





Junta de Asistencia Privada del Estado de México (JAPEM)
Estado de Actividades
Del 01 de enero al 31 de enero de 2021
(Pesos)

	Al Mes Anterior	Del Mes
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de Gestión:		
Impuestos		
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social		
Contribuciones de Mejoras		
Derechos		
Productos	36,660.80	219.79
Aprovechamientos		
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios		
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones		
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones		
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	17,202,234.79	1,436,486.00
Otros Ingresos Y Beneficios		
Ingresos Financieros		
Incremento por Variación de Inventarios		
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdidas o Deterioro y Obsolescencia		
Disminución del Exceso de Provisiones		
Otros Ingresos y Beneficios Varios	4,882,116.57	195,126.86
Total de Ingresos y Otros Beneficios	22,121,012.16	1,631,832.65
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de Funcionamiento		
Servicios Personales	13,460,823.25	898,568.40
Materiales y Suministros	1,013,584.98	102,258.77
Servicios Generales	2,803,312.83	141,475.18
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público		
Transferencias al Resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones		
Ayudas Sociales		
Pensionamientos y Jubilaciones		
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos		
Transferencias a la Seguridad Social		
Donativos	4,784,132.31	195,126.86
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		
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia Y Amortizaciones	528,154.48	28,774.43
Provisiones		
Disminución de Inventarios		
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia		
Aumento por Insuficiencia de Provisiones		
Otros Gastos		
Inversión Pública		
Inversión Pública No Capitalizable		
Total de Gastos y Otras Pérdidas	22,590,007.85	1,266,203.64
Resultado del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	468,995.69	285,629.01

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

Elaboró

 L.A y P.L.D. Beatriz Peña Sánchez
 Encargada de Recursos Financieros JAPEM

Revisó

 Cuatémoc Contreras Beltrán
 Jefe de la Unidad de Apoyo Administrativo de la JAPEM

Autorizó

 M. en C. Alejandro Alfonso Naveda Faure



Junta de Asistencia Privada del Estado de México (JAPEM)
Estado de Situación Financiera
al 31 de enero de 2021
(Pesos)

	Mes Anterior	Mes Actual		Mes Anterior	Mes Actual
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Activo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	\$ 1,680,970.91	\$ 1,498,916.79	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	\$ 1,646,840.04	\$ 1,170,382.48
Derechos a Recibir Electivo o Equivalentes	25,025.00	25,025.00	Documentos por Pagar a Corto Plazo		
Derechos a Recibir Bienes o Servicios			Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo		
Inventarios			Títulos y Valores a Corto Plazo		
Almacenes			Pasivos Diferidos a Corto Plazo		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes			Fondos y Bienes de Terceros en Administración y/o Garantía a Corto Plazo		
Otros Activos Circulantes			Provisiones a Corto Plazo		
Total de Activos Circulantes	1,705,995.91	1,523,941.79	Total de Pasivos Circulantes	1,646,840.04	1,170,382.48
Activo No Circulante			Pasivo No Circulante		
Inversiones Financieras a Largo Plazo			Cuentas por Pagar a Largo Plazo		
Derechos a Recibir Electivo o Equivalentes a Largo Plazo	7,000,000.00	7,000,000.00	Documentos por Pagar a Largo Plazo		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	4,956,474.70	4,956,474.70	Deuda Pública a Largo Plazo		
Bienes Muebles			Pasivos Diferidos a Largo Plazo		
Activos Intangibles			Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo		
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumuladas de Bienes	5,164,095.41	5,192,869.84	Provisiones a Largo Plazo		
Activos Diferidos	2,000.00	2,000.00	Total de Pasivo No Circulantes		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes			Total del Pasivo	1,646,840.04	1,170,382.48
Otros Activos no Circulantes			HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO		
Total de Activos No Circulantes	6,794,379.29	6,765,604.86	Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido		
Total del Activo	8,500,375.20	8,289,546.65	Aportaciones de Capital	134,720.43	134,720.43
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
			Hacienda Pública / Patrimonio Generado		
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	285,629.01	285,629.01
			Resultados de Ejercicios Anteriores	6,655,601.98	6,655,601.98
			Revaluos	63,212.75	63,212.75
			Reservas		
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
			Resultado por Posición Monetaria	6,853,535.16	7,119,164.17
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	8,500,375.20	8,289,546.65
			Total Hacienda Pública / Patrimonio		
			Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio		

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

Elaboró

Beatriz Peña Sánchez
L.A y P.L.D. Beatriz Peña Sánchez
Encargada de Recursos Financieros JAPEM

Revisó

Cuauhtémoc Contreras Beltrán
Jefe de la Unidad de Apoyo Administrativo de la
JAPEM

Autorizó

M. en C. Atejandro Alfonso-Naveda Faure
Secretario Ejecutivo de la JAPEM

Nombre del Ente Público					
Estado de Variación en la Hacienda Pública					
Del 1 de Enero al 31 de enero de 2021					
Concepto	Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública / Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública / Patrimonio Generado del Ejercicio	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	Total
Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto de 2020	134.7				134.7
Aportaciones	134.7				134.7
Donaciones de Capital					0.0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio					0.0
Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2019		7,187.8	-469.0	0.0	6,718.8
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			-469.0		-469.0
Resultados de Ejercicios Anteriores		7,187.8			7,187.8
Revalúos		0.0			0.0
Reservas					0.0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores					0.0
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto de 2019				0.0	0.0
Resultado por Posición Monetaria					0.0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios					0.0
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final de 2019	134.7	7,187.8	-469.0	0.0	6,853.5
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto de 2020	0.0				0.0
Aportaciones	0.0				0.0
Donaciones de Capital					0.0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio					0.0
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2020		0.0	265.6		265.6
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			265.6		265.6
Resultados de Ejercicios Anteriores			0.0		0.0
Revalúos			0.0		0.0
Reservas					0.0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores					0.0
Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto de 2020				0.0	0.0
Resultado por Posición Monetaria					0.0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios					0.0
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final de 2020	134.7	7,187.8	-203.4	0.0	7,119.1

Bajo Protesta de decir Verdad Declaramos que el Estado de Variación en la Hacienda Pública y sus Notas son Razonablemente Correctos y Responsabilidad del Entero


M. EN C. ALEJANDRO ALFONSO NAVEDA FAURE
SECRETARIO EJECUTIVO


CUAUHTEMOC CONTRERAS BELTRAN
JEFE DE LA UNIDAD DE APOYO

Junta de Asistencia Privada del Estado de México
Estado de Cambios en la Situación Financiera
Del 1 de Enero al 31 de enero de 2021
(Miles de pesos)

Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	210.8	.0
Activo Circulante	182.0	.0
Efectivo y Equivalentes	182.0	
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes		
Derechos a Recibir Bienes o Servicios		.0
Inventarios		
Almacenes		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes		
Otros Activos Circulantes		
Activo No circulante	28.8	.0
Inversiones Financieras a Largo Plazo		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Bienes Muebles		
Activos Intangibles		
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	28.8	
Activos Diferidos		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes		
Otros Activos no Circulantes		
PASIVO	48.0	524.0
Pasivo Circulante	48.0	524.0
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	48.0	524.0
Documentos por Pagar a Corto Plazo		
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	.0	.0
Cuentas por Pagar a Largo Plazo		
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 PÚBLICA/PATRIMONIO	265.6	.0
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	.0	.0
Aportaciones		
Donaciones de Capital		
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	265.6	.0
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	265.6	.0
Resultados de Ejercicios Anteriores		.0
Revalúos		
Reservas		
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		
Exceso o insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	.0	.0
Resultado por Posición Monetaria		
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios		

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor.

M. EN C. ALEJANDRO ALFONSO NAVEDA FAURE
SECRETARIO EJECUTIVO

CUAUHTÉMOC CONTRERAS BELTRÁN
JEFE DE LA UNIDAD DE APOYO ADMINISTRATIVO



Junta de Asistencia Privada del Estado de México
Estado de Flujos de Efectivo
Del 01 al 31 de enero de 2021
(Pesos)

Concepto	Mes Actual	Mes Anterior
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación (7)		
Origen	1,631,832.65	22,121,012.16
Impuestos		
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social		
Contribuciones de Mejoras		
Derechos		
Productos	219.79	36,660.80
Aprovechamientos		
Ingresos por Venta de Bienes y de Prestación de Servicios		
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones.		
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones.	1,436,486.00	17,202,234.79
Otros Orígenes de Operación	195,126.86	4,882,116.57
Aplicación	1,366,203.64	22,590,007.85
Servicios Personales	898,568.40	13,460,823.25
Materiales y Suministros	102,258.77	1,013,584.98
Servicios Generales	141,475.18	2,803,312.83
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público		
Transferencias al Resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones		
Ayudas Sociales		
Pensionamientos y Jubilaciones		
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos		
Transferencias a la Seguridad Social		
Donativos	195,126.86	4,784,132.31
Transferencias al Exterior		
Participaciones		
Aportaciones		
Convenios		
Otras Aplicaciones de Operación	28,774.43	528,154.48
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	265,629.01	468,995.69
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	28,774.43	528,154.48
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	28,774.43	528,154.48
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	28,774.43	528,154.48
Flujos de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen	-	712,213.22
Endeudamiento Neto		
Interno		
Externo	-	712,213.22
Otros Orígenes de Financiamiento		
Aplicación	-	5,143,528.00
Servicios de la Deuda		
Interno	-	25,025.00
Externo		
Otras Aplicaciones de Financiamiento	-	5,118,503.00
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	-	4,431,314.78
Incremento / Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	-	4,372,155.99
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	1,680,970.91	6,053,130.17
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	1,498,916.79	1,680,974.18

*Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor". (10)

Elaboró

Beatriz Peña Sánchez
 L.A y P.L.D. Beatriz Peña Sánchez
 Encargada de Recursos Fiancieros

Revisó

Cuatémoc Contreras Beltrán
 Jefe de la Unidad de Apoyo Administrativo de la
 JAPEM

Autorizó

M. en C. Alejandro Alfonso Naveda Faure
 Secretario Ejecutivo de la JAPEM



Junta de Asistencia Privada del Estado de México
JAPEM

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Periodo del 01 al 31 de enero de 2021

A) NOTAS DE DESGLOCE

I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

Efectivo y Equivalentes

Concepto	Saldo al 31 de enero de 2021	Saldo al 31 de diciembre de 2020
	(Miles de Pesos)	(Miles de Pesos)
Efectivo	-	-
Bancos	1,498.9	1,681.0
Inversiones en Instituciones Financiera	-	-
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	25.0	25.0
Total	1,523.9	1,706.0

El saldo en Bancos está conformado de la siguiente manera:

Cuenta	Saldo al 31 de enero de 2021	Saldo al 31 de diciembre de 2020
	(Miles de Pesos)	(Miles de Pesos)
Banorte 161	1,126.0	969.4
Banorte 859	372.9	711.6
Total	1,498.9	1,681.0

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir

Nombre de la Cuenta	Saldo al 31 de enero de 2021	Saldo al 31 de diciembre de 2020
	(Miles de Pesos)	(Miles de Pesos)
Deudores Diversos (Gastos por Comprobar Proyecto de Regularización de Inmuebles de IAP'S)	25.0	25.0
Total	25.0	25.0

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo

El Organismo no presentó bienes disponibles para su transformación durante el mes de enero de 2021

Inversiones Financieras

El Organismo no cuenta con ningún tipo de Inversión Financiera



Junta de Asistencia Privada del Estado de México

JAPEM

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Periodo del 01 al 31 de enero de 2021

A) NOTAS DE DESGLOCE

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Los bienes muebles e inmuebles se registran originalmente a su costo de adquisición o avaluó según corresponda.

Al 31 de enero de 2021, este rubro se integra de la siguiente manera:

Descripción	Valor Histórico	Revaluación	Valor Total
	(Miles de Pesos)	(Miles de Pesos)	(Miles de Pesos)
Edificios no habitacionales	7,000.0	-	7,000.0
Equipo de Oficina	915.4	97.4	1,012.8
Equipo de Computo	1,664.6	7.6	1,672.2
Parque Vehicular	2,271.4	8.5	2,279.9
Total Inversión	11,851.4	113.5	11,964.9

Depreciación

Se calcula bajo el método de línea recta sobre los saldos iniciales de los activos fijos para las inversiones efectuadas hasta el 31 de enero de 2021, aplicando a cada rubro de activo, los montos que a continuación se detallan:

Tipo de bienes	% anual
Vehículos	10%
Equipo de Computo	20%
Mobiliario y Equipo de Oficina	3%
Edificios	2%

Estimaciones y Deterioros

Durante el mes de enero del 2021 no se determinaron estimaciones para cuentas incobrables o deterioros de inventarios.

Otros Activos

Durante el mes de enero de 2021, no se generaron otros activos

PASIVO

Las Cuentas y Documentos por Pagar a Corto Plazo, se integran de la siguiente manera:

Nombre de la Cuenta	Saldo al 31 de enero de 2021	Saldo al 31 de diciembre de 2020
	(Miles de Pesos)	(Miles de Pesos)
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	261.0	255.0
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	386.5	344.0
Otras cuentas por Pagar a Corto Plazo	522.9	1,047.8
Total	1,170.4	1,646.8



Junta de Asistencia Privada del Estado de México
JAPEM

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Periodo del 01 al 31 de enero de 2021

A) NOTAS DE DESGLOCE

Las Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo, se detallan de la siguiente manera:

Nombre de la Cuenta	Importe al 31 de enero de 2021
	(Miles de Pesos)
Impuesto Sobre la Renta por Sueldos y Salarios	253.8
Otros Impuestos (ISSEMYM)	132.7
Total	386.5

Otras cuentas por Pagar a Corto Plazo se detallan de la siguiente manera:

Nombre de la Cuenta	Importe al 31 de enero de 2021	Antigüedad de Saldos
	(Miles de Pesos)	
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	522.9	30 días
Total	522.9	

II. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

Los ingresos por Subsidios, son reconocidos en el ejercicio fiscal al que fueron asignados. La aplicación de dicho presupuesto se registra en los distintos capítulos de egresos autorizados en el presupuesto de egresos anual. El Subsidio pendiente de recibir se registra hasta el momento de su Depósito a las cuentas Bancarias

Los Ingresos por participaciones, aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas se detallan a continuación

Concepto	Importe al 31 de enero de 2021
	(Miles de Pesos)
Ejercido Subsidio GEM	1,164.3
Ejercido Cuotas Cinco al Millar	272.2
Inversión Pública (PAD)	-
Total	1,436.5

El rubro de otros Ingresos y Beneficios varios se integran como sigue:

Concepto	Importe al 31 de enero de 2021
	(Miles de Pesos)
Ingresos Financieros	0.2
Donativos en Especie	195.1
Total	195.3

Total Ingresos del Periodo	1,631.8
-----------------------------------	----------------



Junta de Asistencia Privada del Estado de México
JAPEM

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Periodo del 01 al 31 de enero de 2021

A) NOTAS DE DESGLOCE

Gastos y Otras Pérdidas

	(Miles de Pesos)
El importe de las depreciaciones del periodo fue por:	28.8

III. NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

Durante el periodo el patrimonio del Organismo no sufrió cambio alguno.

