



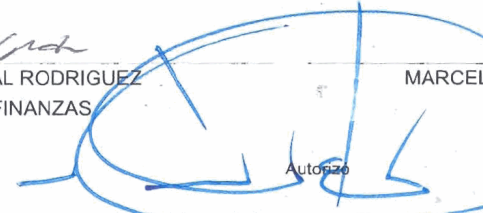


**JUNTA INTERMUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE ZACATECAS**  
**Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos**  
 Del 1 de Enero al 31 de Marzo del 2014

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
<b>DEUDA PÚBLICA</b>				
Corto Plazo				
<b>Deuda Interna</b>				
Instituciones de Crédito				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
<b>Deuda Externa</b>				
Organismos Financieros Internacionales				
Deuda Bilateral				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
<b>Subtotal Corto Plazo</b>				
Largo Plazo				
<b>Deuda Interna</b>				
Instituciones de Crédito				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
<b>Deuda Externa</b>				
Organismos Financieros Internacionales				
Deuda Bilateral				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
<b>Subtotal Largo Plazo</b>				
Otros Pasivos			75,542,389.90	78,773,188.93
<b>Total Deuda y Otros Pasivos</b>			<b>75,542,389.90</b>	<b>78,773,188.93</b>

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 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	42,594,143.18	291,392,931.86	208,807,193.06	125,179,881.98	82,585,738.80
Efectivo y Equivalentes	8,899,888.85	92,051,301.15	94,995,005.09	5,956,184.91	-2,943,703.94
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	29,282,432.63	194,006,830.06	108,477,387.29	114,811,875.40	85,529,442.77
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	2,337.22			2,337.22	
Inventarios					
Almacenes	4,409,484.48	5,334,800.65	5,334,800.68	4,409,484.45	*-0.03
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes					
Otros Activos Circulantes					
Activo No Circulante	969,936,781.82	3,829,774.29	13,319,805.81	960,446,750.30	-9,490,031.52
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	20,367.76	1,802,069.75	41,821,703.03	-1,781,701.99
Activos Intangibles	24,851.81	855,720.00	7,681.94	872,889.87	848,038.06
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-527,812,452.43	2,007,589.88	10,561,395.87	-536,366,258.42	-8,553,805.99
Activos Diferidos	1,187,067.79		588,658.25	598,409.54	-588,658.25
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

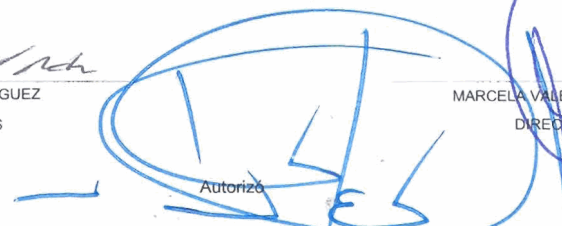
Estado de Cambios en la Situación Financiera

Del 1 de Enero al 31 de Marzo del 2014

	Origen	Aplicación
<b>ACTIVO</b>		
Activo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	11,843,592.79	
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes		56,247,010.14
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	1,451,970.920	
Bienes Muebles	45,385,107.01	
Activos Intangibles		823,186.25
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes		519,258,646.44
Activos Diferidos	1,775,726.04	
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes		
Otros Activos no Circulantes		
<b>PASIVO</b>		
Pasivo Circulante		
Cuentas por Pagar a Corto Plazo		23,676,785.08
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		
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		
<b>HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO</b>		
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)	69,333,376.06	
Resultados de Ejercicios Anteriores	78,076,340.34	
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 ÁNGEL DEL REAL RODRIGUEZ  
 JEFE DEL DEPTO. FINANZAS

Revisó  
  
 MARCELA VALENTINA DE SANTIAGO TORRES  
 DIRECTOR ADMINISTRATIVO

Autorizó  
  
 AMADO EDUARDO DEL MURO ESCAREÑO  
 DIRECTOR GENERAL

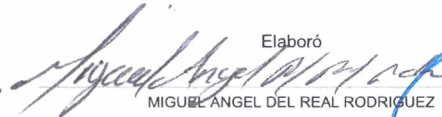
"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"

