



JUNTA INTERMUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE ZACATECAS
Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
 Del 1 de Julio al 30 de Septiembre del 2014

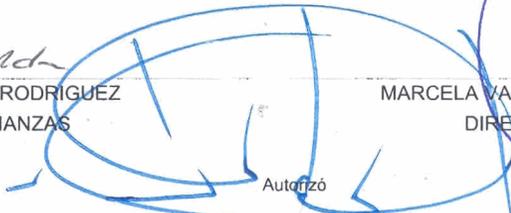
Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PÚBLICA				
Corto Plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
Deuda Externa				
Organismos Financieros 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			88,330,393.51	94,141,039.91
Total Deuda y Otros Pasivos			88,330,393.51	94,141,039.91

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 Julio al 30 de Septiembre del 2014

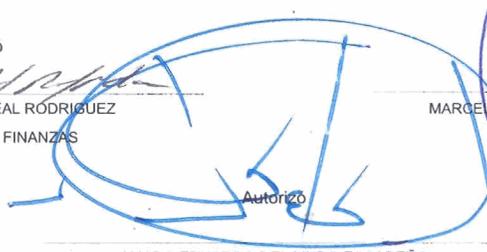
Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del Período 2	Abonos del Período 3	Saldo Final 4(1+2-3)	Variación del Período (4-1)
ACTIVO					
Activo Circulante	213,552,454.80	291,994,189.52	231,165,992.70	274,380,651.62	60,828,196.82
Efectivo y Equivalentes	13,596,111.31	103,435,188.57	112,259,519.19	4,771,780.69	-8,824,330.62
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	195,544,521.81	183,238,557.98	113,586,030.54	265,197,049.25	69,652,527.44
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	2,337.22			2,337.22	
Inventarios					
Almacenes	4,409,484.46	5,320,442.97	5,320,442.97	4,409,484.46	
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes					
Otros Activos Circulantes					
Activo No Circulante	950,706,704.61	5,270,925.52	10,420,239.67	945,557,390.46	-5,149,314.15
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	4,732,295.48		1,457,875,408.7	4,732,295.48
Bienes Muebles	42,158,528.71	331,394.58	1,880.52	42,488,042.77	329,514.06
Activos Intangibles	925,292.67			925,292.67	
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-546,479,044.76	207,235.46	10,401,686.07	-556,673,495.37	-10,194,450.61
Activos Diferidos	581,921.71		16,673.08	565,248.63	-16,673.08
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes					
Otros Activos no Circulantes					

Elaboró

 MIGUEL ANGÉL 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 Actividades

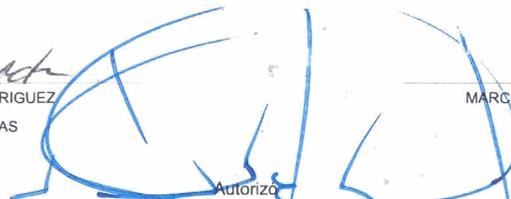
Del 1 de Julio al 30 de Septiembre del 2014 y 2013

	2014	2013
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de la Gestión:	109,801,350.34	243,644,642.62
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		
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	109,801,350.34	243,644,642.62
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	8,197,286.66	15,819,224.84
Participaciones y Aportaciones	2,056,033.66	2,271,887.14
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	6,141,253.00	13,547,337.70
Otros Ingresos y Beneficios	1,730,702.88	736,798.01
Ingresos Financieros	897.18	8,383.96
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	1,729,805.70	728,414.05
Total de Ingresos y Otros Beneficios	119,729,339.88	260,200,665.47
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de Funcionamiento	64,563,357.43	101,333,889.42
Servicios Personales	25,596,356.90	45,894,706.96
Materiales y Suministros	4,138,094.57	7,494,975.40
Servicios Generales	34,828,905.96	47,944,207.06
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	10,223,276.66	20,450,274.85
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	10,211,123.69	20,424,711.45
Provisiones		
Disminución de Inventarios		
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia		
Aumento por Insuficiencia de Provisiones		
Otros Gastos	12,152.97	25,563.40
Inversión Pública		
Inversión Pública no Capitalizable		
Total de Gastos y Otras Pérdidas	74,786,634.09	121,784,164.27
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	44,942,705.79	138,416,501.20

* 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 Julio al 30 de Septiembre del 2014

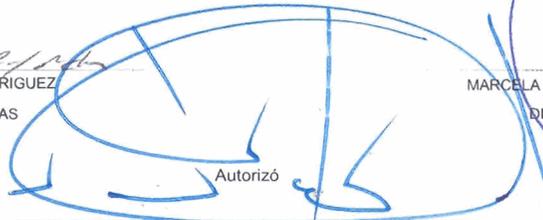
	Origen	Aplicación
ACTIVO		
Activo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	17,724,219.47	
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes		40,370,094.81
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	2,337.22	
Inventarios		
Almacenes	4,409,484.48	
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes		
Otros Activos 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	1,447,824,721.17	
Bienes Muebles	43,273,890.96	
Activos Intangibles	24,851.81	
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes		517,618,001.82
Activos Diferidos	1,203,740.87	
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes		
Otros Activos no Circulantes		
PASIVO		
Pasivo Circulante		
Cuentas por Pagar a Corto Plazo		21,096,937.71
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 PÚBLICA/PATRIMONIO		
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido		850,716,081.38
Aportaciones		
Donaciones de Capital		
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
Hacienda Pública/Patrimonio Generado		
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	44,942,705.79	
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 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 Julio al 30 de Septiembre del 2014 y 2013