IV. NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

El análisis de los saldos inicial y final que figuran en la última parte del Estado de Flujo de efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes es como sigue:

	Saldo al 31 de enero de 2021	Saldo al 31 de diciembre de 2020
	(Miles de Pesos)	(Miles de Pesos)
Efectivo en Bancos-Tesorería	1,498.9	1,681.0
Inversiones Temporales (hasta 3 meses)	-	-
Fondos con afectación específica	-	-
Depósitos de fondos de terceros y otros	-	-
Total de Efectivos y Equivalentes	1,498.9	1,681.0

Conciliación de flujos de efectivo netos de las actividades y la cuenta de ahorro y desahorro antes de rubros extraordinarios

	Saldo al 31 de enero de 2021	Saldo al 31 de diciembre de 2020
	(Miles de Pesos)	(Miles de Pesos)
Ahorro/Desahorro antes de rubros extraordinarios	-	-
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo	-	-
Depreciación	28.8	528.2
Amortización	-	-
Incremento en las Provisiones	-	-
Incremento en inversiones producidas por revaluación	-	-
Ganancia/Perdida en venta de Propiedad, Planta y Equipo	-	-
Incremento en cuentas por cobrar	-	-
Partidas Extraordinarias	-	-



Junta de Asistencia Privada del Estado de México
JAPEM

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Periodo del 01 al 31 de enero de 2021

A) NOTAS DE DESGLOCE

V. CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

Junta de Asistencia Privada del Estado de México Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Correspondiente del 1 de enero al 31 de enero del 2021 (Miles de Pesos)		
1. Ingresos Presupuestarios		1,631.6
2. Más Ingresos Contables no Presupuestarios		0.2
Incremento por Variación de Inventarios	-	
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	-	
Disminución del Exceso de Provisiones	-	
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.2	
Otros Ingresos Contables no Presupuestarios	-	
3. Menos Ingresos Presupuestarios no Contables		-
Productos de Capital	-	
Aprovechamientos Capital	-	
Ingresos Derivados de Financiamientos	-	
Otros ingresos presupuestarios no contables	-	
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		1,631.8



Junta de Asistencia Privada del Estado de México
JAPEM

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS


Periodo del 01 al 31 de enero de 2021

A) NOTAS DE DESGLOCE


Junta de Asistencia Privada del Estado de México Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Correspondiente del 1 de enero al 31 de enero de 2021 (Miles de Pesos)		
1.- Total de Egresos (Presupuestarios)		1,337.4
2.- Menos Egresos Presupuestarios no Contables		
Mobiliario y Equipo de Administración	-	
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	-	
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	-	
Vehículos y Equipo de Transporte	-	
Equipo de Defensa y Seguridad	-	
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	-	
Activos Biológicos	-	
Bienes Inmuebles	-	
Activos Intangibles	-	
Obra Pública en Bienes Propios	-	
Acciones y Participaciones de Capital	-	
Compra de Títulos y Valores	-	
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	-	
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	-	
Amortización de la Deuda Pública	-	
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	-	
Otros Egresos Presupuestales no Contables		
3. Más Gastos Contables no Presupuestales		28.8
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	28.8	
Provisiones	-	
Disminución de Inventarios	-	
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	-	
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	-	
Otros Gastos	-	
Otros Gastos Contables no Presupuestales		
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		1,366.2

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

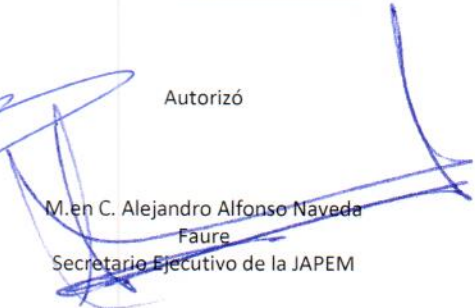
Elaboró


L.A y P.L.D. Beatriz Peña Sánchez
Encargada de Recursos Financieros
JAPEM

Revisó


Cuauhtémoc Contreras Beltrán
Jefe de la Unidad de Apoyo
Administrativo de la JAPEM

Autorizó


M.en C. Alejandro Alfonso Naveda
Faure
Secretario Ejecutivo de la JAPEM



Junta de Asistencia Privada del Estado de México
JAPEM

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Periodo del 01 al 31 de enero de 2021

A) NOTAS DE DESGLOCE



Junta de Asistencia Privada del Estado de México
JAPEM

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Periodo del 01 al 31 de enero de 2021

B) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

CUENTAS DE ORDEN CONTABLES Y PRESUPUESTARIAS

Presupuestarias:

Cuentas de Ingresos y Egresos

Junta de Asistencia Privada del Estado de México CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTALES (Miles de Pesos)		
	2021	2020
CUENTAS DEUDORAS		
Ley de Ingresos Estimada	27,938.6	28,597.4
Presupuesto de Egresos por Ejercer de Gastos de Funcionamiento	19,096.3	3,619.6
Presupuesto de Egresos Devengado de Gasto de Funcionamiento	-	2,915.9
Presupuesto de Egresos Pagado de Gastos de Funcionamiento	1,142.3	17,277.7
Presupuesto de Egresos por Ejercer de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	7,504.9	-
Presupuesto de Egresos Devengado de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	-	-
Presupuesto de Egresos Pagado de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	195.1	4,784.1
Presupuesto de Egresos por Ejercer de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	-	-
Presupuesto de Egresos Devengado de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	-	-
Presupuesto de Egresos Pagado de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	-	-
Presupuestos de Egresos por Ejercer de Inversión Pública	-	-
Presupuesto de Egresos Devengado de Inversión Pública	-	-
Presupuesto de Egresos Pagado de Inversión Pública	-	-
Presupuesto de Egresos por Ejercer de Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	-	-
Presupuesto de Egresos Pagado de Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	-	-
	55,877.2	57,194.7
CUENTAS ACREEDORAS		
Ley de Ingresos por Ejecutar	26,306.8	6,476.3
Ley de Ingresos Devengado	-	-
Ley de Ingresos Recaudado	1,631.8	22,121.0
Presupuesto de Egresos Aprobado de Gastos de Funcionamiento	20,238.6	20,897.4
Presupuesto de Egresos Aprobado de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	7,700.0	7,700.0
Presupuesto de Egresos Aprobado de Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	-	-
Presupuesto de Egresos Aprobado de Inversión Pública	-	-
Presupuesto de Egresos Aprobado de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	-	-
	55,877.2	57,194.7



Junta de Asistencia Privada del Estado de México
JAPEM

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS


Periodo del 01 al 31 de enero de 2021

A) NOTAS DE DESGLOCE


Junta de Asistencia Privada del Estado de México		
Cuentas de Orden Contables		
(Miles de Pesos)		
	2021	2020
Cuentas Deudoras		
Almacén	-	-
Cuentas de Control de Organismos Auxiliares	794.3	509.4
Bienes Muebles e Inmuebles en Comodato	-	-
	<u>794.3</u>	<u>509.4</u>
Cuentas Acreedoras		
Artículos Disponibles por el Almacén	-	2,896.9
Organismos Auxiliares Cuenta de Control	794.3	6,797.4
Comodato de Bienes Muebles e Inmuebles	-	-
	<u>794.3</u>	<u>9,694.3</u>

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

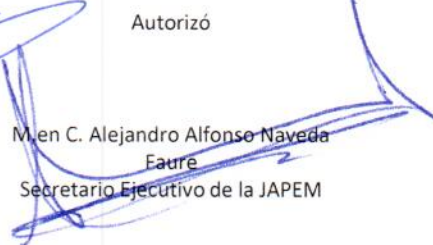
Elaboró


L.A y P.L.D. Beatriz Peña Sánchez
Encargada de Recursos Financieros
JAPEM

Revisó


Cuauhtémoc Contreras Beltrán
Jefe de la Unidad de Apoyo
Administrativo de la JAPEM

Autorizó


M. en C. Alejandro Alfonso Naveda
Faure
Secretario Ejecutivo de la JAPEM



Junta de Asistencia Privada del Estado de México

JAPEM

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Periodo del 01 al 31 de enero de 2021

A) NOTAS DE DESGLOCE



Junta de Asistencia Privada del Estado de México

JAPEM

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Periodo del 01 al 31 de enero de 2021

C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

Introducción

La Junta de Asistencia Privada del Estado de México es un organismo descentralizado del Gobierno del Estado, y tiene por objeto el cuidado, fomento, desarrollo, vigilancia, asesoría y coordinación de las Instituciones de Asistencia Privada dentro del territorio Estatal. Fungir como órgano promotor del desarrollo de la Asistencia Privada, respaldando y apoyando el trabajo profesional, eficiente y desinteresado de las organizaciones que se constituyan como Instituciones de Asistencia Privada. Las personas que viven en situación de extrema pobreza.

Panorama Económico y Financiero

La Junta de Asistencia Privada del Estado de México, obtiene recursos por concepto de Subsidio proporcionado por el Gobierno Estatal, así como ingresos propios obtenidos de las IAP, de acuerdo a lo establecido en el Capítulo Segundo artículo 14 de la Ley de Instituciones de Asistencia Privada del Estado de México. Como un Organismo sin fines de lucro.

Autorización e Historia

Las personas que viven en situación de extrema pobreza, los niños, ancianos que sufren desamparo y abandono, las miles de mujeres que día a día enfrentan la violencia, la discriminación y menoscabo a su dignidad física y moral, son una realidad ante la cual no podemos mostrar indiferencia; a causa de dicha problemática que tiene la sociedad vulnerable, surgen las Instituciones de Asistencia Privada, por tal motivo la Junta de Asistencia privada es el Organismo encargado de regular y albergar dichas instituciones en el Estado de México.

La Junta de Asistencia Privada del Estado de México; se creó mediante decreto de Ley en fecha 13 de junio de 2001, en ejercicio de la atribución que le confiere el artículo 22 inciso B, fracción I de la Ley de Instituciones de Asistencia Privada del Estado de México; y en mérito de lo expuesto ha tenido a bien expedir de acuerdo al Reglamento Interior de la Junta de Asistencia privada del Estado de México; y en mérito de lo expuesto, ha tenido a bien expedir de acuerdo al Reglamento Interior de la Junta de Asistencia Privada del estado de México, publicado en la Gaceta de Gobierno el día 3 de noviembre de 2008, y el Manual de Organización de la Junta de Asistencia privada del Estado de México publicado en gaceta de Gobierno el 9 de noviembre del año 2008.

Organización y Objeto Social

La Junta de Asistencia Privada del Estado de México está integrada de la siguiente manera:



Junta de Asistencia Privada del Estado de México

JAPEM

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Periodo del 01 al 31 de enero de 2021

A) NOTAS DE DESGLOCE

Un Presidente (a)

Cinco Vocales del sector público estatal que serán los titulares de las Secretarías General de Gobierno, Finanzas y Salud y del Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de México, Desarrollo Social, así como un integrante asociado del Sector Público Federal a quien se convocará a participar en todas las sesiones que celebre la Junta de Asistencia Privada del Estado de México con derecho a voz, pero sin voto.

Seis vocales que serán, designados por las instituciones, quienes podrán ser o no patronos de éstas y se designarán de acuerdo a la función predominante prestada por la institución atendiendo a los siguientes rubros:

- Médico
- Educación
- Para personas con discapacidad
- Para ancianos
- Para niños y adolescentes
- Para Desarrollo Social

a) Objeto Social	Fungir como órgano promotor del Desarrollo de la Asistencia Privada, respaldando y apoyando el trabajo profesional, eficiente y desinteresado de las organizaciones que se constituyan como Instituciones de Asistencia Privada. Obligaciones: Establecer las políticas generales en materia de asistencia privada; Promover la creación de Instituciones de Asistencia Privada y fomentar su desarrollo; Establecer, operar, actualizar y difundir el registro de Instituciones de Asistencia Privada del estado de México; Promover ante las autoridades competentes el otorgamiento de estímulos fiscales, a favor de las instituciones, sin perjuicio de que las Instituciones de Asistencia Privada lo soliciten directamente; Desarrollar programas de capacitación y profesionalización del personal de la de la Junta de Asistencia Privada y de las Instituciones; Evaluar periódicamente el desempeño de personal de la de la Junta de Asistencia Privada y de las Instituciones; Certificar anualmente a cada una de las Instituciones de Asistencia Privada en base del cumplimiento o no de su objetivo; Aprobar el programa general de trabajo anual y el presupuesto de la Junta de Asistencia Privada. Atribuciones: Expedir sus normas internas de operación; Autorizar la creación, transformación, fusión y extinción de las Instituciones; Registrar los presupuestos de Ingresos y Egresos y de Inversiones en Activos Fijos de las Instituciones, así como sus modificaciones.
b) Principal Actividad.	El ejercicio fiscal comprende del 01 enero 2021 al 31 de diciembre 2021.
c) Ejercicio Fiscal.	La Institución ha sido creada como un Organismo Público Descentralizado del Gobierno del Estado de México.
d) Régimen Jurídico.	Se realiza el registro como contribuyente ante la Secretaría de Hacienda y Crédito Público en su carácter de Persona Moral con fines no lucrativos, como retenedor de Impuestos sobre salarios y sobre sueldos asimilados a salarios por lo que el Organismo se encuentra obligado a presentar declaraciones provisionales del Impuesto sobre la Renta por dichas retenciones, declaración anual de sueldos y salarios.
e) Consideraciones fiscales del ente.	



Junta de Asistencia Privada del Estado de México
JAPEM

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Periodo del 01 al 31 de enero de 2021

A) NOTAS DE DESGLOCE

f) Estructura Orgánica Básica



Bases de Preparación de los Estados Financieros

Los estados financieros que se acompañan fueron formulados de conformidad con los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental y las Normas de Carácter general aplicables, emitidos por el Consejo Nacional para la Armonización Contable, establecidos en el Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México, considerando como base los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental.

A partir del 1° de enero de 2009, entro en vigor la Ley General de Contabilidad Gubernamental, la cual tiene por objeto que los entes públicos apliquen la nueva Ley, para facilitar el registro y la fiscalización de los activos, pasivos, ingresos y gastos y en general para contribuir a medir la eficacia, economía y eficiencia del gasto e ingresos públicos, así como la determinación de la valuación del estado del patrimonio y su expresión en los estados financieros. Así mismo, fue creado el Consejo nacional de Armonización Contable (CONAC) como órgano de coordinación para la armonización de la contabilidad gubernamental, el cual tiene por objeto la emisión de las normas contables y las disposiciones presupuestales que se aplicarán para la generación de información financiera y presupuestal que emitirán los entes públicos.

a. Armonización Contable Gubernamental.

En 2009, 2010 y 2011. El CONAC emitió diversas disposiciones regulatorias en material de contabilidad gubernamental y de presupuestos, en las cuales se establecieron diversas fechas para el inicio de su aplicación efectiva. El instituto se encuentra obligado a partir del 1° de enero de 2012, a elaborar registros contables con base acumulativa y en apego al Marco Conceptual, Postulados Básicos, Normas y Metodologías que establezcan los momentos contables clasificadores y Manuales de Contabilidad Gubernamental, armonizados de acuerdo con las características señaladas a los artículos 40 y 41 de la Ley General de Contabilidad. Asimismo, a partir de la fecha señalada deberá emitir información contable presupuestaria y programática sobre la base técnica prevista en las disposiciones referidas.



Junta de Asistencia Privada del Estado de México

JAPEM

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Periodo del 01 al 31 de enero de 2021

A) NOTAS DE DESGLOCE

b. Reconocimiento de los efectos de la inflación en la información financiera

Los estados financieros fueron preparados sobre la base del costo histórico original, modificado hasta el 31 de diciembre de 2007, con los efectos de la inflación, conforme a las disposiciones normativas establecidas en la circular de la información Financiera para el Reconocimiento de los Efectos de la Inflación, que deben utilizar las Entidades del Sector Auxiliar del Gobierno del Estado de México. Esta norma establece únicamente, la actualización de los inmuebles, mobiliario y equipo, así como la depreciación acumulada del ejercicio, mediante el Método de Ajustes por Cambio en el Nivel General de Precios a la fecha del balance. Este procedimiento de actualización establecido en la citada circular diferente de lo establecido en la NIF B-10 emanada de las normas de información financiera aceptadas en México, el cual también requiere del reconocimiento de los efectos de inflación en los componentes del patrimonio y del estado de resultados, la determinación del efecto por posición monetaria y la presentación de los estados financieros comparativos a cifras al 31 de marzo 2016.

A partir del ejercicio terminado al 31 de diciembre de 2008, tomando como referencia la NIF B-10 emitida por el Consejo Mexicano para la Investigación y Desarrollo de Normas de Información Financiera, A.C., y considerando que en los últimos 7 años la inflación no ha rebasado el 10% anual, se ha decidido no aplicar el procedimiento de revaluación de los bienes muebles e inmuebles. Asimismo, la NIF B-10 requiere que se reconozcan los efectos de la inflación en la información financiera siempre que se considere que sus efectos son relevantes, lo cual ocurre cuando dicha inflación es igual o mayor del 26% acumulado durante los tres ejercicios anuales anteriores.

Bajo este esquema, se establece que cuando la economía se encuentra en un entorno inflacionario se definirá el procedimiento a través del cual los entes gubernamentales, deberán realizar la revaluación de los estados financieros.

Lo anterior en base a lo establecido en el Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México.

Políticas de Contabilidad Significativas

a) Efectivo e inversiones financieras

Se encuentra representado por el remanente no ejercido que se utilizará para cubrir compromisos de presupuesto ejercido comprometido en el próximo ejercicio. Las inversiones en valores negociables se encuentran representadas principalmente por depósitos bancarios a corto plazo, valuados a su costo de adquisición el cual es similar al valor de mercado.

b) Inventarios

La Junta de Asistencia Privada del Estado de México es un Organismo sin fines de lucro, por lo que las existencias en almacén se registran en cuentas de orden.

c) Bienes muebles e inmuebles

Se registran originalmente a su costo de adquisición o avalúo.

d) Depreciación

La depreciación se calcula bajo el método de línea recta sobre los saldos iniciales de los activos fijos, aplicando a cada rubro de activo las tasas que señala el Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México, que se detallan a continuación.

Tipo de bienes	% anual
Vehículos	10%
Equipo de Computo	20%
Mobiliario y Equipo de Oficina	3%
Edificios	2%



Junta de Asistencia Privada del Estado de México JAPEM

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Periodo del 01 al 31 de enero de 2021

A) NOTAS DE DESGLOCE

e) Obligaciones de carácter laboral.

Al respecto el Manual único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades públicas del Gobierno del estado de México, establece lo siguiente "las entidades no deben registrar ninguna provisión para contingencias por las eventuales indemnizaciones y compensaciones que tenga que pagar a su personal incluso a favor de terceros, en caso de despidos injustificados, así resueltos por los Tribunales correspondientes o cualquier otra derivada de las relaciones laborales, pues consistentemente las deberán reconocer en el ejercicio en el que se paguen debido a que es en ese momento cuando se afecta al presupuesto de egresos del ejercicio".

f) Ingresos y Egresos.

Las cuotas del cinco al millar, el subsidio estatal y los rendimientos por inversión son ingresos.

Los egresos son las aplicaciones por concepto de servicios personales y gasto operativo, así como comisiones bancarias.

g) Impuesto Sobre la Renta e IVA.

