



Junta de Asistencia Privada del Estado de México (JAPEM)

Estado de Actividades

Del 01 de enero al 31 de julio de 2021

(Pesos)

	Al Mes Anterior	Del Mes
<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>		
<b>Ingresos de Gestión:</b>		
Impuestos		
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social		
Contribuciones de Mejoras		
Derechos		
Productos	\$ 1,952.69	\$ 912.73
Aprovechamientos		
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios		
<b>Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones</b>		
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones		
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	\$ 10,967,845.00	\$ 4,463,510.48
<b>Otros Ingresos Y Beneficios</b>		
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	\$ 4,478,741.42	\$ 1,319,466.07
<b>Total de Ingresos y Otros Beneficios</b>	<b>\$ 15,448,539.11</b>	<b>\$ 5,783,889.28</b>
<b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>		
<b>Gastos de Funcionamiento</b>		
Servicios Personales	\$ 6,110,374.75	\$ 1,243,197.45
Materiales y Suministros	\$ 272,341.12	\$ 47,115.12
Servicios Generales	\$ 1,451,968.67	\$ 298,392.12
<b>Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>		
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	\$ 4,329,361.68	\$ 1,317,729.28
Transferencias al Exterior		
<b>Participaciones y Aportaciones</b>		
Participaciones		
Aportaciones		
Convenios		
<b>Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública</b>		
Intereses de la Deuda Pública		
Comisiones de la Deuda Pública		
Gastos de la Deuda Pública		
Costo por Coberturas		
Apoyos Financieros		
<b>Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias</b>		
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia Y Amortizaciones	\$ 172,642.77	\$ 28,773.60
Provisiones		
Disminución de Inventarios		
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia		
Aumento por Insuficiencia de Provisiones		
Otros Gastos		
<b>Inversión Pública</b>		
Inversión Pública No Capitalizable	\$ 452.40	\$ 138,202.37
<b>Total de Gastos y Otras Pérdidas</b>	<b>\$ 12,337,141.39</b>	<b>\$ 3,073,409.94</b>
<b>Resultado del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)</b>	<b>\$ 3,111,397.72</b>	<b>\$ 2,710,479.34</b>

"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 Bejtrán  
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 (JAPEM)**  
**Estado de Situación Financiera**  
**al 31 de Julio de 2021**  
(Paños)

	Mes Anterior	Mes Actual		Mes Anterior	Mes Actual
<b>ACTIVO</b>			<b>PASIVO</b>		
<b>Activo Circulante</b>			<b>Pasivo Circulante</b>		
Efectivo y Equivalentes	\$ 3,876,770.72	\$ 6,872,024.85	Cuentas por pagar a Corto Plazo	\$ 692,141.56	\$ 947,274.75
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	\$ 868.00	\$ -	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		
<b>Total de Activos Circulantes</b>	<b>\$ 3,877,638.72</b>	<b>\$ 6,872,024.85</b>	<b>Total de Pasivos Circulantes</b>	<b>\$ 692,141.56</b>	<b>\$ 947,274.75</b>
<b>Activo No Circulante</b>			<b>Pasivo No Circulante</b>		
Inversiones Financieras a Largo Plazo			Cuentas por pagar a Largo Plazo		
Derechos a Recibir Efectivo 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	\$ 5,396,737.98	\$ 5,365,511.58	Provisiones a Largo Plazo		
Activos Diferidos	\$ 2,000.00	\$ 2,000.00	<b>Total de Pasivo No Circulantes</b>	<b>\$ -</b>	<b>\$ -</b>
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes			<b>Total del Pasivo</b>	<b>\$ 692,141.56</b>	<b>\$ 947,274.75</b>
Otros Activos no Circulantes			<b>HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO</b>		
<b>Total de Activos No Circulantes</b>	<b>\$ 6,021,736.72</b>	<b>\$ 6,592,963.12</b>	<b>Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido</b>		
<b>Total del Activo</b>	<b>\$ 10,499,375.44</b>	<b>\$ 13,464,987.97</b>	Donaciones de Capital	\$ 134,720.43	\$ 134,720.43
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
			<b>Hacienda Pública / Patrimonio Generado</b>		
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	\$ 3,111,387.72	\$ 5,821,877.66
			Resultados de Ejercicios Anteriores	\$ 6,497,962.98	\$ 6,497,962.98
			Revalúos	\$ 63,212.75	\$ 63,212.75
			Reservas		
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		
			<b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio</b>		
			Resultado por Posición Monetaria		
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios		
			<b>Total Hacienda Pública / Patrimonio</b>	<b>\$ 9,807,233.88</b>	<b>\$ 12,517,713.22</b>
			<b>Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio</b>	<b>\$ 10,499,375.44</b>	<b>\$ 13,464,987.97</b>