Concepto	2014	2013
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen	379,920,724.21	260,192,281.51
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	353,445,992.96	243,644,642.62
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores		
Pendientes de Liquidación o Pago		
Participaciones y Aportaciones	4,327,920.80	2,271,887.14
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	19,688,590.70	13,547,337.70
Otros Origenes de Operación	2,458,219.75	728,414.05
Aplicación	165,897,246.85	101,333,889.42
Servicios Personales	71,491,063.86	45,894,706.96
Materiales y Suministros	11,633,069.97	7,494,975.40
Servicios Generales	82,773,113.02	47,944,207.06
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	214,023,477.36	158,858,392.09
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Bienes Muebles		
Otros Origenes 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 Origenes 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	214,023,477.36	158,858,392.09
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio		
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio		

Elaboró:  MIGUEL ANGEL DEL REAL RÓDRIGUEZ
 JEFE DEL DEPTO. FINANZAS

Revisó:  MARCELA VALENTINA DE SANTIAGO TORRES
 DIRECTOR ADMINISTRATIVO

Autorizó:  AMADO EDUARDO DEL MURO ESCAREÑO
 DIRECTOR GENERAL

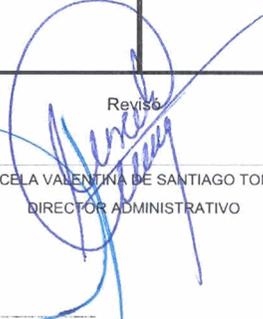


JUNTA INTERMUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE ZACATECAS
Estado de Variación en la Hacienda Pública
Del 1 de Julio al 30 de Septiembre del 2014

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	-4,925,530.48				-4,925,530.48
Aportaciones	-4,925,530.48				-4,925,530.48
Donaciones de Capital					
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio					
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio		44,942,705.79			44,942,705.79
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)		44,942,705.79			44,942,705.79
Resultados de Ejercicios Anteriores					
Revalúos					
Reservas					
Saldo Neto en la Hacienda Pública/Patrimonio 2014	4,925,530.48	44,942,705.79			49,868,236.27

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 de Situación Financiera

Al 30 de Septiembre del 2014 y 2013

	2014	2013		2014	2013
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante	274,380,651.62	213,552,454.80	Pasivo Circulante	85,344,715.52	79,534,069.12
Efectivo y Equivalentes	4,771,780.69	13,596,111.31	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	45,506,234.12	39,695,587.72
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	265,197,049.25	195,544,521.81	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	4,409,484.46	4,409,484.46	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	274,380,651.62	213,552,454.80	Total de Pasivos Circulantes	85,344,715.52	79,534,069.12
Activo No Circulante	945,557,390.46	950,706,704.61	Pasivo No Circulante	8,796,324.39	8,796,324.39
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	1,457,875,408.78	1,453,143,113.30	Deuda Pública a Largo Plazo		
Bienes Muebles	42,488,042.77	42,158,528.71	Pasivos Diferidos a Largo Plazo		
Activos Intangibles	925,292.67	925,292.67	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo		
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-556,673,495.37	-546,479,044.76	Provisiones a Largo Plazo		
Activos Diferidos	565,248.63	581,921.71			
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes					
Otros Activos no Circulantes			Total de Pasivos No Circulantes	8,796,324.39	8,796,324.39
Total de Activos No Circulantes	945,557,390.46	950,706,704.61	Total del Pasivo	94,141,039.91	88,330,393.51
Total del Activo	1,219,938,042.08	1,164,259,159.41	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
			Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	860,490,476.60	855,564,946.12
			Aportaciones	860,490,476.60	855,564,946.12
			Donaciones de Capital		
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	265,306,525.57	220,363,819.78
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	183,359,206.99	138,416,501.20
			Resultados de Ejercicios Anteriores	-78,166,965.84	-78,166,965.84
			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 30 de Septiembre del 2014 y 2013

	2014	2013
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	1,075,928,765.90	
Total Hacienda Pública/Patrimonio	1,125,797,002.17	
Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	1,219,938,042.08	
Autórizo	1,164,259,158.41	

Elaboró: MIGUEL ANGEL DEL REAL RODRIGUEZ
JEFE DEL DEPTO. FINANZAS

Revisó: MARCELA VALENTINA DE SANTIVAGO TORRES
DIRECTORA ADMINISTRATIVO

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"