El Organismo no es sujeto del Impuesto Sobre la Renta (I.S.R.), por ser una persona moral no lucrativa. La ley del ISR en su artículo 93 y 95, establecen que estas entidades solo tendrán la obligación de retener y enterar el impuesto y exigir la documentación que reúna los requisitos fiscales cuando hagan pagos a terceros y estén obligados a ello en términos de la citada Ley.

La Junta de Asistencia Privada del Estado de México no es sujeto del Impuesto del Valor Agregado según el artículo 3° Tercer Párrafo.

Reporte Analítico del Activo

Descripción	Valor Histórico	Revaluación	Valor Total
	(Miles de Pesos)	(Miles de Pesos)	(Miles de Pesos)
Edificios no habitacionales	7,000.0	-	7,000.0
Equipo de Oficina	915.4	97.4	1,012.8
Equipo de Computo	1,664.6	7.6	1,672.2
Parque Vehicular	2,271.4	8.5	2,279.9
Total Inversión	11,851.4	113.5	11,964.9

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos

Durante el mes de enero del ejercicio 2021 no participó como fideicomitente o fideicomisario en fideicomiso, mandato o contrato análogo alguno.

Reporte de la Recaudación

Los Ingresos por participaciones, aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas se detallan a continuación

Concepto	Importe al 31 de enero de 2021
	(Miles de Pesos)
Ejercido Subsidio GEM	1,164.3
Ejercido Cuotas Cinco al Millar	272.2
Inversión Pública (PAD)	-
Total	1,436.5

Junta de Asistencia Privada del Estado de México
Estado Analítico del Activo
Del 1 de Enero al 31 de enero de 2021
(Miles de Pesos)

Concepto	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Variación del Periodo
	1	2	3	4=(1+2-3)	(4-1)
ACTIVO	8,500.3	1,437.6	1,648.3	8,289.6	-210.7
Activo Circulante	1,705.9	1,437.6	1,619.6	1,523.9	-182.0
Efectivo y Equivalentes	1,680.9	1,437.6	1,619.6	1,498.9	-182.0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	25.0	.0	.0	25.0	.0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios				.0	.0
Inventarios				.0	.0
Almacenes				.0	.0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes				.0	.0
Otros Activos Circulantes				.0	.0
Activo No Circulante	6,794.4	.0	28.7	6,765.7	-28.7
Inversiones Financieras a Largo Plazo				.0	.0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo				.0	.0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	7,000.0	.0	.0	7,000.0	.0
Bienes Muebles	4,956.5	.0	.0	4,956.5	.0
Activos Intangibles				.0	.0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	5,164.1	.0	28.7	-5,192.8	-28.7
Activos Diferidos	2.0	.0	.0	2.0	.0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes				.0	.0
Otros Activos no Circulantes				.0	.0

Bajo protesta por decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor.

MARCELO ALFONSO NAVEDA
SECRETARIO EJECUTIVO


EDUARDO CONTRERAS BELTRÁN
JEFE DE LA UNIDAD DE APOYO ADMINISTRATIVO

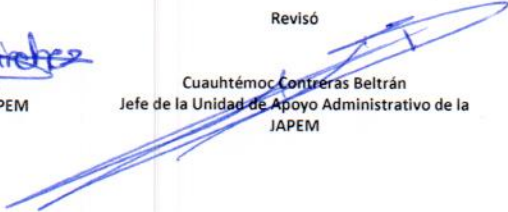


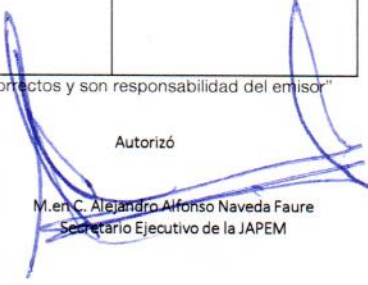
Junta de Asistencia Privada del Estado de México (JAPEM)
Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
Del 01 de enero al 31 de enero de 2021
(Pesos)

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación (4)	Institución o País Acreedor (5)	Saldo Inicial del Periodo (6)	Saldo Final del Periodo (7)
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 de Deuda Pública a 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 de Deuda Pública a Largo Plazo Total de Otros Pasivos Total de Deuda Pública y Otros Pasivos				
No Aplica				

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

Elaboró

 L.A y P.L.D. Beatriz Peña Sánchez
 Encargada de Recursos Financieros JAPEM

Revisó

 Cuauhtémoc Contreras Beltrán
 Jefe de la Unidad de Apoyo Administrativo de la JAPEM

Autorizó

 M. en C. Alejandro Alfonso Naveda Faure
 Secretario Ejecutivo de la JAPEM



Junta de Asistencia Privada del Estado de México (JAPEM)
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo
Del 01 de enero al 31 de enero de 2021

Folio	Recibo, contrarecibo y/o autorización de pago		Fecha	Importe del documento	Importe pendiente de cobro (Pesos)	Antigüedad				Justificación
	Nombre del deudor	Concepto				Menos de 30 días	30 días	60 días	90 días	
Sin información										
				Total	0.00	0.00				

BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABLEMENTE DEL EMISOR

Elaboró
Beatriz Peña Sánchez
 LA Y PLD Beatriz Peña Sánchez
 Encargada de Recursos Financieros JAPEM

Revisó
 Cuatrecasas Beltrán
 Jefe de la Unidad de Apoyo Administrativo de la JAPEM

Autorizó
 M. en C. Alejandro Alonso Naváida Faure
 Secretario Ejecutivo de la JAPEM

Junta de Asistencia Privada del Estado de México
Estado Analítico de Ingresos
Del 1 de enero al 31 de enero de 2021
(Miles de pesos)

Rubro de Ingresos	Ingreso					Diferencia (6= 5 - 1)
	Estimado (1)	Ampliaciones y Reducciones (2)	Modificado (3= 1 + 2)	Devengado (4)	Recaudado (5)	
Impuestos			.0			.0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social			.0			.0
Contribuciones de Mejoras			.0			.0
Derechos			.0			.0
Productos			.0	.2	.2	.2
Aprovechamientos			.0			.0
Ingresos por Ventas de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos	7,700.0	.0	7,700.0	195.1	195.1	-7,504.9
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones			.0			.0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	20,238.6	.0	20,238.6	1,436.5	1,436.5	-18,802.1
Ingresos Derivados de Financiamientos		.0	.0	.0	.0	.0
Total	27,938.6	.0	27,938.6	1,631.8	1,631.8	-26,306.8
				Ingresos excedentes ¹		

Estado Analítico de Ingresos Por Fuente de Financiamiento	Ingreso					Diferencia (6= 5 - 1)
	Estimado (1)	Ampliaciones y Reducciones (2)	Modificado (3= 1 + 2)	Devengado (4)	Recaudado (5)	
Ingresos del Poder Ejecutivo Federal o Estatal y de los Municipios	.0	.0	.0	.0	.0	.0
Impuestos			.0			.0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social			.0			.0
Contribuciones de Mejoras			.0			.0
Derechos			.0			.0
Productos			.0			.0
Aprovechamientos			.0			.0
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones			.0			.0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones			.0			.0
Ingresos de los Entes Públicos de los Poderes Legislativo y Judicial, de los Organos Autónomos y del Sector Paraestatal o Paramunicipal, así como de las Empresas Productivas del Estado	27,938.6	.0	27,938.6	1,631.8	1,631.8	-26,306.8
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social			.0			.0
Productos			.0	.2	.2	.2
Ingresos por Venta de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos	7,700.0	.0	7,700.0	195.1	195.1	-7,504.9
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	20,238.6	.0	20,238.6	1,436.5	1,436.5	-18,802.1
Ingresos Derivados de Financiamiento	0	.0	.0	.0	.0	.0
Ingresos Derivados de Financiamientos		.0	.0	.0	.0	.0
Total	27,938.6	.0	27,938.6	1,631.8	1,631.8	-26,306.8
				Ingresos excedentes ¹		

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.

[Handwritten signature]
M. EN F. ALEJANDRO ACOSTA
Secretario de Finanzas

[Handwritten signature]
QUAHTEMOC DELGADO BELTRAN
JEFE DE LA UNIDAD DE ASISTENCIA ADMINISTRATIVA JAPEM

Junta de Asistencia Privada del Estado de México
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
Del 1 de enero al 31 de enero de 2021
(Miles de Pesos)

Concepto	Egresos					Subejercicio 6 = (3 - 4)
	Aprobado 1	Ampliaciones/ (Reducciones) 2	Modificado 3 = (1 + 2)	Devengado 4	Pagado 5	
Servicios Personales	13,495.9	0.0	13,495.9	896.6	896.6	12,597.3
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	6,156.2	55.7	6,102.5	413.2	413.2	5,689.3
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	8.9	11.3	20.2	6.0	6.0	14.2
Remuneraciones Adicionales y Especiales	4,572.7	31.6	4,604.3	264.5	264.5	4,339.8
Seguridad Social	1,699.2	2.2	1,701.4	139.1	139.1	1,562.3
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	781.6	10.6	792.2	75.8	75.8	716.4
Provisiones	-	-	-	-	-	-
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	275.3	-	275.3	-	-	275.3
Materiales y Suministros	1,928.7	-	1,928.7	102.3	102.3	1,826.4
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	1,646.8	13.6	1,633.2	88.7	88.7	1,544.5
Alimentos y Utensilios	27.5	-	27.5	-	-	27.5
Materiales Primas y Materiales de Producción y Comercialización	-	-	-	-	-	-
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	-	-	-	-	-	-
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	-	-	-	-	-	-
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	254.4	-	254.4	-	-	254.4
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	-	13.6	13.6	13.6	13.6	-
Materiales y Suministros Para Seguridad	-	-	-	-	-	-
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	-	-	-	-	-	-
Servicios Generales	4,814.0	-	4,814.0	141.5	141.5	4,672.5
Servicios Básicos	207.2	-	207.2	7.3	7.3	199.9
Servicios de Arrendamiento	28.3	1.7	26.6	-	-	26.6
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	467.7	0.1	467.6	27.9	27.9	439.7
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	1,058.3	11.6	1,046.7	1.0	1.0	1,045.7
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	1,372.6	11.4	1,384.0	30.0	30.0	1,354.0
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	197.8	5.3	192.5	2.7	2.7	189.8
Servicios de Traslado y Viáticos	98.8	-	98.8	-	-	98.8
Servicios Oficiales	170.9	-	170.9	-	-	170.9
Otros Servicios Generales	1,212.4	7.3	1,219.7	72.6	72.6	1,147.1
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	7,700.0	-	7,700.0	195.1	195.1	7,504.9
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	-	-	-	-	-	-
Transferencias al Resto del Sector Público	-	-	-	-	-	-
Subsidios y Subvenciones	-	-	-	-	-	-
Ayudas Sociales	-	-	-	-	-	-
Pensiones y Jubilaciones	-	-	-	-	-	-
Transferencias e Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	-	-	-	-	-	-
Transferencias a la Seguridad Social	-	-	-	-	-	-
Donativos	7,700.0	-	7,700.0	195.1	195.1	7,504.9
Transferencias al Exterior	-	-	-	-	-	-
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	-	-	-	-	-	-
Mobiliario y Equipo de Administración	-	-	-	-	-	-
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	-	-	-	-	-	-
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	-	-	-	-	-	-
Vehículos y Equipo de Transporte	-	-	-	-	-	-
Equipo de Defensa y Seguridad	-	-	-	-	-	-
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	-	-	-	-	-	-
Activos Biológicos	-	-	-	-	-	-
Bienes Inmuebles	-	-	-	-	-	-
Activos Intangibles	-	-	-	-	-	-
Inversión Pública	-	-	-	-	-	-
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	-	-	-	-	-	-
Obra Pública en Bienes Propios	-	-	-	-	-	-
Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	-	-	-	-	-	-
Inversiones Financieras y Otras Provisiones	-	-	-	-	-	-
Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas	-	-	-	-	-	-
Acciones y Participaciones de Capital	-	-	-	-	-	-
Compra de Títulos y Valores	-	-	-	-	-	-
Concesión de Préstamos	-	-	-	-	-	-
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	-	-	-	-	-	-
Otras Inversiones Financieras	-	-	-	-	-	-
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	-	-	-	-	-	-
Participaciones y Aportaciones	-	-	-	-	-	-
Participaciones	-	-	-	-	-	-
Aportaciones	-	-	-	-	-	-
Convenios	-	-	-	-	-	-
Deuda Pública	-	-	-	-	-	-
Amortización de la Deuda Pública	-	-	-	-	-	-
Intereses de la Deuda Pública	-	-	-	-	-	-
Comisiones de la Deuda Pública	-	-	-	-	-	-
Gastos de la Deuda Pública	-	-	-	-	-	-
Costo por Coberturas	-	-	-	-	-	-
Apoyos Financieros	-	-	-	-	-	-
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (Adefas)	-	-	-	-	-	-
Total del Gasto	27,938.6	0.0	27,938.6	1,337.5	1,337.5	26,601.1

M. EN C. ALEJONSO NAVEDA FAURE
SECRETARIO GENERAL

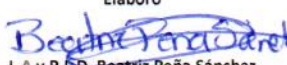
CUAUHTÉMOC CONTRERAS BELTRÁN
JEFE DE LA UNIDAD DE APOYO ADMINISTRATIVO

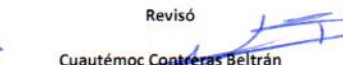



Junta de Asistencia Privada del Estado de México (JAPEM)
Estado de Actividades
Del 01 de enero al 28 de febrero de 2021
(Pesos)

	Al Mes Anterior	Del Mes
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de Gestión:		
Impuestos		
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social		
Contribuciones de Mejoras		
Derechos		
Productos	219.79	394.34
Aprovechamientos		
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios		
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones		
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones		
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	1,436,486.00	2,737,354.00
Otros Ingresos Y Beneficios		
Ingresos Financieros		
Incremento por Variación de Inventarios		
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdidas o Deterioro y Obsolescencia		
Disminución del Exceso de Provisiones		
Otros Ingresos y Beneficios Varios	195,126.86	1,158,516.22
Total de Ingresos y Otros Beneficios	1,631,832.65	3,896,264.56
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de Funcionamiento		
Servicios Personales	898,568.40	2,199,506.14
Materiales y Suministros	102,258.77	112,121.60
Servicios Generales	141,475.18	270,730.72
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público		
Transferencias al Resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones		
Ayudas Sociales		
Pensionamientos y Jubilaciones		
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos		
Transferencias a la Seguridad Social		
Donativos	195,126.86	1,158,516.22
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		
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia Y Amortizaciones	28,774.43	57,548.86
Provisiones		
Disminución de Inventarios		
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia		
Aumento por Insuficiencia de Provisiones		
Otros Gastos		
Inversión Pública		
Inversión Pública No Capitalizable		
Total de Gastos y Otras Pérdidas	1,366,203.64	3,798,423.54
Resultado del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	265,629.01	97,841.02

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

Elaboró

 L.A. y P.E.D. Beatriz Peña Sánchez
 Encargada de Recursos Financieros JAPEM

Revisó

 Cuatémoc Contreras Beltrán
 Jefe de la Unidad de Apoyo Administrativo de la JAPEM

Autorizó

 M. en C. Alejandro Alfonso Naveda Faure
 Secretario Ejecutivo de la JAPEM



Junta de Asistencia Privada del Estado de México (JAPEM)
Estado de Situación Financiera
al 28 de febrero de 2021
 (Pesos)

	Mes Anterior	Mes Actual	Mes Anterior	Mes Actual
ACTIVO				
Activo Circulante				
Efectivo y Equivalentes	\$ 1,496,916.79	\$ 1,509,508.88	1,170,382.46	1,319,988.13
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	25,025.00	25,025.00		
Derechos a Recibir Bienes o Servicios				
Inventarios				
Afinanciamientos				
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes				
Otros Activos Circulantes				
Total de Activos Circulantes	1,523,941.79	1,534,533.88	1,170,382.46	1,319,988.13
Activo No Circulante				
Inversiones Financieras a Largo Plazo				
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	7,000,000.00	7,000,000.00		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	4,956,474.70	4,956,474.70		
Bienes Muebles				
Activos Intangibles				
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumuladas de Bienes	5,192,869.84	5,221,644.27		
Activos Diferidos	2,000.00	2,000.00		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes				
Otros Activos no Circulantes				
Total de Activos No Circulantes	6,765,604.86	6,736,830.43	1,170,382.48	1,319,988.13
Total del Activo	8,289,546.65	8,271,364.31	134,720.43	134,720.43
PASIVO				
Pasivo Circulante				
Cuentas por Pagar a Corto Plazo				
Documentos por Pagar a Corto Plazo				
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 Administración y/o Garantía a Corto Plazo				
Provisiones a Corto Plazo				
Otros Pasivos a Corto Plazo				
Total de Pasivos Circulantes				
Pasivo No Circulante				
Cuentas por Pagar a Largo Plazo				
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 Administración a Largo Plazo				
Provisiones a Largo Plazo				
Total de Pasivo No Circulantes				
Total del Pasivo	6,765,604.86	6,736,830.43	1,170,382.48	1,319,988.13
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	8,289,546.65	8,271,364.31	134,720.43	134,720.43
Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido				
Aportaciones				
Donaciones de Capital				
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio				
Hacienda Pública / Patrimonio Generado				
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)			285,629.01	97,841.02
Resultados de Ejercicios Anteriores			6,655,601.98	6,655,601.98
Revalúos			63,212.75	63,212.75
Reservas				
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores				
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio				
Resultado por Posición Monetaria				
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				
Total Hacienda Pública / Patrimonio	7,119,164.17	7,119,164.17	6,951,376.18	6,951,376.18
Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio	8,289,546.65	8,271,364.31	8,271,364.31	8,271,364.31

