



JUNTA INTERMUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE ZACATECAS

Estado Analítico del Activo

Del 1 de Abril al 30 de Abril 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	125,179,881.98	97,028,307.17	71,443,886.38	150,764,302.77	25,584,420.79
Efectivo y Equivalentes	5,956,184.91	32,668,777.12	31,303,449.51	7,321,512.52	1,365,327.61
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	114,811,875.40	63,012,180.00	38,793,086.82	139,030,968.58	24,219,093.18
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	2,337.22			2,337.22	
Inventarios					
Almacenes	4,409,484.45	1,347,350.05	1,347,350.05	4,409,484.45	
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes					
Otros Activos Circulantes					
Activo No Circulante	960,446,750.30	18,708.07	3,321,954.51	957,143,503.86	-3,303,246.44
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	41,821,703.03	18,708.07		41,840,411.10	18,708.07
Activos Intangibles	872,889.87			872,889.87	
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-536,366,258.42		3,316,582.07	-539,682,840.49	-3,316,582.07
Activos Diferidos	598,409.54		5,372.44	593,037.10	-5,372.44
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes					
Otros Activos no Circulantes					

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"



JUNTA INTERMUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE ZACATECAS

Estado de Actividades

Del 1 de Abril al 30 de Abril del 2014 y 2013

	2014	2013
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de la Gestión:	37,035,702.66	123,045,247.10
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	37,035,702.66	123,045,247.10
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	2,682,345.19	5,084,045.40
Participaciones y Aportaciones	957,391.49	
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	1,724,953.70	5,084,045.40
Otros Ingresos y Beneficios	150,534.20	296,903.34
Ingresos Financieros	1,234.99	5,845.65
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	149,299.21	291,057.69
Total de Ingresos y Otros Beneficios	39,868,582.05	128,426,195.84
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de Funcionamiento	17,422,633.21	48,826,760.28
Servicios Personales	7,859,992.18	23,108,031.21
Materiales y Suministros	1,282,388.13	3,217,268.76
Servicios Generales	8,280,252.90	22,501,460.31
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	3,326,323.40	10,266,059.50
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	3,321,954.51	10,253,195.70
Provisiones		
Disminución de Inventarios		
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia		
Aumento por Insuficiencia de Provisiones		
Otros Gastos	4,368.89	12,863.80
Inversión Pública		
Inversión Pública no Capitalizable		
Total de Gastos y Otras Pérdidas	20,748,956.61	59,092,819.78
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	19,119,625.44	69,333,376.06

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

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"





JUNTA INTERMUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE ZACATECAS

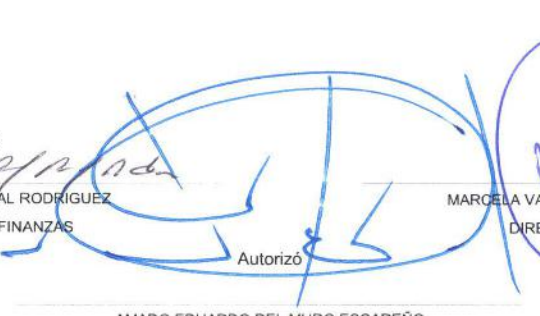
Estado de Flujos de Efectivo

Del 1 de Abril al 30 de Abril del 2014 y 2013

Concepto	2014	2013
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen	168,287,697.25	128,420,350.19
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	160,080,949.76	123,045,247.10
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores		
Pendientes de Liquidación o Pago		
Participaciones y Aportaciones	957,391.49	
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	6,808,999.10	5,084,045.40
Otros Orígenes de Operación	440,356.90	291,057.69
Aplicación	66,249,393.49	48,826,760.28
Servicios Personales	30,968,023.39	23,108,031.21
Materiales y Suministros	4,499,656.89	3,217,268.76
Servicios Generales	30,781,713.21	22,501,460.31
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	102,038,303.76	79,593,589.91
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	102,038,303.76	79,593,589.91
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 30 de Abril del 2014 y 2013

