



JUNTA INTERMUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE ZACATECAS

Estado de Flujos de Efectivo

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

Concepto	2014	2013
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen	422,938,381.38	379,920,724.21
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	390,899,225.67	353,445,992.96
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores		
Pendientes de Liquidación o Pago		
Participaciones y Aportaciones	6,723,056.67	4,327,920.80
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	22,785,769.94	19,688,590.70
Otros Orígenes de Operación	2,530,329.10	2,458,219.75
Aplicación	184,554,378.05	165,897,246.85
Servicios Personales	80,266,697.69	71,491,063.86
Materiales y Suministros	13,481,693.22	11,633,069.97
Servicios Generales	90,805,987.14	82,773,113.02
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	238,384,003.33	214,023,477.36
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	238,384,003.33	214,023,477.36
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio		
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio		

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"



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

	2014	2013	2014	2013
ACTIVO			PASIVO	
Activo Circulante			Pasivo Circulante	
Efectivo y Equivalentes	300,528,578.33	274,380,651.62	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	47,639,208.83
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	9,500,688.65	4,771,780.69	Documentos por Pagar a Corto Plazo	39,838,481.40
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	286,616,068.00	265,197,049.25	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	
Inventarios	2,337.22	2,337.22	Títulos y Valores a Corto Plazo	
Almacenes			Pasivos Diferidos a Corto Plazo	
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	4,409,484.46	4,409,484.46	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	
Otros Activos Circulantes			Provisiones a Corto Plazo	
Total de Activos Circulantes	300,528,578.33	274,380,651.62	Otros Pasivos a Corto Plazo	
Activo No Circulante			Total de Pasivos Circulantes	87,477,690.23
Inversiones Financieras a Largo Plazo				
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	376,892.98	376,892.98	Pasivo No Circulante	
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	1,457,875,408.78	1,457,875,408.78	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	8,796,324.39
Bienes Muebles	42,544,725.47	42,488,042.77	Documentos por Pagar a Largo Plazo	8,796,324.39
Activos Intangibles			Deuda Pública a Largo Plazo	
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	1,210,532.67	925,292.67	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	
Activos Diferidos			Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-560,180,332.75	-565,673,495.37	Provisiones a Largo Plazo	
	559,505.68	565,248.63		
Otros Activos no Circulantes			Total de Pasivos No Circulantes	8,796,324.39
Total de Activos No Circulantes	942,386,732.83	945,557,390.46	Total del Pasivo	96,274,014.62
Total del Activo	1,242,915,311.16	1,219,938,042.08	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	
			Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	
			Aportaciones	860,490,476.60
			Donaciones de Capital	860,490,476.60
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	286,150,819.94
			Resultados de Ejercicios Anteriores	204,203,501.36
			Revalúos	-78,166,965.84
			Reservas	249,872,332.94
			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 Octubre del 2014 y 2013

	2014	2013		2014	2013
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios		
			Total Hacienda Pública/Patrimonio	1,146,641,296.54	1,125,797,002.17
			Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	1,242,915,311.16	1,219,938,042.08
			Autorizó		
			Revisó		
			Elaboró		
			MIGUEL ANGE DEL REAL RODRIGUEZ JEFE DEL DEPTO. FINANZAS		
			MARCELA VALENTINA DE SANTIAGO TORRES DIRECTOR ADMINISTRATIVO		
			AMADO EDUARDO DEL MUÑO 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 Octubre al 31 de Octubre 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		20,844,294.37			20,844,294.37
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)		20,844,294.37			20,844,294.37
Resultados de Ejercicios Anteriores					
Revalúos					
Reservas					
Saldo Neto en la Hacienda Pública/Patrimonio 2014		20,844,294.37			20,844,294.37

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 Octubre al 31 de Octubre 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			94,141,039.91	96,274,014.62
Total Deuda y Otros Pasivos			94,141,039.91	96,274,014.62


 Elaboró
MIGUEL ANGEL DEL RÉAL 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 Octubre al 31 de Octubre del 2014

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del Período 2	Abonos del Período 3	Saldo Final 4(1+2-3)	Variación del Período (4-1)
ACTIVO					
Activo Circulante	274,380,651.62	112,333,229.77	86,185,303.06	300,528,578.33	26,147,926.71
Efectivo y Equivalentes	4,771,780.69	44,163,713.55	39,434,805.59	9,500,688.65	4,728,907.96
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	265,197,049.25	66,315,279.59	44,896,260.84	286,616,068.00	21,419,018.75
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	2,337.22			2,337.22	
Inventarios					
Almacenes	4,409,484.46	1,854,236.63	1,854,236.63	4,409,484.46	
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes					
Otros Activos Circulantes					
Activo No Circulante	945,557,390.46	2,757,784.08	5,928,441.71	942,386,732.83	-3,170,657.63
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	1,457,875,408.7	2,415,861.38	2,415,861.38	1,457,875,408.7	
Bienes Muebles	42,488,042.77	56,682.70		42,544,725.47	56,682.70
Activos Intangibles	925,292.67	285,240.00		1,210,532.67	285,240.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-556,673,495.37		3,506,837.38	-560,180,332.75	-3,506,837.38
Activos Diferidos	565,248.63		5,742.95	559,505.68	-5,742.95
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes					
Otros Activos no Circulantes					

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 Actividades

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

	2014	2013
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de la Gestión:	37,453,232.71	353,445,992.96
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	37,453,232.71	353,445,992.96
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	5,492,315.11	24,016,511.50
Participaciones y Aportaciones	2,395,135.87	4,327,920.80
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	3,097,179.24	19,688,590.70
Otros Ingresos y Beneficios	72,529.44	2,467,500.89
Ingresos Financieros	420.09	9,281.14
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	72,109.35	2,458,219.75
Total de Ingresos y Otros Beneficios	43,018,077.26	379,930,005.35
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de Funcionamiento	18,657,131.20	165,897,246.85
Servicios Personales	8,775,633.83	71,491,063.86
Materiales y Suministros	1,848,623.25	11,633,069.97
Servicios Generales	8,032,874.12	82,773,113.02
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	3,516,651.69	30,673,551.51
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	3,512,580.33	30,635,835.14
Provisiones		
Disminución de Inventarios		
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia		
Aumento por Insuficiencia de Provisiones		
Otros Gastos	4,071.36	37,716.37
Inversión Pública		
Inversión Pública no Capitalizable		
Total de Gastos y Otras Pérdidas	22,173,782.89	196,570,798.36
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	20,844,294.37	183,359,206.99

* 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 Octubre al 31 de Octubre del 2014

	Origen	Aplicación
ACTIVO		
Activo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	4,170,980.89	
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	7,863,413.88	
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	1,452,557,016.65	
Bienes Muebles	43,546,722.32	
Activos Intangibles		260,388.19
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes		524,305,615.05
Activos Diferidos	1,192,810.74	
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes		
Otros Activos no Circulantes		
PASIVO		
Pasivo Circulante		
Cuentas por Pagar a Corto Plazo		24,774,609.4
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		
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		
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)	20,844,294.37	
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 VALENDINA 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"