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

Elaboró

 LA Y P.D. Beatriz Peña Sánchez
 Encargada de Recursos Financieros JAPEM

Revisó
 Cuatrosomos Contreras Beltrán
 Jefe de la Unidad de Apoyo Administrativo de la JAPEM

Autorizó

 M. en C. Alejandro Alonso Navarrete Faure
 Secretario Ejecutivo de la JAPEM

Nombre del Ente Público					
Estado de Variación en la Hacienda Pública					
Del 1 de Enero al 28 de febrero de 2021					
Concepto	Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública / Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública / Patrimonio Generado del Ejercicio	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	Total
Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto de 2020	134.7				134.7
Aportaciones	134.7				134.7
Donaciones de Capital					0.0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio					0.0
Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2019		7,187.8	-469.0	0.0	6,718.8
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			-469.0		-469.0
Resultados de Ejercicios Anteriores		7,187.8			7,187.8
Revalúos		0.0			0.0
Reservas					0.0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores					0.0
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto de 2019				0.0	0.0
Resultado por Posición Monetaria					0.0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios					0.0
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final de 2019	134.7	7,187.8	-469.0	0.0	6,853.5
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto de 2020	0.0				0.0
Aportaciones	0.0				0.0
Donaciones de Capital					0.0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio					0.0
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2020		0.0	97.9		97.9
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			265.6		265.6
Resultados de Ejercicios Anteriores			0.0		0.0
Revalúos			0.0		0.0
Reservas					0.0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores					0.0
Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto de 2020				0.0	0.0
Resultado por Posición Monetaria					0.0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios					0.0
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final de 2020	134.7	7,187.8	-371.1	0.0	6,951.4

Bajo Protesta de decir Verdad Declaramos que el Estado de Variación en la Hacienda Pública y sus Notas son Razonablemente Correctos y Responsabilidad del Emisor

M. EN D. ALEJANDRO ALFONSO NAVEDA LAURE
SECRETARIO EJECUTIVO

CUAUHTÉMOC CONTRERAS BELTRÁN
JEFE DE LA UNIDAD DE APOYO

Junta de Asistencia Privada del Estado de México
Estado de Cambios en la Situación Financiera
Del 1 de febrero al 28 de febrero de 2021
(Miles de pesos)

Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	28.8	10.6
Activo Circulante	.0	10.6
Efectivo y Equivalentes	.0	10.6
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes		
Derechos a Recibir Bienes o Servicios		.0
Inventarios		
Almacenes		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes		
Otros Activos Circulantes		
Activo No circulante	28.8	.0
Inversiones Financieras a Largo Plazo		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo		
Bienes inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Bienes Muebles		
Activos Intangibles		
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	28.8	
Activos Diferidos		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes		
Otros Activos no Circulantes		
PASIVO	149.6	524.0
Pasivo Circulante	149.6	524.0
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	149.6	524.0
Documentos por Pagar a Corto Plazo		
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	.0	.0
Cuentas por Pagar a Largo Plazo		
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 PÚBLICA/PATRIMONIO	.0	167.8
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	.0	.0
Aportaciones		
Donaciones de Capital		
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	.0	167.8
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)		167.8
Resultados de Ejercicios Anteriores		.0
Revalúos		
Reservas		
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		
Exceso o insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	.0	.0
Resultado por Posición Monetaria		
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios		

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor.

M. EN C. ALEJANDRO ALFONSO NAVEDA FAURE
SECRETARIO EJECUTIVO

CUAUHÉMOC CONTRERAS BELTRÁN
JEFE DE LA UNIDAD DE APOYO ADMINISTRATIVO



Junta de Asistencia Privada del Estado de México
Estado de Flujos de Efectivo
Del 01 de enero al 28 de febrero de 2021
(Pesos)

Concepto	Mes Actual	Mes Anterior
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación (7)		
Origen	3,896,264.56	1,631,832.65
Impuestos		
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social		
Contribuciones de Mejoras		
Derechos		
Productos	394.34	219.79
Aprovechamientos		
Ingresos por Venta de Bienes y de Prestación de Servicios		
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones.		
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones.	2,737,354.00	1,436,486.00
Otros Orígenes de Operación	1,158,516.22	195,126.86
Aplicación	3,798,423.54	1,366,203.64
Servicios Personales	2,199,506.14	898,568.40
Materiales y Suministros	112,121.60	102,258.77
Servicios Generales	270,730.72	141,475.18
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	1,158,516.22	195,126.86
Transferencias al Exterior		
Participaciones		
Aportaciones		
Convenios		
Otras Aplicaciones de Operación	57,548.86	28,774.43
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	97,841.02	265,629.01
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	28,774.43	28,774.43
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	28,774.43	28,774.43
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	28,774.43	28,774.43
Flujos de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen	149,605.65	476,457.56
Endeudamiento Neto		
Interno		
Externo	149,605.65	476,457.56
Otros Orígenes de Financiamiento		
Aplicación	265,629.01	-
Servicios de la Deuda		
Interno		
Externo		
Otras Aplicaciones de Financiamiento	265,629.01	-
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	116,023.36	476,457.56
Incremento / Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	10,592.09	182,054.12
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	1,498,916.79	1,680,970.91
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	1,509,508.88	1,498,916.79

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor". (10)

Elaboró

Revisó

Autorizó

Beatriz Peña Sánchez
 L.A y P.L.D. Beatriz Peña Sánchez
 Encargada de Recursos Financieros

Cuatémoc Contreras Beltrán
 Cuatémoc Contreras Beltrán
 Jefe de la Unidad de Apoyo Administrativo de la
 JAPEM

M. en C. Alejandro Alfonso Naveda Faure
 M. en C. Alejandro Alfonso Naveda Faure
 Secretario Ejecutivo de la JAPEM



Junta de Asistencia Privada del Estado de México
JAPEM

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Periodo del 01 al 28 de febrero de 2021

A) NOTAS DE DESGLOCE

I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

Efectivo y Equivalentes

Concepto	Saldo al 28 de febrero de 2021	Saldo al 31 de enero de 2021
	(Miles de Pesos)	(Miles de Pesos)
Efectivo	-	-
Bancos	1,509.5	1,498.9
Inversiones en Instituciones Financiera	-	-
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	25.0	25.0
Total	1,534.5	1,523.9

El saldo en Bancos está conformado de la siguiente manera:

Cuenta	Saldo al 28 de febrero de 2021	Saldo al 31 de enero de 2021
	(Miles de Pesos)	(Miles de Pesos)
Banorte 161	931.2	1,126.0
Banorte 859	578.3	372.9
Total	1,509.5	1,498.9

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir

Nombre de la Cuenta	Saldo al 28 de febrero de 2021	Saldo al 31 de enero de 2021
	(Miles de Pesos)	(Miles de Pesos)
Deudores Diversos (Gastos por Comprobar Proyecto de Regularización de Inmuebles de IAP'S)	25.0	25.0
Total	25.0	25.0

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo

El Organismo no presentó bienes disponibles para su transformación durante el mes de febrero de 2021

Inversiones Financieras

El Organismo no cuenta con ningún tipo de Inversión Financiera



Junta de Asistencia Privada del Estado de México
JAPEM

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Periodo del 01 al 28 de febrero de 2021

A) NOTAS DE DESGLOCE

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Los bienes muebles e inmuebles se registran originalmente a su costo de adquisición o avaluó según corresponda.

Al 28 de febrero de 2021, este rubro se integra de la siguiente manera:

Descripción	Valor Histórico	Revaluación	Valor Total
	(Miles de Pesos)	(Miles de Pesos)	(Miles de Pesos)
Edificios no habitacionales	7,000.0	-	7,000.0
Equipo de Oficina	915.4	97.4	1,012.8
Equipo de Computo	1,664.6	7.6	1,672.2
Parque Vehicular	2,271.4	8.5	2,279.9
Total Inversión	11,851.4	113.5	11,964.9

Depreciación

Se calcula bajo el método de línea recta sobre los saldos iniciales de los activos fijos para las inversiones efectuadas hasta el 28 de febrero de 2021, aplicando a cada rubro de activo, los montos que a continuación se detallan:

Tipo de bienes	% anual
Vehículos	10%
Equipo de Computo	20%
Mobiliario y Equipo de Oficina	3%
Edificios	2%

Estimaciones y Deterioros

Durante el mes de febrero del 2021 no se determinaron estimaciones para cuentas incobrables o deterioros de inventarios.

Otros Activos

Durante el mes de febrero de 2021, no se generaron otros activos

PASIVO

Las Cuentas y Documentos por Pagar a Corto Plazo, se integran de la siguiente manera:

Nombre de la Cuenta	Saldo al 28 de febrero de 2021	Saldo al 31 de enero de 2021
	(Miles de Pesos)	(Miles de Pesos)
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	259.0	261.0
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	484.0	386.5
Otras cuentas por Pagar a Corto Plazo	577.0	522.9
Total	1,320.0	1,170.4



Junta de Asistencia Privada del Estado de México
JAPEM

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Periodo del 01 al 28 de febrero de 2021

A) NOTAS DE DESGLOCE

Las Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo, se detallan de la siguiente manera:

Nombre de la Cuenta	Importe al 28 de febrero de 2021
	(Miles de Pesos)
Impuesto Sobre la Renta por Sueldos y Salarios	211.1
Otros Impuestos (ISSEMYM)	272.9
Total	484.0

Otras cuentas por Pagar a Corto Plazo se detallan de la siguiente manera:

Nombre de la Cuenta	Importe al 28 de febrero de 2021	Antigüedad de Saldos
	(Miles de Pesos)	
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	577.0	30 días
Total	577.0	

II. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

Los ingresos por Subsidios, son reconocidos en el ejercicio fiscal al que fueron asignados. La aplicación de dicho presupuesto se registra en los distintos capítulos de egresos autorizados en el presupuesto de egresos anual. El Subsidio pendiente de recibir se registra hasta el momento de su Depósito a las cuentas Bancarias

Los Ingresos por participaciones, aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas se detallan a continuación

Concepto	Importe al 28 de febrero de 2021
	(Miles de Pesos)
Ejercido Subsidio GEM	2,245.1
Ejercido Cuotas Cinco al Millar	492.3
Inversión Pública (PAD)	-
Total	2,737.4

El rubro de otros Ingresos y Beneficios varios se integran como sigue:

Concepto	Importe al 28 de febrero de 2021
	(Miles de Pesos)
Ingresos Financieros	0.4
Donativos en Especie	1,158.5
Total	1,158.9

Total Ingresos del Periodo	3,896.3
-----------------------------------	----------------



Junta de Asistencia Privada del Estado de México
JAPEM

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Periodo del 01 al 28 de febrero de 2021

A) NOTAS DE DESGLOCE

Gastos y Otras Pérdidas

	(Miles de Pesos)
El importe de las depreciaciones del periodo fue por:	28.8

III. NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

Durante el periodo el patrimonio del Organismo no sufrió cambio alguno.

IV. NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

El análisis de los saldos inicial y final que figuran en la última parte del Estado de Flujo de efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes es como sigue:

	Saldo al 28 de febrero de 2021	Saldo al 31 de enero de 2021
	(Miles de Pesos)	(Miles de Pesos)
Efectivo en Bancos-Tesorería	1,509.5	1,498.9
Inversiones Temporales (hasta 3 meses)	-	-
Fondos con afectación específica	-	-
Depósitos de fondos de terceros y otros	-	-
Total de Efectivos y Equivalentes	1,509.5	1,498.9

Conciliación de flujos de efectivo netos de las actividades y la cuenta de ahorro y desahorro antes de rubros extraordinarios

	Saldo al 28 de febrero de 2021	Saldo al 31 de enero de 2021
	(Miles de Pesos)	(Miles de Pesos)
Ahorro/Desahorro antes de rubros extraordinarios	-	-
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo	-	-
Depreciación	57.5	28.8
Amortización	-	-
Incremento en las Provisiones	-	-
Incremento en inversiones producidas por revaluación	-	-
Ganancia/Perdida en venta de Propiedad, Planta y Equipo	-	-
Incremento en cuentas por cobrar	-	-
Partidas Extraordinarias	-	-



Junta de Asistencia Privada del Estado de México
JAPEM

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Periodo del 01 al 28 de febrero de 2021

A) NOTAS DE DESGLOCE

V. CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

Junta de Asistencia Privada del Estado de México Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Correspondiente del 01 de enero al 28 de febrero del 2021 (Miles de Pesos)		
1. Ingresos Presupuestarios		3,895.9
2. Más Ingresos Contables no Presupuestarios		0.4
Incremento por Variación de Inventarios	-	
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	-	
Disminución del Exceso de Provisiones	-	
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.4	
Otros Ingresos Contables no Presupuestarios	-	
3. Menos Ingresos Presupuestarios no Contables		-
Productos de Capital	-	
Aprovechamientos Capital	-	
Ingresos Derivados de Financiamientos	-	
Otros ingresos presupuestarios no contables	-	
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		3,896.3



Junta de Asistencia Privada del Estado de México
JAPEM

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS


Periodo del 01 al 28 de febrero de 2021

A) NOTAS DE DESGLOCE

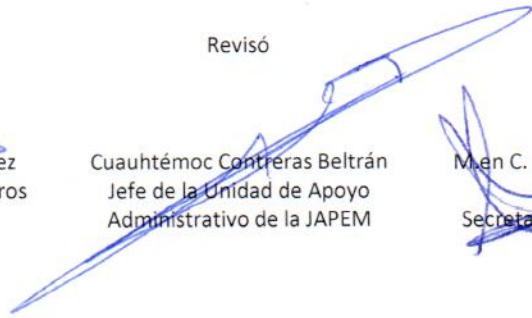
Junta de Asistencia Privada del Estado de México Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Correspondiente del 1 de enero al 28 de febrero de 2021 (Miles de Pesos)		
1.- Total de Egresos (Presupuestarios)		3,741.0
2.- Menos Egresos Presupuestarios no Contables		-
Mobiliario y Equipo de Administración	-	
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	-	
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	-	
Vehículos y Equipo de Transporte	-	
Equipo de Defensa y Seguridad	-	
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	-	
Activos Biológicos	-	
Bienes Inmuebles	-	
Activos Intangibles	-	
Obra Pública en Bienes Propios	-	
Acciones y Participaciones de Capital	-	
Compra de Títulos y Valores	-	
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	-	
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	-	
Amortización de la Deuda Pública	-	
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	-	
Otros Egresos Presupuestales no Contables		
3. Más Gastos Contables no Presupuestales		57.5
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	57.5	
Provisiones	-	
Disminución de Inventarios	-	
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	-	
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	-	
Otros Gastos	-	
Otros Gastos Contables no Presupuestales	-	
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		3,798.5

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

Elaboró


 L.A y P.L.D. Beatriz Peña Sánchez
 Encargada de Recursos Financieros
 JAPEM

Revisó


 Cuauhtémoc Contreras Beltrán
 Jefe de la Unidad de Apoyo
 Administrativo de la JAPEM

Autorizó


 M.en C. Alejandro Alfonso Naveda
 Faure
 Secretario Ejecutivo de la JAPEM



Junta de Asistencia Privada del Estado de México
JAPEM

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Periodo del 01 al 28 de febrero de 2021

A) NOTAS DE DESGLOCE



Junta de Asistencia Privada del Estado de México
JAPEM

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Periodo del 01 al 28 de febrero de 2021

B) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

CUENTAS DE ORDEN CONTABLES Y PRESUPUESTARIAS

Presupuestarias:

Cuentas de Ingresos y Egresos

Junta de Asistencia Privada del Estado de México CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTALES (Miles de Pesos)		
	2021	2020
CUENTAS DEUDORAS		
Ley de Ingresos Estimada	27,938.6	28,597.4
Presupuesto de Egresos por Ejercer de Gastos de Funcionamiento	17,656.3	3,619.6
Presupuesto de Egresos Devengado de Gasto de Funcionamiento	-	2,915.9
Presupuesto de Egresos Pagado de Gastos de Funcionamiento	2,582.4	17,277.7
Presupuesto de Egresos por Ejercer de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	6,541.5	-
Presupuesto de Egresos Devengado de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	-	-
Presupuesto de Egresos Pagado de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	1,158.5	4,784.1
Presupuesto de Egresos por Ejercer de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	-	-
Presupuesto de Egresos Devengado de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	-	-
Presupuesto de Egresos Pagado de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	-	-
Presupuestos de Egresos por Ejercer de Inversión Pública	-	-
Presupuesto de Egresos Devengado de Inversión Pública	-	-
Presupuesto de Egresos Pagado de Inversión Pública	-	-
Presupuesto de Egresos por Ejercer de Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	-	-
Presupuesto de Egresos Pagado de Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	-	-
	55,877.3	57,194.7
CUENTAS ACREEDORAS		
Ley de Ingresos por Ejecutar	24,042.3	3,050.9
Ley de Ingresos Devengado	-	-
Ley de Ingresos Recaudado	3,896.3	37,082.8
Presupuesto de Egresos Aprobado de Gastos de Funcionamiento	20,238.7	21,072.0
Presupuesto de Egresos Aprobado de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	7,700.0	7,700.0
Presupuesto de Egresos Aprobado de Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	-	863.2
Presupuesto de Egresos Aprobado de Inversión Pública	-	10,498.5
Presupuesto de Egresos Aprobado de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	-	-
	55,877.3	80,267.4



