	
Bienes Muebles	43,598,725.26	
Activos Intangibles		260,388.19
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes		524,100,424.32
Activos Diferidos	1,193,181.25	
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes		
Otros Activos no Circulantes		
PASIVO		
Pasivo Circulante		
Cuentas por Pagar a Corto Plazo		26,303,966.03
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		855,641,611.86
Aportaciones		
Donaciones de Capital		
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
Hacienda Pública/Patrimonio Generado		
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	24,506,806.49	
Resultados de Ejercicios Anteriores	78,117,751.79	
Revalúos		249,222,723.53
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 ESCAREÑO
 DIRECTOR GENERAL

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