"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 de la JAPEM

Revisó

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

Autorizó

M. en C. Alejandro Alvarado Navada-Faure  
Secretario Ejecutivo de la JAPEM



Junta de Asistencia Privada del Estado de México  
 Estado de Variación en la Hacienda Pública  
 Del 1 de Enero al 31 de julio de 2021  
 (Miles de Pesos)

Concepto	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/Patrimonio Generado del Ejercicio	Ajustes por Cambios de Valor	TOTAL
<b>Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores</b>					.0
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio 2020	134,720.4			.0	134,720.4
Aportaciones	134,720.4				134,720.4
Donaciones de Capital					
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio					
<b>Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2020</b>		7,124,597.67	-468,996.1	63,212.8	6,718,814.3
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			-468,996.1		-468,996.1
Resultados de Ejercicios Anteriores		7,124,597.67		63,212.8	7,187,810.4
Revalúos					.0
Reservas					.0
<b>Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2020</b>	134,720.4	7,124,597.7	-468,996.1	63,212.8	6,853,534.8
<b>Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio al 31 de julio de 2021</b>		.0		.0	.0
Aportaciones					.0
Donaciones de Capital					.0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio					.0
<b>Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio al 31 de julio 2021</b>		6,497,903.0	5,821,877.1	.0	12,319,780.0
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			5,821,877.1		5,821,877.1
Resultados de Ejercicios Anteriores		6,497,903.0			6,497,903.0
Revalúos					.0
Reservas					.0
<b>Saldo Neto en la Hacienda Pública /Patrimonio al 31 de julio de 2021</b>	134,720.4	6,497,903.0	5,821,877.1	63,212.8	12,517,713.2

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

(Ejecutor)  
**Beatriz Patricia Sánchez**  
 Lic. en Contaduría Pública  
 Encargada de Recursos Humanos JAPM

(Revisor)  
**Claudia Patricia Salazar**  
 Lic. en Contaduría Pública  
 Jefe de la Unidad de Asesoría Administrativa de la JAPM

(Autor)  
**M. en C. Alejandro Alfonso Navarrete Paredes**  
 Representante Ejecutivo de la JAPM



**Junta de Asistencia Privada del Estado de México**  
**Estado de Cambios en la Situación Financiera**  
**Del 1 de Enero al 31 de julio de 2021**  
**( Pesos )**

4

Concepto	Origen	Aplicación
<b>ACTIVO</b>	<b>28,772.9</b>	<b>2,994,386.1</b>
<b>Activo Circulante</b>	<b>.0</b>	<b>2,994,386.1</b>
Efectivo y Equivalentes	.0	346,372.9
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	.0	.0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	.0	.0
Inventarios		.0
Almacenes		.0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes		.0
Otros Activos Circulantes		
<b>Activo No Circulante</b>	<b>28,772.9</b>	<b>.0</b>
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		
Activos Diferidos	28,772.9	
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes		
Otros Activos no Circulantes		
<b>PASIVO</b>	<b>255,133.2</b>	<b>.0</b>
<b>Pasivo Circulante</b>	<b>255,133.2</b>	<b>.0</b>
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	255,133.2	.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		
<b>Pasivo No Circulante</b>	<b>.0</b>	<b>.0</b>
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		
<b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>	<b>2,710,479.3</b>	<b>.0</b>
<b>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</b>		<b>.0</b>
Aportaciones		
Donaciones de Capital		
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
<b>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</b>	<b>2,710,479.3</b>	<b>.0</b>
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	2,710,479.3	.0
Resultados de Ejercicios Anteriores		
Revalúos		.0
Reservas		
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		.0
<b>Exceso o insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio</b>	<b>.0</b>	<b>.0</b>
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.