Junta de Asistencia Privada del Estado de México
JAPEM

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS


Periodo del 01 al 28 de febrero de 2021

A) NOTAS DE DESGLOCE

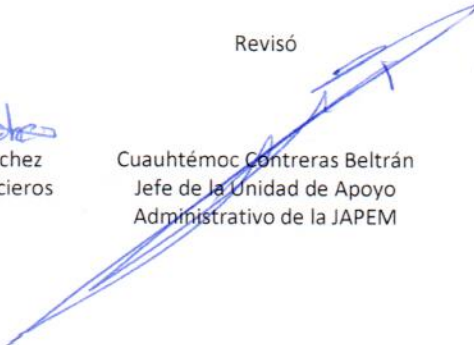
Junta de Asistencia Privada del Estado de México		
CUENTAS DE ORDEN CONTABLES		
(Miles de Pesos)		
	2021	2020
CUENTAS DEUDORAS		
Almacén	-	9,694.3
Cuentas de Control de Organismos Auxiliares	1,091.1	-
Bienes Muebles e Inmuebles en Comodato	-	-
	<u>1,091.1</u>	<u>9,694.3</u>
CUENTAS ACREEDORAS		
Artículos Disponibles por el Almacén	-	2,896.9
Organismos Auxiliares Cuenta de Control	1,091.1	6,797.4
Comodato de Bienes Muebles e Inmuebles	-	-
	<u>1,091.1</u>	<u>9,694.3</u>

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

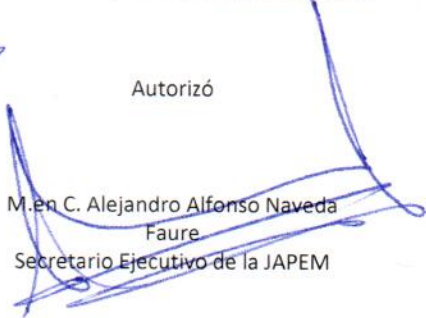
Elaboró


L.A y P.L.D. Beatriz Peña Sánchez
Encargada de Recursos Financieros
JAPEM

Revisó


Cuauhtémoc Contreras Beltrán
Jefe de la Unidad de Apoyo
Administrativo de la JAPEM

Autorizó


M. en C. Alejandro Alfonso Naveda
Faure
Secretario Ejecutivo de la JAPEM



Junta de Asistencia Privada del Estado de México
JAPEM

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Periodo del 01 al 28 de febrero de 2021

A) NOTAS DE DESGLOCE



Junta de Asistencia Privada del Estado de México
JAPEM

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Periodo del 01 al 28 de febrero de 2021

C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

Introducción

La Junta de Asistencia Privada del Estado de México es un organismo descentralizado del Gobierno del Estado, y tiene por objeto el cuidado, fomentó, desarrollo, vigilancia, asesoría y coordinación de las Instituciones de Asistencia Privada dentro del territorio Estatal. Fungir como órgano promotor del desarrollo de la Asistencia Privada, respaldando y apoyando el trabajo profesional, eficiente y desinteresado de las organizaciones que se constituyan como Instituciones de Asistencia Privada. Las personas que viven en situación de extrema pobreza.

Panorama Económico y Financiero

La Junta de Asistencia Privada del Estado de México, obtiene recursos por concepto de Subsidio proporcionado por el Gobierno Estatal, así como ingresos propios obtenidos de las IAP, de acuerdo a lo establecido en el Capítulo Segundo artículo 14 de la Ley de Instituciones de Asistencia Privada del Estado de México. Como un Organismo sin fines de lucro.

Autorización e Historia

Las personas que viven en situación de extrema pobreza, los niños, ancianos que sufren desamparo y abandono, las miles de mujeres que día a día enfrentan la violencia, la discriminación y menoscabo a su dignidad física y moral, son una realidad ante la cual no podemos mostrar indiferencia; a causa de dicha problemática que tiene la sociedad vulnerable, surgen las Instituciones de Asistencia Privada, por tal motivo la Junta de Asistencia privada es el Organismo encargado de regular y albergar dichas instituciones en el Estado de México.

La Junta de Asistencia Privada del Estado de México; se creó mediante decreto de Ley en fecha 13 de junio de 2001, en ejercicio de la atribución que le confiere el artículo 22 inciso B, fracción I de la Ley de Instituciones de Asistencia Privada del Estado de México; y en mérito de lo expuesto ha tenido a bien expedir de acuerdo al Reglamento Interior de la Junta de Asistencia privada del Estado de México; y en mérito de lo expuesto, ha tenido a bien expedir de acuerdo al Reglamento Interior de la Junta de Asistencia Privada del estado de México, publicado en la Gaceta de Gobierno el día 3 de noviembre de 2008, y el Manual de Organización de la Junta de Asistencia privada del Estado de México publicado en gaceta de Gobierno el 9 de noviembre del año 2008.



Junta de Asistencia Privada del Estado de México JAPEM

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Periodo del 01 al 28 de febrero de 2021

A) NOTAS DE DESGLOCE

Organización y Objeto Social

La Junta de Asistencia Privada del Estado de México está integrada de la siguiente manera:

Un Presidente (a)

Cinco Vocales del sector público estatal que serán los titulares de las Secretarías General de Gobierno, Finanzas y Salud y del Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de México, Desarrollo Social, así como un integrante asociado del Sector Público Federal a quien se convocará a participar en todas las sesiones que celebre la Junta de Asistencia Privada del Estado de México con derecho a voz, pero sin voto.

Seis vocales que serán, designados por las instituciones, quienes podrán ser o no patronos de éstas y se designarán de acuerdo a la función predominante prestada por la institución atendiendo a los siguientes rubros:

- Médico
- Educación
- Para personas con discapacidad
- Para ancianos
- Para niños y adolescentes
- Para Desarrollo Social

a) Objeto Social	<p>Fungir como órgano promotor del Desarrollo de la Asistencia Privada, respaldando y apoyando el trabajo profesional, eficiente y desinteresado de las organizaciones que se constituyan como Instituciones de Asistencia Privada.</p> <p>Obligaciones: Establecer las políticas generales en materia de asistencia privada; Promover la creación de Instituciones de Asistencia Privada y fomentar su desarrollo; Establecer, operar, actualizar y difundir el registro de Instituciones de Asistencia Privada del estado de México; Promover ante las autoridades competentes el otorgamiento de estímulos fiscales, a favor de las instituciones, sin perjuicio de que las Instituciones de Asistencia Privada lo soliciten directamente; Desarrollar programas de capacitación y profesionalización del personal de la de la Junta de Asistencia Privada y de las Instituciones; Evaluar periódicamente el desempeño de personal de la de la Junta de Asistencia Privada y de las Instituciones; Certificar anualmente a cada una de las Instituciones de Asistencia Privada en base del cumplimiento o no de su objetivo; Aprobar el programa general de trabajo anual y el presupuesto de la Junta de Asistencia Privada.</p> <p>Atribuciones: Expedir sus normas internas de operación; Autorizar la creación, transformación, fusión y extinción de las Instituciones; Registrar los presupuestos de Ingresos y Egresos y de Inversiones en Activos Fijos de las Instituciones, así como sus modificaciones.</p>
b) Principal Actividad.	<p>El ejercicio fiscal comprende del 01 enero 2021 al 31 de diciembre 2021.</p>
c) Ejercicio Fiscal.	<p>La Institución ha sido creada como un Organismo Público Descentralizado del Gobierno del Estado de México.</p>
d) Régimen Jurídico.	<p>Se realiza el registro como contribuyente ante la Secretaría de Hacienda y Crédito Público en su carácter de Persona Moral con fines no lucrativos, como retenedor de Impuestos sobre salarios y sobre sueldos asimilados a salarios por lo que el Organismo se encuentra obligado a presentar declaraciones provisionales del Impuesto sobre la Renta por dichas retenciones, declaración anual de sueldos y salarios.</p>
e) Consideraciones fiscales del ente.	



Junta de Asistencia Privada del Estado de México
JAPEM

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Periodo del 01 al 28 de febrero de 2021

A) NOTAS DE DESGLOCE

f) Estructura Orgánica Básica



Bases de Preparación de los Estados Financieros

Los estados financieros que se acompañan fueron formulados de conformidad con los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental y las Normas de Carácter general aplicables, emitidos por el Consejo Nacional para la Armonización Contable, establecidos en el Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México, considerando como base los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental.

a. Armonización Contable Gubernamental.

A partir del 1° de enero de 2009, entro en vigor la Ley General de Contabilidad Gubernamental, la cual tiene por objeto que los entes públicos apliquen la nueva Ley, para facilitar el registro y la fiscalización de los activos, pasivos, ingresos y gastos y en general para contribuir a medir la eficacia, economía y eficiencia del gasto e ingresos públicos, así como la determinación de la valuación del estado del patrimonio y su expresión en los estados financieros. Así mismo, fue creado el Consejo nacional de Armonización Contable (CONAC) como órgano de coordinación para la armonización de la contabilidad gubernamental, el cual tiene por objeto la emisión de las normas contables y las disposiciones presupuestales que se aplicarán para la generación de información financiera y presupuestal que emitirán los entes públicos.

En 2009, 2010 y 2011. El CONAC emitió diversas disposiciones regulatorias en material de contabilidad gubernamental y de presupuestos, en las cuales se establecieron diversas fechas para el inicio de su aplicación efectiva. El instituto se encuentra obligado a partir del 1° de enero de 2012, a elaborar registros contables con base acumulativa y en apego al Marco Conceptual, Postulados Básicos, Normas y Metodologías que establezcan los momentos contables clasificadores y Manuales de Contabilidad Gubernamental, armonizados de acuerdo con las características señaladas a los artículos 40 y 41 de la Ley General de Contabilidad. Asimismo, a partir de la fecha señalada deberá emitir información contable presupuestaria y programática sobre la base técnica prevista en las disposiciones referidas.



Junta de Asistencia Privada del Estado de México JAPEM

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Periodo del 01 al 28 de febrero de 2021

A) NOTAS DE DESGLOCE

Los estados financieros fueron preparados sobre la base del costo histórico original, modificado hasta el 31 de diciembre de 2007, con los efectos de la inflación, conforme a las disposiciones normativas establecidas en la circular de la información Financiera para el Reconocimiento de los Efectos de la Inflación, que deben utilizar las Entidades del Sector Auxiliar del Gobierno del Estado de México. Esta norma establece únicamente, la actualización de los inmuebles, mobiliario y equipo, así como la depreciación acumulada del ejercicio, mediante el Método de Ajustes por Cambio en el Nivel General de Precios a la fecha del balance. Este procedimiento de actualización establecido en la citada circular diferente de lo establecido en la NIF B-10 emanada de las normas de información financiera aceptadas en México, el cual también requiere del reconocimiento de los efectos de inflación en los componentes del patrimonio y del estado de resultados, la determinación del efecto por posición monetaria y la presentación de los estados financieros comparativos a cifras al 31 de marzo 2016.

b. Reconocimiento de los efectos de la inflación en la información financiera

A partir del ejercicio terminado al 31 de diciembre de 2008, tomando como referencia la NIF B-10 emitida por el Consejo Mexicano para la Investigación y Desarrollo de Normas de Información Financiera, A.C., y considerando que en los últimos 7 años la inflación no ha rebasado el 10% anual, se ha decidido no aplicar el procedimiento de revaluación de los bienes muebles e inmuebles. Asimismo, la NIF B-10 requiere que se reconozcan los efectos de la inflación en la información financiera siempre que se considere que sus efectos son relevantes, lo cual ocurre cuando dicha inflación es igual o mayor del 26% acumulado durante los tres ejercicios anuales anteriores.

Bajo este esquema, se establece que cuando la economía se encuentra en un entorno inflacionario se definirá el procedimiento a través del cual los entes gubernamentales, deberán realizar la revaluación de los estados financieros.

Lo anterior en base a lo establecido en el Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México.

Políticas de Contabilidad Significativas

a) Efectivo e inversiones financieras

Se encuentra representado por el remanente no ejercido que se utilizará para cubrir compromisos de presupuesto ejercido comprometido en el próximo ejercicio. Las inversiones en valores negociables se encuentran representadas principalmente por depósitos bancarios a corto plazo, valuados a su costo de adquisición el cual es similar al valor de mercado.

b) Inventarios

La Junta de Asistencia Privada del Estado de México es un Organismo sin fines de lucro, por lo que las existencias en almacén se registran en cuentas de orden.

c) Bienes muebles e inmuebles

Se registran originalmente a su costo de adquisición o avalúo.

d) Depreciación

La depreciación se calcula bajo el método de línea recta sobre los saldos iniciales de los activos fijos, aplicando a cada rubro de activo las tasas que señala el Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México, que se detallan a continuación.

Tipo de bienes	% anual
Vehículos	10%
Equipo de Computo	20%
Mobiliario y Equipo de Oficina	3%
Edificios	2%



Junta de Asistencia Privada del Estado de México JAPEM

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Periodo del 01 al 28 de febrero de 2021

A) NOTAS DE DESGLOCE

e) Obligaciones de carácter laboral.

Al respecto el Manual único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades públicas del Gobierno del estado de México, establece lo siguiente "las entidades no deben registrar ninguna provisión para contingencias por las eventuales indemnizaciones y compensaciones que tenga que pagar a su personal incluso a favor de terceros, en caso de despidos injustificados, así resueltos por los Tribunales correspondientes o cualquier otra derivada de las relaciones laborales, pues consistentemente las deberán reconocer en el ejercicio en el que se paguen debido a que es en ese momento cuando se afecta al presupuesto de egresos del ejercicio".

f) Ingresos y Egresos.

Las cuotas del cinco al millar, el subsidio estatal y los rendimientos por inversión son ingresos.

Los egresos son las aplicaciones por concepto de servicios personales y gasto operativo, así como comisiones bancarias.

g) Impuesto Sobre la Renta e IVA.

El Organismo no es sujeto del Impuesto Sobre la Renta (I.S.R.), por ser una persona moral no lucrativa. La ley del ISR en su artículo 93 y 95, establecen que estas entidades solo tendrán la obligación de retener y enterar el impuesto y exigir la documentación que reúna los requisitos fiscales cuando hagan pagos a terceros y estén obligados a ello en términos de la citada Ley.

La Junta de Asistencia Privada del Estado de México no es sujeto del Impuesto del Valor Agregado según el artículo 3° Tercer Párrafo.

Reporte Analítico del Activo

Descripción	Valor Histórico	Revaluación	Valor Total
	(Miles de Pesos)	(Miles de Pesos)	(Miles de Pesos)
Edificios no habitacionales	7,000.0	-	7,000.0
Equipo de Oficina	915.4	97.4	1,012.8
Equipo de Computo	1,664.6	7.6	1,672.2
Parque Vehicular	2,271.4	8.5	2,279.9
Total Inversión	11,851.4	113.5	11,964.9

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos

Durante el mes de febrero del ejercicio 2021 no participó como fideicomitente o fideicomisario en fideicomiso, mandato o contrato análogo alguno.

Reporte de la Recaudación

Los Ingresos por participaciones, aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas se detallan a continuación

Concepto	Importe al 28 de febrero de 2021
	(Miles de Pesos)
Ejercicio Subsidio GEM	2,245.1
Ejercicio Cuotas Cinco al Millar	492.3
Inversión Pública (PAD)	-
Total	2,737.4



Junta de Asistencia Privada del Estado de México
JAPEM

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Periodo del 01 al 28 de febrero de 2021

A) NOTAS DE DESGLOCE

El rubro de otros Ingresos y Beneficios varios se integran como sigue:

Concepto	Importe al 28 de febrero de 2021
	(Miles de Pesos)
Ingresos Financieros	0.4
Donativos en Especie	1,158.5
Total	1,158.9

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda

No Aplica

Calificaciones Otorgadas

El Organismo no realizó transacciones para una calificación crediticia.

Proceso de Mejora

El mejoramiento en reporte de la valuación de inventarios con papel de trabajo.

Realiza conciliaciones periódicas de bienes muebles con contabilidad.

Información por Segmentos

No Aplica.

Eventos Posteriores al Cierre

La administración del Organismo, no conoce algún hecho posterior que tenga efecto sobre los estados financieros al 28 de febrero 2021.