ACTIVO	2014		2013	
Activo Circulante	150,764,302.77	125,179,861.98	Pasivo Circulante	73,136,607.05
Efectivo y Equivalentes	7,321,512.52	5,956,184.81	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	33,298,125.65
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	139,030,968.58	114,811,875.40	Documentos por Pagar a Corto Plazo	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	4,409,484.45	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	
			Otros Pasivos a Corto Plazo	
Total de Activos Circulantes	150,764,302.77	125,179,861.98	Total de Pasivos Circulantes	73,136,607.05
Activo No Circulante	957,143,503.86	960,446,750.30	Pasivo No Circulante	8,796,324.39
Inversiones Financieras a Largo Plazo			Cuentas por Pagar a Largo Plazo	8,796,324.39
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	376,892.98	376,892.98	Documentos por Pagar a Largo Plazo	
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	1,453,143,113.30	1,453,143,113.30	Deuda Pública a Largo Plazo	
Bienes Muebles	41,840,411.10	41,821,703.03	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	
Activos Intangibles	872,889.87	872,889.87	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-539,682,840.49	-536,366,258.42	Provisiones a Largo Plazo	
Activos Diferidos	593,037.10	598,409.54		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes				
Otros Activos no Circulantes			Total de Pasivos No Circulantes	8,796,324.39
Total de Activos No Circulantes	957,143,503.86	960,446,750.30	Total del Pasivo	81,932,931.44
Total del Activo	1,107,907,806.63	1,085,626,632.28	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	170,409,929.08
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	88,453,001.50
			Resultados de Ejercicios Anteriores	-78,157,356.84
			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	151,288,497.24
			Resultado por Posición Monetaria	69,333,376.06
				-78,157,356.84
				249,872,332.94
				-89,758,048.52



JUNTA INTERMUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE ZACATECAS
Estado de Situación Financiera
Al 30 de Abril del 2014 y 2013

	2014		2013	
	Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios		Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	
Elaboró			Revisó	
MIGUEL ANGEL DEL REAL RODRIGUEZ JEFE DEL DEPTO. FINANZAS			MARCELA VALENTINA DE SANTIAGO TORRES DIRECTORA ADMINISTRATIVA	
		Total Hacienda Publica/Patrimonio		
		1,025,974,875.20		
		1,107,807,806.84		
		Autorizó		
		1,085,626,632.29		
		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 Variación en la Hacienda Pública**

Del 1 de Abril al 30 de Abril 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		19,119,625.44	1,806.40		19,121,431.84
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)		19,119,625.44			19,119,625.44
Resultados de Ejercicios Anteriores			1,806.40		1,806.40
Revalúos					
Reservas					
Saldo Neto en la Hacienda Pública/Patrimonio 2014		19,119,625.44	1,806.40		19,121,431.84

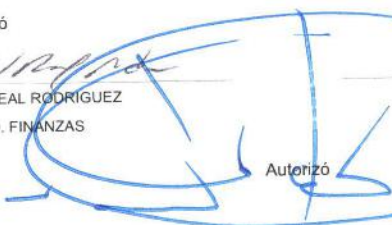
Elaboró


MIGUEL ANGEL DEL REAL RODRIGUEZ
JEFE DEL DEPTO. FINANZAS

Revisó


MARCELA VALENTINA DE SANTIAGO TORRES
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

Autorizó

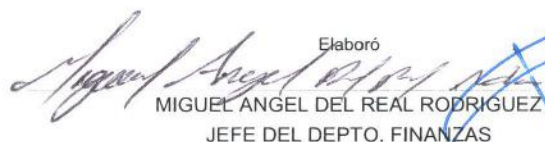

AMADO EDUARDO DEL MURO ESCAREÑO
DIRECTOR GENERAL

"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**

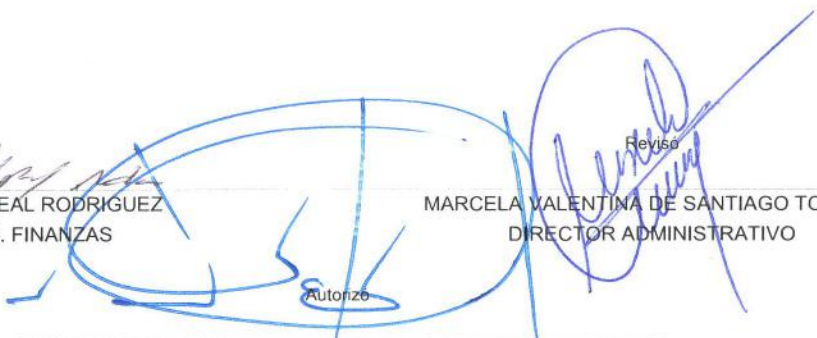
Del 1 de Abril al 30 de Abril del 2014

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			78,773,188.93	81,932,931.44
Total Deuda y Otros Pasivos			78,773,188.93	81,932,931.44

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"