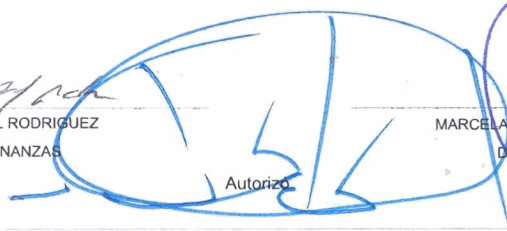



JUNTA INTERMUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE ZACATECAS

Estado de Flujos de Efectivo  
Del 1 de Enero al 31 de Marzo del 2014 y 2013

Concepto	2014	2013
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen	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	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		
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	5,084,045.40	
Otros Orígenes de Operación	291,057.69	
Aplicación	48,826,760.28	
Servicios Personales	23,108,031.21	
Materiales y Suministros	3,217,268.76	
Servicios Generales	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	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	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

Autorizo  AMADO EDUARDO DEL MURO ESCAREÑO  
DIRECTOR GENERAL

Revisó  MARCELA VALENTINA DE SANTIAGO TORRES  
DIRECTOR ADMINISTRATIVO



JUNTA INTERMUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE ZACATECAS

Estado de Situación Financiera

Al 31 de Marzo del 2014 y 2013

	2014	2013		2014	2013
<b>ACTIVO</b>			<b>PASIVO</b>		
<b>Activo Circulante</b>	<b>125,179,881.98</b>	<b>42,594,143.18</b>	<b>Pasivo Circulante</b>	<b>69,976,864.54</b>	<b>66,746,065.51</b>
Efectivo y Equivalentes	5,956,184.91	8,899,888.85	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	30,138,383.14	26,907,584.11
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	114,811,875.40	29,282,432.63	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		
			Otros Pasivos a Corto Plazo		
<b>Total de Activos Circulantes</b>	<b>125,179,881.98</b>	<b>42,594,143.18</b>	<b>Total de Pasivos Circulantes</b>	<b>69,976,864.54</b>	<b>66,746,065.51</b>
<b>Activo No Circulante</b>	<b>960,446,750.30</b>	<b>969,936,781.82</b>	<b>Pasivo No Circulante</b>	<b>8,796,324.39</b>	<b>8,796,324.39</b>
Inversiones Financieras a Largo Plazo			Cuentas por Pagar a Largo Plazo		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	376,892.98	376,892.98	Documentos 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	1,452,557,016.65	Deuda Pública a Largo Plazo		
Bienes Muebles	41,821,703.03	43,603,405.02	Pasivos Diferidos a Largo Plazo		
Activos Intangibles	872,889.87	24,851.81	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo		
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-536,366,258.42	-527,812,452.43	Provisiones a Largo Plazo		
Activos Diferidos	598,409.54	1,187,067.79			
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes			<b>Total de Pasivos No Circulantes</b>	<b>8,796,324.39</b>	<b>8,796,324.39</b>
<b>Otros Activos no Circulantes</b>			<b>Total del Pasivo</b>	<b>78,773,188.93</b>	<b>75,542,389.90</b>
<b>Total de Activos No Circulantes</b>	<b>960,446,750.30</b>	<b>969,936,781.82</b>	<b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>		
<b>Total del Activo</b>	<b>1,085,626,632.28</b>	<b>1,012,530,925.00</b>	<b>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</b>	<b>855,564,946.12</b>	<b>855,641,611.86</b>
			Aportaciones	855,564,946.12	854,978,846.47
			Donaciones de Capital		
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		662,765.39
			<b>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</b>	<b>151,288,497.24</b>	<b>81,346,923.22</b>
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	69,333,376.06	
			Resultados de Ejercicios Anteriores	-78,159,163.24	-78,117,751.79
			Revalúos	249,872,332.94	249,222,723.53
			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		2014		2013	
				Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios			
				Total Hacienda Pública/Patrimonio	1,006,853,443.36	936,988,535.08	
				Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	1,085,626,632.29	1,012,530,824.98	
Elaboró		Revisó		Autorizó			
 MIGUEL ANGEL DEL REAL RODRIGUEZ JEFE DEL DEPTO. FINANZAS		 MARCELA VALENTINA DE SANTIAGO TORRES DIRECTOR ADMINISTRATIVO		 AMADO EDUARDO DEL MURO ESCAREÑO DIRECTOR GENERAL			
<p>"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"</p>							




**JUNTA INTERMUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE ZACATECAS**  
**Estado de Variación en la Hacienda Pública**  
**Del 1 de Enero 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	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		69,333,376.06	-41,411.45		69,291,964.61
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)		69,333,376.06			69,333,376.06
Resultados de Ejercicios Anteriores			-41,411.45		-41,411.45
Revalúos					
Reservas					
Saldo Neto en la Hacienda Pública/Patrimonio 2014	-76,665.74	69,333,376.06	-41,411.45		69,215,298.87

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"