Partes Relacionadas

No existen partes relacionadas que puedan ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas


Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable

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

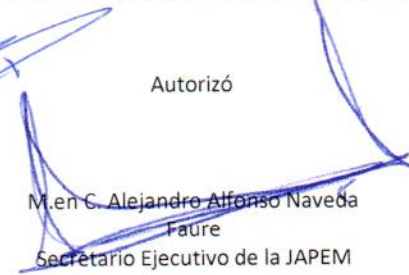
Elaboró


L.A y P.L.D. Beatriz Peña Sánchez
Encargada de Recursos Financieros
JAPEM

Revisó


Cuauhtémoc Contreras Beltrán
Jefe de la Unidad de Apoyo
Administrativo de la JAPEM

Autorizó


M. en C. Alejandro Alfonso Naveda
F. en C.
Secretario Ejecutivo de la JAPEM

Junta de Asistencia Privada del Estado de México
Estado Analítico del Activo
Del 1 de febrero al 28 de febrero de 2021
(Miles de Pesos)

Concepto	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Variación del Periodo
	1	2	3	4=(1+2-3)	(4-1)
ACTIVO	18,675.2	1,300.4	1,318.6	18,657.0	-18.2
Activo Circulante	1,523.9	1,300.4	1,289.8	1,534.5	10.6
Efectivo y Equivalentes	1,498.9	1,300.4	1,289.8	1,509.5	10.6
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	25.0	.0	.0	25.0	.0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios				.0	.0
Inventarios				.0	.0
Almacenes				.0	.0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes				.0	.0
Otros Activos Circulantes				.0	.0
Activo No Circulante	17,151.3	.0	28.8	17,122.5	-28.8
Inversiones Financieras a Largo Plazo				.0	.0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo				.0	.0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	7,000.0	.0	.0	7,000.0	.0
Bienes Muebles	4,956.5	.0	.0	4,956.5	.0
Activos Intangibles				.0	.0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	5,192.8	.0	28.8	5,164.0	-28.8
Activos Diferidos	2.0	.0	.0	2.0	.0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes				.0	.0
Otros Activos no Circulantes				.0	.0

Bajo protesta de verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor.

MARCO ANTONIO ALONSO ACOSTA
SECRETARIO DE ECONOMÍA

GUAYTÉMOC BELTRÁN
JEFE DE UNIDAD DE APOYO ADMINISTRATIVO

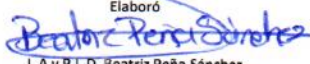



Junta de Asistencia Privada del Estado de México (JAPEM)
Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
Del 01 de enero al 28 de febrero de 2021
(Pesos)


Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación (4)	Institución o País Acreedor (5)	Saldo Inicial del Periodo (6)	Saldo Final del Periodo (7)
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 de Deuda Pública a 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 de Deuda Pública a Largo Plazo				
Total de Otros Pasivos				
Total de Deuda Pública y Otros Pasivos				

No Aplica

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

Elaboró

 L.A y P.L.D. Beatriz Peña Sánchez
 Encargada de Recursos Financieros JAPEM

Revisó

 Cuauhtémoc Contreras Beltrán
 Jefe de la Unidad de Apoyo Administrativo de la JAPEM

Autorizó

 M. en C. Alejandro Alfonso Navarrete Lugo
 Secretario Ejecutivo de la JAPEM



Junta de Asistencia Privada del Estado de México (JAPEM)
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo
Del 01 de febrero al 28 de febrero de 2021

Folio	Recibo, contrarecibo y/o autorización de pago		Fecha	Importe del documento	Importe pendiente de cobro (Pesos)	Antigüedad				Justificación
	Nombre del deudor	Concepto				Menos de 30 días	30 días	60 días	90 días	
Sin información										
Total				0.00	0.00	0.00				

BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR

Elaboró
Beatriz Peña Sánchez
 L.A.Y.P.L.D. Beatriz Peña Sánchez
 Encargada de Recursos Financieros JAPEM

Revisó
[Signature]
 Cuatémoc Calderón Beltrán
 Jefe de la Unidad de Apoyo Administrativo de la JAPEM

Autorizó
[Signature]
 M. Gen. Alejandro Alonso Navarrete Laure
 Secretario Ejecutivo de la JAPEM

Junta de Asistencia Privada del Estado de México
Estado Analítico de Ingresos
Del 1 de enero al 28 de febrero de 2021
(Miles de pesos)

Rubro de Ingresos	Ingreso					Diferencia (6= 5 - 1)
	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	
	(1)	(2)	(3= 1 + 2)	(4)	(5)	
Impuestos			.0			.0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social			.0			.0
Contribuciones de Mejoras			.0			.0
Derechos			.0			.0
Productos			.0	.4	.4	.4
Aprovechamientos			.0			.0
Ingresos por Ventas de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos	7,700.0	.0	7,700.0	1,158.6	1,158.6	-6,541.4
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones			.0			.0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	20,238.6	.0	20,238.6	2,737.3	2,737.3	-17,501.3
Ingresos Derivados de Financiamientos		.0	.0	.0	.0	.0
Total	27,938.6	.0	27,938.6	3,896.3	3,896.3	-24,042.3
				Ingresos excedentes ¹		

Estado Analítico de Ingresos Por Fuente de Financiamiento	Ingreso					Diferencia (6= 5 - 1)
	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	
	(1)	(2)	(3= 1 + 2)	(4)	(5)	
Ingresos del Poder Ejecutivo Federal o Estatal y de los Municipios	.0	.0	.0	.0	.0	.0
Impuestos			.0			.0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social			.0			.0
Contribuciones de Mejoras			.0			.0
Derechos			.0			.0
Productos			.0			.0
Aprovechamientos			.0			.0
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones			.0			.0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones			.0			.0
Ingresos de los Entes Públicos de los Poderes Legislativo y Judicial, de los Órganos Autónomos y del Sector Paraestatal o Paramunicipal, así como de las Empresas Productivas del Estado	27,938.6	.0	27,938.6	3,896.3	3,896.3	-24,042.3
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social			.0			.0
Productos			.0	.4	.4	.4
Ingresos por Venta de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos	7,700.0	.0	7,700.0	1,158.6	1,158.6	-6,541.4
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	20,238.6	.0	20,238.6	2,737.3	2,737.3	-17,501.3
Ingresos Derivados de Financiamiento	0	.0	.0	.0	.0	.0
Ingresos Derivados de Financiamientos		.0	.0	.0	.0	.0
Total	27,938.6	.0	27,938.6	3,896.3	3,896.3	-24,042.3
				Ingresos excedentes ¹		

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.

ALEJANDRO ALFONSO NAVARRETA JERE
SECRETARIO DE ECONOMÍA

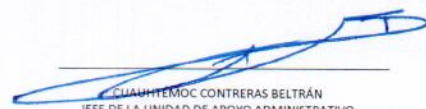
QUAHTEMOC MARTINEZ BELTRÁN
JEFE DE LA UNIDAD DE SERVICIO ADMINISTRATIVO JAJEM

Junta de Asistencia Privada del Estado de México
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
Del 1 de enero al 28 de febrero de 2021
(Miles de Pesos)

Concepto	Egresos					Subejercicio 6 = (3 - 4)
	Aprobado 1	Amplicaciones/ (Reducciones) 2	Modificado 3 = (1 + 2)	Devengado 4	Pagado 5	
Servicios Personales	13,495.9	-	13,495.9	2,199.5	2,199.5	11,296.4
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	6,158.2	164.2	5,994.0	826.4	826.4	5,167.6
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	8.9	12.5	21.4	12.0	12.0	9.4
Remuneraciones Adicionales y Especiales	4,572.7	184.5	4,757.2	845.0	845.0	3,912.2
Seguridad Social	1,699.2	92.9	1,792.1	375.0	375.0	1,417.1
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	781.6	10.7	792.3	133.9	133.9	658.4
Previsiones	-	-	-	-	-	-
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	275.3	136.4	411.7	7.2	7.2	404.5
Materiales y Suministros	1,928.7	-	1,928.7	112.2	112.2	1,816.5
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	1,646.8	13.6	1,660.4	98.6	98.6	1,561.8
Alimentos y Utensilios	27.5	-	27.5	-	-	27.5
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	-	-	-	-	-	-
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	-	-	-	-	-	-
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	-	-	-	-	-	-
Combustibles, Lubrificantes y Aditivos	254.4	-	254.4	-	-	254.4
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	-	13.6	13.6	13.6	13.6	-
Materiales y Suministros Para Seguridad	-	-	-	-	-	-
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	-	-	-	-	-	-
Servicios Generales	4,814.0	-	4,814.0	270.7	270.7	4,543.3
Servicios Básicos	207.2	9.9	217.1	33.5	33.5	183.6
Servicios de Arrendamiento	28.3	3.9	32.2	-	-	24.4
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	467.7	0.5	468.2	55.8	55.8	411.4
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	1,058.3	21.2	1,079.5	6.8	6.8	1,030.3
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	1,372.6	15.8	1,388.4	58.7	58.7	1,329.7
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	197.8	5.3	203.1	5.4	5.4	187.1
Servicios de Traslado y Viáticos	98.8	-	98.8	-	-	98.8
Servicios Oficiales	170.9	-	170.9	-	-	170.9
Otros Servicios Generales	1,212.4	5.2	1,217.6	110.5	110.5	1,107.1
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	7,700.0	-	7,700.0	1,158.5	1,158.5	6,541.5
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 Otros Análogos	-	-	-	-	-	-
Transferencias a la Seguridad Social	-	-	-	-	-	-
Donativos	7,700.0	-	7,700.0	1,158.5	1,158.5	6,541.5
Transferencias al Exterior	-	-	-	-	-	-
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	-	-	-	-	-	-
Mobiliario y Equipo de Administración	-	-	-	-	-	-
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	-	-	-	-	-	-
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	-	-	-	-	-	-
Vehículos y Equipo de Transporte	-	-	-	-	-	-
Equipo de Defensa y Seguridad	-	-	-	-	-	-
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	-	-	-	-	-	-
Activos Biológicos	-	-	-	-	-	-
Bienes Inmuebles	-	-	-	-	-	-
Activos Intangibles	-	-	-	-	-	-
Inversión Pública	-	-	-	-	-	-
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	-	-	-	-	-	-
Obra Pública en Bienes Propios	-	-	-	-	-	-
Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	-	-	-	-	-	-
Inversiones Financieras y Otras Provisiones	-	-	-	-	-	-
Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas	-	-	-	-	-	-
Acciones y Participaciones de Capital	-	-	-	-	-	-
Compra de Títulos y Valores	-	-	-	-	-	-
Concesión de Préstamos	-	-	-	-	-	-
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	-	-	-	-	-	-
Otras Inversiones Financieras	-	-	-	-	-	-
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	-	-	-	-	-	-
Participaciones y Aportaciones	-	-	-	-	-	-
Participaciones	-	-	-	-	-	-
Aportaciones	-	-	-	-	-	-
Convenios	-	-	-	-	-	-
Deuda Pública	-	-	-	-	-	-
Amortización de la Deuda Pública	-	-	-	-	-	-
Intereses de la Deuda Pública	-	-	-	-	-	-
Comisiones de la Deuda Pública	-	-	-	-	-	-
Gastos de la Deuda Pública	-	-	-	-	-	-
Costo por Coberturas	-	-	-	-	-	-
Apoyos Financieros	-	-	-	-	-	-
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (Adefas)	-	-	-	-	-	-
Total del Gasto	27,938.6	-	27,938.6	3,740.9	3,740.9	24,197.7



M. EN C. ALFONSO NAVEDA FAURE
SECRETARIO GENERAL



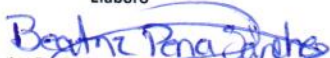
JUANTEMOC CONTRERAS BELTRÁN
JEFE DE LA UNIDAD DE APOYO ADMINISTRATIVO

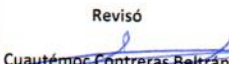


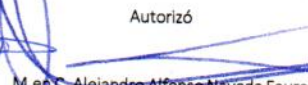
Junta de Asistencia Privada del Estado de México (JAPEM)
Estado de Actividades
Del 01 de enero al 31 de marzo de 2021
(Pesos)

	Al Mes Anterior	Del Mes
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de Gestión:		
Impuestos		
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social		
Contribuciones de Mejoras		
Derechos		
Productos		
Aprovechamientos	394.34	652.36
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios		
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones		
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones		
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	2,737,354.00	5,497,329.92
Otros Ingresos Y Beneficios		
Ingresos Financieros		
Incremento por Variación de Inventarios		
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdidas o Deterioro y Obsolescencia		
Disminución del Exceso de Provisiones		
Otros Ingresos y Beneficios Varios	1,158,516.22	1,192,504.74
Total de Ingresos y Otros Beneficios	3,896,264.56	6,690,487.02
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de Funcionamiento		
Servicios Personales	2,199,506.14	3,355,492.45
Materiales y Suministros	112,121.60	130,121.60
Servicios Generales	270,730.72	473,055.28
Transferencias, 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	1,158,516.22	1,191,859.75
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		
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia Y Amortizaciones	57,548.86	86,322.46
Provisiones		
Disminución de Inventarios		
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia		
Aumento por Insuficiencia de Provisiones		
Otros Gastos		
Inversión Pública		
Inversión Pública No Capitalizable		
Total de Gastos y Otras Pérdidas	3,798,423.54	5,236,851.54
Resultado del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	97,841.02	1,453,635.48

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

Elaboró

 L.A y P.L.D. Beatriz Peña Sánchez
 Encargada de Recursos Financieros JAPEM

Revisó

 Cuautémoc Contreras Beltrán
 Jefe de la Unidad de Apoyo Administrativo
 de la JAPEM

Autorizó

 M. en C. Alejandro Alfonso Naveda Faure
 Secretario Ejecutivo de la JAPEM.



Junta de Asistencia Privada del Estado de México (JAPEM)
Estado de Situación Financiera
al 31 de marzo de 2021
(Pesos)

ACTIVO	Mes Anterior	Mes Actual	PASIVO	Mes Anterior	Mes Actual
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	\$ 1,509,508.88	\$ 2,555,634.11	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	1,319,988.13	981,545.30
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	25,025.00	25,025.00	Documentos por Pagar a Corto Plazo		
Derechos a Recibir Bienes o Servicios			Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo		
Inventarios			Títulos y Valores a Corto Plazo		
Almacenes			Pasivos Diferidos a Corto Plazo		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes			Fondos y Bienes de Terceros en Administración y/o Garantía a Corto Plazo		
Otros Activos Circulantes			Provisiones a Corto Plazo		
Total de Activos Circulantes	1,534,533.88	2,580,659.11	Total de Pasivos Circulantes	1,319,988.13	981,545.30
Activo No Circulante			Pasivo No Circulante		
Inversiones Financieras a Largo Plazo			Cuentas por Pagar a Largo Plazo		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso			Documentos por Pagar a Largo Plazo		
Bienes Muebles	7,000,000.00	7,000,000.00	Deuda Pública a Largo Plazo		
Activos Intangibles	4,956,474.70	4,956,474.70	Pasivos Diferidos a Largo Plazo		
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumuladas de Bienes			Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo		
Activos Diferidos	5,221,644.27	5,250,417.87	Provisiones a Largo Plazo		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	2,000.00	2,000.00	Total de Pasivo No Circulantes		
Otros Activos no Circulantes			Total del Pasivo	1,319,988.13	981,545.30
Total de Activos No Circulantes	6,736,830.43	6,708,056.83	HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO		
Total del Activo	8,271,364.31	9,288,715.94	Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido	134,720.43	134,720.43
			Aportaciones		
			Donaciones de Capital		
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
			Hacienda Pública / Patrimonio Generado		
			Resultados del Ejercicio (Aborro / Desahorro)	97,841.02	1,453,635.48
			Revaluos	6,655,601.98	6,655,601.98
			Reservas	63,212.75	63,212.75
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
			Resultado por Posición Monetaria		
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios		
			Total Hacienda Pública / Patrimonio	6,951,376.18	8,307,170.64
			Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio	8,271,364.31	9,288,715.94

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

Elaboró

Beatriz Peña Sánchez
 LA y P.I.D. Beatriz Peña Sánchez
 Encargada de Recursos Financieros JAPEM

Revisó

Cuatémoc Contreras Baltrán
 Jefe de la Unidad de Apoyo Administrativo de la JAPEM

Autorizó

M. en C. Alejandro Atreco Navella Faure
 Secretario Ejecutivo de la JAPEM



Junta de Asistencia Privada del Estado de México
Estado de Flujos de Efectivo
Del 01 de enero al 31 de marzo de 2021
(Pesos)

Concepto	Mes Actual	Mes Anterior
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación (7)		
Origen	6,690,487.02	3,896,264.56
Impuestos		
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social		
Contribuciones de Mejoras		
Derechos		
Productos	652.36	394.34
Aprovechamientos		
Ingresos por Venta de Bienes y de Prestación de Servicios		
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones.		
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones.	5,497,329.92	2,737,354.00
Otros Orígenes de Operación	1,192,504.74	1,158,516.22
Aplicación	5,236,851.54	3,798,423.54
Servicios Personales	3,355,492.45	2,199,506.14
Materiales y Suministros	130,121.60	112,121.60
Servicios Generales	473,055.28	270,730.72
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	1,191,859.75	1,158,516.22
Transferencias al Exterior		
Participaciones		
Aportaciones		
Convenios		
Otras Aplicaciones de Operación	86,322.46	57,548.86
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	1,453,635.48	97,841.02
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	28,773.60	28,774.43
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	28,773.60	28,774.43
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	28,773.60	28,774.43
Flujos de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen	338,442.83	149,605.65
Endeudamiento Neto		
Interno		
Externo	338,442.83	149,605.65
Otros Orígenes de Financiamiento		
Aplicación	97,841.02	265,629.01
Servicios de la Deuda		
Interno		
Externo		
Otras Aplicaciones de Financiamiento	97,841.02	265,629.01
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	436,283.85	116,023.36
Incremento / Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	1,046,125.23	10,592.09
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	1,509,508.88	1,498,916.79
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	2,555,634.11	1,509,508.88

*Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor". (10)

Elaboró

Beatriz Peña Sánchez
 L.A y P.L.D. Beatriz Peña Sánchez

Encargada de Recursos Fiancieros JAPEM.

Revisó

Cuautémoc Contreras Beltrán
 Jefe de la Unidad de Apoyo Administrativo
 de la JAPEM

Autorizó

M. en C. Alejandro Alfonso Naveda Faure
 Secretario Ejecutivo de la JAPEM



Junta de Asistencia Privada del Estado de México (JAPEM)
Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
Del 01 de enero al 31 de marzo de 2021
(Pesos)

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación (4)	Institución o País Acreedor (5)	Saldo Inicial del Periodo (6)	Saldo Final del Periodo (7)
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 de Deuda Pública a 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 de Deuda Pública a Largo Plazo Total de Otros Pasivos Total de Deuda Pública y Otros Pasivos				

No Aplica

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor". (8)

Elaboró

Beatriz Peña Sánchez
 L.A y P.L.D. Beatriz Peña Sánchez
 Encargada de Recursos Financieros JAPEM

Revisó

Cuauhtémoc Contreras Beltrán
 Cuauhtémoc Contreras Beltrán
 Jefe de la Unidad de Apoyo Administrativo de la
 JAPEM

Autorizó

M. en C. Alejandro Alfonso Naveda Faure
 M. en C. Alejandro Alfonso Naveda Faure
 Secretario Ejecutivo de la JAPEM



Junta de Asistencia Privada del Estado de México (JAPEM)
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo
Del 01 de marzo al 31 de marzo de 2021

Folio	Recibo, contrarecibo y/o autorización de pago		Fecha	Importe del documento	Importe pendiente de cobro (Pesos)	Antigüedad				Justificación
	Nombre del deudor	Concepto				Menos de 30 días	30 días	60 días	90 días	
Sin información										
Total				0.00	0.00	0.00				

"BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABLEMENTE DEL EMISOR"

Elaboró

Beatriz Peria Sánchez
L.A y P.L.D. Beatriz Peria Sánchez
Encargada de Recursos Financieros JAPEM

Revisó

Cuatémoc Calderas Beltrán
Jefe de la Unidad de Apoyo Administrativo de la JAPEM

Autorizó

M. en C. Alejandro Alfonso Nieto de la Fuente
Socio y Administrador de la JAPEM



Junta de Asistencia Privada del Estado de México
JAPEM

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Periodo del 01 al 31 de marzo de 2021

A) NOTAS DE DESGLOCE

I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

Efectivo y Equivalentes

Concepto	Saldo al 31 de marzo de 2021	Saldo al 28 de febrero de 2021
	(Miles de Pesos)	(Miles de Pesos)
Efectivo	20.0	-
Bancos	2,535.6	1,509.5
Inversiones en Instituciones Financiera	-	-
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	25.0	25.0
Total	2,580.6	1,534.5

El saldo en Bancos está conformado de la siguiente manera:

Cuenta	Saldo al 31 de marzo de 2021	Saldo al 28 de febrero de 2021
	(Miles de Pesos)	(Miles de Pesos)
Banorte 161	1,861.5	931.2
Banorte 859	674.1	578.3
Total	2,535.6	1,509.5

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir

Nombre de la Cuenta	Saldo al 31 de marzo de 2021	Saldo al 28 de febrero de 2021
	(Miles de Pesos)	(Miles de Pesos)
Deudores Diversos (Gastos por Comprobar Proyecto de Regularización de Inmuebles de IAP'S)	25.0	25.0
Total	25.0	25.0

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo

El Organismo no presentó bienes disponibles para su transformación durante el mes de marzo de 2021

Inversiones Financieras

El Organismo no cuenta con ningún tipo de Inversión Financiera



Junta de Asistencia Privada del Estado de México
JAPEM

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Periodo del 01 al 31 de marzo de 2021

A) NOTAS DE DESGLOCE

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Los bienes muebles e inmuebles se registran originalmente a su costo de adquisición o avaluó según corresponda.

Al 31 de marzo de 2021, este rubro se integra de la siguiente manera:

Descripción	Valor Histórico	Revaluación	Valor Total
	(Miles de Pesos)	(Miles de Pesos)	(Miles de Pesos)
Edificios no habitacionales	7,000.0	-	7,000.0
Equipo de Oficina	915.4	97.4	1,012.8
Equipo de Computo	1,664.6	7.6	1,672.2
Parque Vehicular	2,271.4	8.5	2,279.9
Total Inversión	11,851.4	113.5	11,964.9

Depreciación

Se calcula bajo el método de línea recta sobre los saldos iniciales de los activos fijos para las inversiones efectuadas hasta el 31 de marzo de 2021, aplicando a cada rubro de activo, los montos que a continuación se detallan:

Tipo de bienes	% anual
Vehiculos	10%
Equipo de Computo	20%
Mobiliario y Equipo de Oficina	3%
Edificios	2%

Estimaciones y Deterioros

Durante el mes de marzo del 2021 no se determinaron estimaciones para cuentas incobrables o deterioros de inventarios.

Otros Activos

Durante el mes de marzo de 2021, no se generaron otros activos

PASIVO

Las Cuentas y Documentos por Pagar a Corto Plazo, se integran de la siguiente manera:

Nombre de la Cuenta	Saldo al 31 de marzo de 2021	Saldo al 28 de febrero de 2021
	(Miles de Pesos)	(Miles de Pesos)
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	15.4	259.0
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	415.7	484.0
Otras cuentas por Pagar a Corto Plazo	550.4	577.0
Total	981.5	1,320.0



Junta de Asistencia Privada del Estado de México
JAPEM

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Periodo del 01 al 31 de marzo de 2021

A) NOTAS DE DESGLOCE

Las Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo, se detallan de la siguiente manera:

Nombre de la Cuenta	Importe al 31 de marzo de 2021
	(Miles de Pesos)
Impuesto Sobre la Renta por Sueldos y Salarios	186.8
Otros Impuestos (ISSEMYM)	228.9
Total	415.7

Otras cuentas por Pagar a Corto Plazo se detallan de la siguiente manera:

Nombre de la Cuenta	Importe al 31 de marzo de 2021	Antigüedad de Saldos
	(Miles de Pesos)	
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	550.4	30 días
Total	550.4	

II. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

Los ingresos por Subsidios, son reconocidos en el ejercicio fiscal al que fueron asignados. La aplicación de dicho presupuesto se registra en los distintos capítulos de egresos autorizados en el presupuesto de egresos anual. El Subsidio pendiente de recibir se registra hasta el momento de su Depósito a las cuentas Bancarias

Los Ingresos por participaciones, aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas se detallan a continuación

Concepto	Importe al 31 de marzo de 2021
	(Miles de Pesos)
Ejercido Subsidio GEM	4,808.1
Ejercido Cuotas Cinco al Millar	689.2
Inversión Pública (PAD)	-
Total	5,497.3

El rubro de otros Ingresos y Beneficios varios se integran como sigue:

Concepto	Importe al 31 de marzo de 2021
	(Miles de Pesos)
Ingresos Financieros	0.6
Donativos en Especie	1,192.5
Total	1,193.1

Total Ingresos del Periodo	6,690.4
-----------------------------------	----------------



Junta de Asistencia Privada del Estado de México
JAPEM

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Periodo del 01 al 31 de marzo de 2021

A) NOTAS DE DESGLOCE

Gastos y Otras Pérdidas

	(Miles de Pesos)
El importe de las depreciaciones del periodo fue por:	28.8

III. NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

Durante el periodo el patrimonio del Organismo no sufrió cambio alguno.

IV. NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

El análisis de los saldos inicial y final que figuran en la última parte del Estado de Flujo de efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes es como sigue:

	Saldo al 31 de marzo de 2021	Saldo al 28 de febrero de 2021
	(Miles de Pesos)	(Miles de Pesos)
Efectivo en Bancos-Tesorería	2,535.6	1,509.5
Inversiones Temporales (hasta 3 meses)	-	-
Fondos con afectación específica	-	-
Depósitos de fondos de terceros y otros	-	-
Total de Efectivos y Equivalentes	2,535.6	1,509.5

Conciliación de flujos de efectivo netos de las actividades y la cuenta de ahorro y desahorro antes de rubros extraordinarios

	Saldo al 31 de marzo de 2021	Saldo al 28 de febrero de 2021
	(Miles de Pesos)	(Miles de Pesos)
Ahorro/Desahorro antes de rubros extraordinarios	-	-
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo	-	-
Depreciación	86.3	57.5
Amortización	-	-
Incremento en las Provisiones	-	-
Incremento en inversiones producidas por revaluación	-	-
Ganancia/Perdida en venta de Propiedad, Planta y Equipo	-	-
Incremento en cuentas por cobrar	-	-
Partidas Extraordinarias	-	-



Junta de Asistencia Privada del Estado de México
JAPEM

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Periodo del 01 al 31 de marzo de 2021

A) NOTAS DE DESGLOCE

V. CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

Junta de Asistencia Privada del Estado de México Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Correspondiente del 01 de enero al 31 de marzo del 2021 (Miles de Pesos)		
1. Ingresos Presupuestarios		6,689.9
2. Más Ingresos Contables no Presupuestarios		0.6
Incremento por Variación de Inventarios	-	
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	-	
Disminución del Exceso de Provisiones	-	
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.6	
Otros Ingresos Contables no Presupuestarios	-	
3. Menos Ingresos Presupuestarios no Contables		-
Productos de Capital	-	
Aprovechamientos Capital	-	
Ingresos Derivados de Financiamientos	-	
Otros ingresos presupuestarios no contables	-	
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		6,690.5



Junta de Asistencia Privada del Estado de México
JAPEM

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS


Periodo del 01 al 31 de marzo de 2021

A) NOTAS DE DESGLOCE

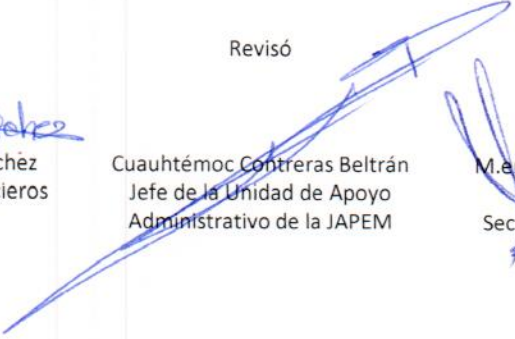
Junta de Asistencia Privada del Estado de México Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Correspondiente del 01 enero al 31 de marzo de 2021 (Miles de Pesos)		
1.- Total de Egresos (Presupuestarios)		5,150.5
2.- Menos Egresos Presupuestarios no Contables		-
Mobiliario y Equipo de Administración	-	
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	-	
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	-	
Vehículos y Equipo de Transporte	-	
Equipo de Defensa y Seguridad	-	
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	-	
Activos Biológicos	-	
Bienes Inmuebles	-	
Activos Intangibles	-	
Obra Pública en Bienes Propios	-	
Acciones y Participaciones de Capital	-	
Compra de Títulos y Valores	-	
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	-	
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	-	
Amortización de la Deuda Pública	-	
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	-	
Otros Egresos Presupuestales no Contables		
3. Más Gastos Contables no Presupuestales		86.3
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	86.3	
Provisiones	-	
Disminución de Inventarios	-	
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	-	
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	-	
Otros Gastos	-	
Otros Gastos Contables no Presupuestales		
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		5,236.8

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

Elaboró


 L.A y P.L.D. Beatriz Peña Sánchez
 Encargada de Recursos Financieros
 JAPEM

Revisó


 Cuahtémoc Contreras Beltrán
 Jefe de la Unidad de Apoyo
 Administrativo de la JAPEM

Autorizó


 M.en C. Alejandro Alfonso Naveda
 Faura
 Secretario Ejecutivo de la JAPEM



Junta de Asistencia Privada del Estado de México
JAPEM

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Periodo del 01 al 31 de marzo de 2021

A) NOTAS DE DESGLOCE



Junta de Asistencia Privada del Estado de México
JAPEM

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Periodo del 01 al 31 de marzo de 2021

B) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

CUENTAS DE ORDEN CONTABLES Y PRESUPUESTARIAS

Presupuestarias:

Cuentas de Ingresos y Egresos

Junta de Asistencia Privada del Estado de México CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTALES (Miles de Pesos)		
	2021	2020
CUENTAS DEUDORAS		
Ley de Ingresos Estimada	27,938.6	28,597.4
Presupuesto de Egresos por Ejercer de Gastos de Funcionamiento	16,280.0	3,619.6
Presupuesto de Egresos Devengado de Gasto de Funcionamiento	-	2,915.9
Presupuesto de Egresos Pagado de Gastos de Funcionamiento	3,958.7	17,277.7
Presupuesto de Egresos por Ejercer de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	6,508.1	-
Presupuesto de Egresos Devengado de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	-	-
Presupuesto de Egresos Pagado de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	1,191.9	4,784.1
Presupuesto de Egresos por Ejercer de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	-	-
Presupuesto de Egresos Devengado de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	-	-
Presupuesto de Egresos Pagado de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	-	-
Presupuestos de Egresos por Ejercer de Inversión Pública	-	-
Presupuesto de Egresos Devengado de Inversión Pública	-	-
Presupuesto de Egresos Pagado de Inversión Pública	-	-
Presupuesto de Egresos por Ejercer de Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	-	-
Presupuesto de Egresos Pagado de Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	-	-
	55,877.3	57,194.7
CUENTAS ACREEDORAS		
Ley de Ingresos por Ejecutar	21,248.1	3,050.9
Ley de Ingresos Devengado	-	-
Ley de Ingresos Recaudado	6,690.5	37,082.8
Presupuesto de Egresos Aprobado de Gastos de Funcionamiento	20,238.7	21,072.0
Presupuesto de Egresos Aprobado de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	7,700.0	7,700.0
Presupuesto de Egresos Aprobado de Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	-	863.2
Presupuesto de Egresos Aprobado de Inversión Pública	-	10,498.5
Presupuesto de Egresos Aprobado de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	-	-
	55,877.3	80,267.4



Junta de Asistencia Privada del Estado de México
JAPEM

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS


Periodo del 01 al 31 de marzo de 2021

A) NOTAS DE DESGLOCE

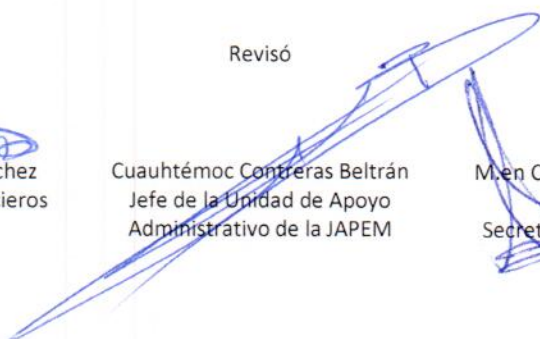
Junta de Asistencia Privada del Estado de México		
CUENTAS DE ORDEN CONTABLES		
(Miles de Pesos)		
	2021	2020
CUENTAS DEUDORAS		
Almacén	335.1	9,694.3
Cuentas de Control de Organismos Auxiliares	-	-
Bienes Muebles e Inmuebles en Comodato	-	-
	<u>335.1</u>	<u>9,694.3</u>
CUENTAS ACREEDORAS		
Artículos Disponibles por el Almacén	-	2,896.9
Organismos Auxiliares Cuenta de Control	335.1	6,797.4
Comodato de Bienes Muebles e Inmuebles	-	-
	<u>335.1</u>	<u>9,694.3</u>

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

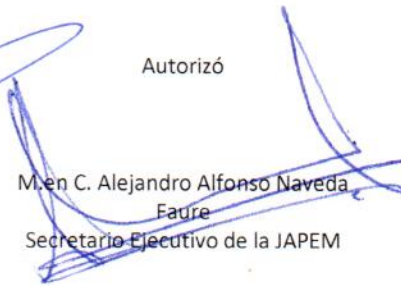
Elaboró


L.A y P.L.D. Beatriz Peña Sánchez
Encargada de Recursos Financieros
JAPEM

Revisó


Cuauhtémoc Contreras Beltrán
Jefe de la Unidad de Apoyo
Administrativo de la JAPEM

Autorizó


M. en C. Alejandro Alfonso Naveda
Faure
Secretario Ejecutivo de la JAPEM



Junta de Asistencia Privada del Estado de México
JAPEM

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Periodo del 01 al 31 de marzo de 2021

A) NOTAS DE DESGLOCE



Junta de Asistencia Privada del Estado de México
JAPEM

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Periodo del 01 al 31 de marzo de 2021

C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

Introducción

La Junta de Asistencia Privada del Estado de México es un organismo descentralizado del Gobierno del Estado, y tiene por objeto el cuidado, fomento, desarrollo, vigilancia, asesoría y coordinación de las Instituciones de Asistencia Privada dentro del territorio Estatal. Fungir como órgano promotor del desarrollo de la Asistencia Privada, respaldando y apoyando el trabajo profesional, eficiente y desinteresado de las organizaciones que se constituyan como Instituciones de Asistencia Privada. Las personas que viven en situación de extrema pobreza.

Panorama Económico y Financiero

La Junta de Asistencia Privada del Estado de México, obtiene recursos por concepto de Subsidio proporcionado por el Gobierno Estatal, así como ingresos propios obtenidos de las IAP, de acuerdo a lo establecido en el Capítulo Segundo artículo 14 de la Ley de Instituciones de Asistencia Privada del Estado de México. Como un Organismo sin fines de lucro.

Autorización e Historia

Las personas que viven en situación de extrema pobreza, los niños, ancianos que sufren desamparo y abandono, las miles de mujeres que día a día enfrentan la violencia, la discriminación y menoscabo a su dignidad física y moral, son una realidad ante la cual no podemos mostrar indiferencia; a causa de dicha problemática que tiene la sociedad vulnerable, surgen las Instituciones de Asistencia Privada, por tal motivo la Junta de Asistencia Privada es el Organismo encargado de regular y albergar dichas instituciones en el Estado de México.

La Junta de Asistencia Privada del Estado de México; se creó mediante decreto de Ley en fecha 13 de junio de 2001, en ejercicio de la atribución que le confiere el artículo 22 inciso B, fracción I de la Ley de Instituciones de Asistencia Privada del Estado de México; y en mérito de lo expuesto ha tenido a bien expedir de acuerdo al Reglamento Interior de la Junta de Asistencia Privada del Estado de México; y en mérito de lo expuesto, ha tenido a bien expedir de acuerdo al Reglamento Interior de la Junta de Asistencia Privada del estado de México, publicado en la Gaceta de Gobierno el día 3 de noviembre de 2008, y el Manual de Organización de la Junta de Asistencia Privada del Estado de México publicado en gaceta de Gobierno el 9 de noviembre del año 2008.



Junta de Asistencia Privada del Estado de México JAPEM

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Periodo del 01 al 31 de marzo de 2021

A) NOTAS DE DESGLOCE

Organización y Objeto Social

La Junta de Asistencia Privada del Estado de México está integrada de la siguiente manera:

Un Presidente (a)

Cinco Vocales del sector público estatal que serán los titulares de las Secretarías General de Gobierno, Finanzas y Salud y del Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de México, Desarrollo Social, así como un integrante asociado del Sector Público Federal a quien se convocará a participar en todas las sesiones que celebre la Junta de Asistencia Privada del Estado de México con derecho a voz, pero sin voto.

Seis vocales que serán, designados por las instituciones, quienes podrán ser o no patronos de éstas y se designarán de acuerdo a la función predominante prestada por la institución atendiendo a los siguientes rubros:

- Médico
- Educación
- Para personas con discapacidad
- Para ancianos
- Para niños y adolescentes
- Para Desarrollo Social

a) Objeto Social	<p>Fungir como órgano promotor del Desarrollo de la Asistencia Privada, respaldando y apoyando el trabajo profesional, eficiente y desinteresado de las organizaciones que se constituyan como Instituciones de Asistencia Privada.</p> <p>Obligaciones: Establecer las políticas generales en materia de asistencia privada; Promover la creación de Instituciones de Asistencia Privada y fomentar su desarrollo; Establecer, operar, actualizar y difundir el registro de Instituciones de Asistencia Privada del estado de México; Promover ante las autoridades competentes el otorgamiento de estímulos fiscales, a favor de las instituciones, sin perjuicio de que las Instituciones de Asistencia Privada lo soliciten directamente; Desarrollar programas de capacitación y profesionalización del personal de la de la Junta de Asistencia Privada y de las Instituciones; Evaluar periódicamente el desempeño de personal de la de la Junta de Asistencia Privada y de las Instituciones; Certificar anualmente a cada una de las Instituciones de Asistencia Privada en base del cumplimiento o no de su objetivo; Aprobar el programa general de trabajo anual y el presupuesto de la Junta de Asistencia Privada.</p> <p>Atribuciones: Expedir sus normas internas de operación; Autorizar la creación, transformación, fusión y extinción de las Instituciones; Registrar los presupuestos de Ingresos y Egresos y de Inversiones en Activos Fijos de las Instituciones, así como sus modificaciones.</p>
b) Principal Actividad.	
c) Ejercicio Fiscal.	<p>El ejercicio fiscal comprende del 01 enero 2021 al 31 de diciembre 2021.</p>
d) Régimen Jurídico.	<p>La Institución ha sido creada como un Organismo Público Descentralizado del Gobierno del Estado de México.</p> <p>Se realiza el registro como contribuyente ante la Secretaría de Hacienda y Crédito Público en su carácter de Persona Moral con fines no lucrativos, como retenedor de Impuestos sobre salarios y sobre sueldos asimilados a salarios por lo que el Organismo se encuentra obligado a presentar declaraciones provisionales del Impuesto sobre la Renta por dichas retenciones, declaración anual de sueldos y salarios.</p>
e) Consideraciones fiscales del ente.	



Junta de Asistencia Privada del Estado de México
JAPEM

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Periodo del 01 al 31 de marzo de 2021

A) NOTAS DE DESGLOCE

f) Estructura Orgánica Básica



Bases de Preparación de los Estados Financieros

Los estados financieros que se acompañan fueron formulados de conformidad con los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental y las Normas de Carácter general aplicables, emitidos por el Consejo Nacional para la Armonización Contable, establecidos en el Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México, considerando como base los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental.

A partir del 1° de enero de 2009, entro en vigor la Ley General de Contabilidad Gubernamental, la cual tiene por objeto que los entes públicos apliquen la nueva Ley, para facilitar el registro y la fiscalización de los activos, pasivos, ingresos y gastos y en general para contribuir a medir la eficacia, economía y eficiencia del gasto e ingresos públicos, así como la determinación de la valuación del estado del patrimonio y su expresión en los estados financieros. Así mismo, fue creado el Consejo nacional de Armonización Contable (CONAC) como órgano de coordinación para la armonización de la contabilidad gubernamental, el cual tiene por objeto la emisión de las normas contables y las disposiciones presupuestales que se aplicarán para la generación de información financiera y presupuestal que emitirán los entes públicos.

a. Armonización Contable Gubernamental.

En 2009, 2010 y 2011. El CONAC emitió diversas disposiciones regulatorias en material de contabilidad gubernamental y de presupuestos, en las cuales se establecieron diversas fechas para el inicio de su aplicación efectiva. El instituto se encuentra obligado a partir del 1° de enero de 2012, a elaborar registros contables con base acumulativa y en apego al Marco Conceptual, Postulados Básicos, Normas y Metodologías que establezcan los momentos contables clasificadores y Manuales de Contabilidad Gubernamental, armonizados de acuerdo con las características señaladas a los artículos 40 y 41 de la Ley General de Contabilidad. Asimismo, a partir de la fecha señalada deberá emitir información contable presupuestaria y programática sobre la base técnica prevista en las disposiciones referidas.



Junta de Asistencia Privada del Estado de México JAPEM

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Periodo del 01 al 31 de marzo de 2021

A) NOTAS DE DESGLOCE

b. Reconocimiento de los efectos de la inflación en la información financiera

Los estados financieros fueron preparados sobre la base del costo histórico original, modificado hasta el 31 de diciembre de 2007, con los efectos de la inflación, conforme a las disposiciones normativas establecidas en la circular de la información Financiera para el Reconocimiento de los Efectos de la Inflación, que deben utilizar las Entidades del Sector Auxiliar del Gobierno del Estado de México. Esta norma establece únicamente, la actualización de los inmuebles, mobiliario y equipo, así como la depreciación acumulada del ejercicio, mediante el Método de Ajustes por Cambio en el Nivel General de Precios a la fecha del balance. Este procedimiento de actualización establecido en la citada circular diferente de lo establecido en la NIF B-10 emanada de las normas de información financiera aceptadas en México, el cual también requiere del reconocimiento de los efectos de inflación en los componentes del patrimonio y del estado de resultados, la determinación del efecto por posición monetaria y la presentación de los estados financieros comparativos a cifras al 31 de marzo 2016.

A partir del ejercicio terminado al 31 de diciembre de 2008, tomando como referencia la NIF B-10 emitida por el Consejo Mexicano para la Investigación y Desarrollo de Normas de Información Financiera, A.C., y considerando que en los últimos 7 años la inflación no ha rebasado el 10% anual, se ha decidido no aplicar el procedimiento de revaluación de los bienes muebles e inmuebles. Asimismo, la NIF B-10 requiere que se reconozcan los efectos de la inflación en la información financiera siempre que se considere que sus efectos son relevantes, lo cual ocurre cuando dicha inflación es igual o mayor del 26% acumulado durante los tres ejercicios anuales anteriores.

Bajo este esquema, se establece que cuando la economía se encuentra en un entorno inflacionario se definirá el procedimiento a través del cual los entes gubernamentales, deberán realizar la revaluación de los estados financieros.

Lo anterior en base a lo establecido en el Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México.

Políticas de Contabilidad Significativas

a) Efectivo e inversiones financieras

Se encuentra representado por el remanente no ejercido que se utilizará para cubrir compromisos de presupuesto ejercido comprometido en el próximo ejercicio. Las inversiones en valores negociables se encuentran representadas principalmente por depósitos bancarios a corto plazo, valuados a su costo de adquisición el cual es similar al valor de mercado.

b) Inventarios

La Junta de Asistencia Privada del Estado de México es un Organismo sin fines de lucro, por lo que las existencias en almacén se registran en cuentas de orden.

c) Bienes muebles e inmuebles

Se registran originalmente a su costo de adquisición o avalúo.

d) Depreciación

La depreciación se calcula bajo el método de línea recta sobre los saldos iniciales de los activos fijos, aplicando a cada rubro de activo las tasas que señala el Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México, que se detallan a continuación.

Tipo de bienes	% anual
Vehículos	10%
Equipo de Computo	20%
Mobiliario y Equipo de Oficina	3%
Edificios	2%



Junta de Asistencia Privada del Estado de México
JAPEM

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Periodo del 01 al 31 de marzo de 2021

A) NOTAS DE DESGLOCE

e) Obligaciones de carácter laboral.

Al respecto el Manual único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades públicas del Gobierno del estado de México, establece lo siguiente "las entidades no deben registrar ninguna provisión para contingencias por las eventuales indemnizaciones y compensaciones que tenga que pagar a su personal incluso a favor de terceros, en caso de despidos injustificados, así resueltos por los Tribunales correspondientes o cualquier otra derivada de las relaciones laborales, pues consistentemente las deberán reconocer en el ejercicio en el que se paguen debido a que es en ese momento cuando se afecta al presupuesto de egresos del ejercicio".

f) Ingresos y Egresos.

Las cuotas del cinco al millar, el subsidio estatal y los rendimientos por inversión son ingresos.

Los egresos son las aplicaciones por concepto de servicios personales y gasto operativo, así como comisiones bancarias.

g) Impuesto Sobre la Renta e IVA.

El Organismo no es sujeto del Impuesto Sobre la Renta (I.S.R.), por ser una persona moral no lucrativa. La ley del ISR en su artículo 93 y 95, establecen que estas entidades solo tendrán la obligación de retener y enterar el impuesto y exigir la documentación que reúna los requisitos fiscales cuando hagan pagos a terceros y estén obligados a ello en términos de la citada Ley.

La Junta de Asistencia Privada del Estado de México no es sujeto del Impuesto del Valor Agregado según el artículo 3° Tercer Párrafo.

Reporte Analítico del Activo

Descripción	Valor Histórico	Revaluación	Valor Total
	(Miles de Pesos)	(Miles de Pesos)	(Miles de Pesos)
Edificios no habitacionales	7,000.0	-	7,000.0
Equipo de Oficina	915.4	97.4	1,012.8
Equipo de Computo	1,664.6	7.6	1,672.2
Parque Vehicular	2,271.4	8.5	2,279.9
Total Inversión	11,851.4	113.5	11,964.9

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos

Durante el mes de marzo del ejercicio 2021 no participó como fideicomitente o fideicomisario en fideicomiso, mandato o contrato análogo alguno.

Reporte de la Recaudación

Los Ingresos por participaciones, aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas se detallan a continuación

Concepto	Importe al 31 de marzo de 2021
	(Miles de Pesos)
Ejercicio Subsidio GEM	4,808.1
Ejercicio Cuotas Cinco al Millar	689.2
Inversión Pública (PAD)	-
Total	5,497.3



Junta de Asistencia Privada del Estado de México
JAPEM

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Periodo del 01 al 31 de marzo de 2021

A) NOTAS DE DESGLOCE

El rubro de otros Ingresos y Beneficios varios se integran como sigue:

Concepto	Importe al 31 de marzo de 2021
	(Miles de Pesos)
Ingresos Financieros	0.6
Donativos en Especie	1,192.5
Total	1,193.1

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda

No Aplica

Calificaciones Otorgadas

El Organismo no realizó transacciones para una calificación crediticia.

Proceso de Mejora

El mejoramiento en reporte de la valuación de inventarios con papel de trabajo.

Realiza conciliaciones periódicas de bienes muebles con contabilidad.

Información por Segmentos

No Aplica.

Eventos Posteriores al Cierre

La administración del Organismo, no conoce algún hecho posterior que tenga efecto sobre los estados financieros al 31 de marzo 2021.

Partes Relacionadas

No existen partes relacionadas que puedan ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas


Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable

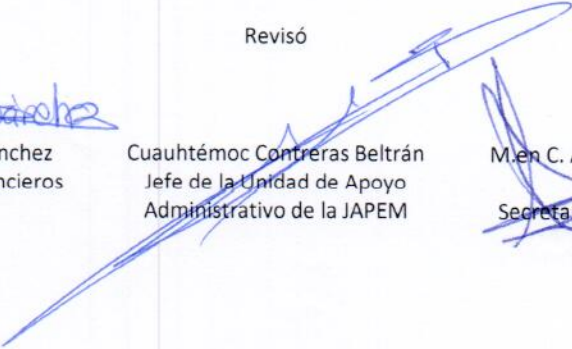
"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"

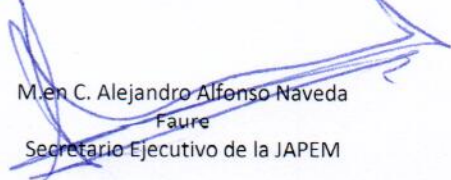
Elaboró

Revisó

Autorizó


L.A y P.L.D. Beatriz Peña Sánchez
Encargada de Recursos Financieros
JAPEM


Cuauhtémoc Contreras Beltrán
Jefe de la Unidad de Apoyo
Administrativo de la JAPEM


M.en C. Alejandro Alfonso Naveda
Faure
Secretario Ejecutivo de la JAPEM

Junta de Asistencia Privada del Estado de México
Estado Analítico de Ingresos
Del 1 de enero al 31 de marzo de 2021
(Miles de pesos)

Rubro de Ingresos	Ingreso					Diferencia (6= 5 - 1)
	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	
	(1)	(2)	(3= 1 + 2)	(4)	(5)	
Impuestos			.0			.0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social			.0			.0
Contribuciones de Mejoras			.0			.0
Derechos			.0			.0
Productos			.0	.6	1.4	1.4
Aprovechamientos			.0			.0
Ingresos por Ventas de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos	7,700.0	.0	7,700.0	1,191.8	1,191.8	6,508.2
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones			.0			.0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	20,238.6	.0	20,238.6	5,497.3	5,497.3	-14,741.3
Ingresos Derivados de Financiamientos		.0	.0	.0	.0	.0
Total	27,938.6	.0	27,938.6	6,689.7	6,690.5	-21,248.1
				Ingresos excedentes ¹		

Estado Analítico de Ingresos Por Fuente de Financiamiento	Ingreso					Diferencia (6= 5 - 1)
	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	
	(1)	(2)	(3= 1 + 2)	(4)	(5)	
Ingresos del Poder Ejecutivo Federal o Estatal y de los Municipios	.0	.0	.0	.0	.0	.0
Impuestos			.0			.0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social			.0			.0
Contribuciones de Mejoras			.0			.0
Derechos			.0			.0
Productos			.0			.0
Aprovechamientos			.0			.0
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones			.0			.0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones			.0			.0
Ingresos de los Entes Públicos de los Poderes Legislativo y Judicial, de los Organos Autónomos y del Sector Paraestatal o Paramunicipal, así como de las Empresas Productivas del Estado	27,938.6	.0	27,938.6	6,690.5	6,690.5	-21,248.1
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social			.0			.0
Productos			.0	1.4	1.4	1.4
Ingresos por Venta de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos	7,700.0	.0	7,700.0	1,191.8	1,191.8	6,508.2
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	20,238.6	.0	20,238.6	5,497.3	5,497.3	-14,741.3
Ingresos Derivados de Financiamiento	0	.0	.0	.0	.0	.0
Ingresos Derivados de Financiamientos		.0	.0	.0	.0	.0
Total	27,938.6	.0	27,938.6	6,690.5	6,690.5	-21,248.1
				Ingresos excedentes ¹		

¹Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.