Elaboró

Revisó

Autorizó

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

Cuauhtémoc Corderas 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 de Flujos de Efectivo

Del 01 de enero al 31 de julio de 2021  
(Pesos)

Concepto	Mes Actual	Mes Anterior
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación</b>		
<b>Origen</b>	\$ 21,232,428.39	\$ 15,448,539.11
Impuestos		
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social		
Contribuciones de Mejoras		
Derechos		
Productos	\$ 2,865.42	\$ 1,952.69
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.	\$ 15,431,355.48	\$ 10,967,845.00
Otros Orígenes de Operación	\$ 5,798,207.49	\$ 4,478,741.42
<b>Aplicación</b>	\$ 15,410,551.33	\$ 12,337,141.39
Servicios Personales	\$ 7,353,572.20	\$ 6,110,374.75
Materiales y Suministros	\$ 319,456.24	\$ 272,341.12
Servicios Generales	\$ 1,750,360.79	\$ 1,451,968.67
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público		
Transferencias al Resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones		
Ayudas Sociales	\$ 138,654.77	\$ 452.40
Pensionamientos y Jubilaciones		
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos		
Transferencias a la Seguridad Social		
Donativos	\$ 5,647,090.96	\$ 4,329,361.68
Transferencias al Exterior		
Participaciones		
Aportaciones		
Convenios		
Otras Aplicaciones de Operación	\$ 201,416.37	\$ 172,642.77
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación</b>	\$ 5,821,877.06	\$ 3,111,397.72
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión</b>		
<b>Origen</b>	\$ 28,773.60	\$ 28,773.60
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	\$ 28,773.60	\$ 28,773.60
Bienes Muebles		
Otros Orígenes de Inversión		
<b>Aplicación</b>	\$ -	\$ -
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Bienes Muebles		
Otras Aplicaciones de Inversión		
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión</b>	\$ 28,773.60	\$ 28,773.60
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Financiamiento</b>		
<b>Origen</b>	\$ 255,133.16	-\$ 4,982.35
Endeudamiento Neto		
Interno	\$ -	
Externo	\$ 255,133.16	-\$ 4,982.35
Otros Orígenes de Financiamiento		
<b>Aplicación</b>	\$ 5,821,877.06	\$ 3,111,397.72
Servicios de la Deuda		
Interno	\$ -	\$ -
Externo		
Otras Aplicaciones de Financiamiento	\$ 5,821,877.06	\$ 3,111,397.72
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento</b>	-\$ 5,566,743.90	-\$ 3,116,380.07
<b>Incremento / Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo</b>	\$ 2,995,254.13	\$ 1,314,799.61
<b>Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio</b>	\$ 3,876,770.72	\$ 2,561,971.11
<b>Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio</b>	\$ 6,872,024.85	\$ 3,876,770.72

"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 Peñón 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

### JAPEM

#### NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Periodo del 01 al 31 de julio de 2021

#### A) NOTAS DE DESGLOCE

#### I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

##### ACTIVO

##### Efectivo y Equivalentes

Concepto	Saldo al 31 de julio de 2021	Saldo al 30 de junio de 2021
	(Miles de Pesos)	(Miles de Pesos)
Efectivo	13.5	14.3
Bancos	6,858.5	3,862.5
Inversiones en Instituciones Financiera	-	-
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	-	0.9
<b>Total</b>	<b>6,872.0</b>	<b>3,877.7</b>

El saldo en Bancos está conformado de la siguiente manera:

Cuenta	Saldo al 31 de julio de 2021	Saldo al 30 de junio de 2021
	(Miles de Pesos)	(Miles de Pesos)
Banorte 161	2,157.1	2,260.7
Banorte 859	802.2	605.3
Banorte 759	3,899.2	996.5
<b>Total</b>	<b>6,858.5</b>	<b>3,862.5</b>

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

Nombre de la Cuenta	Saldo al 31 de julio de 2021	Saldo al 30 de junio de 2021
	(Miles de Pesos)	(Miles de Pesos)
Deudores Diversos (Gastos por Comprobar Proyecto de Regularización de Inmuebles de IAP'S)	-	0.9
<b>Total</b>	<b>-</b>	<b>0.9</b>

##### Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo

El Organismo no presentó bienes disponibles para su transformación durante el mes de julio 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 julio 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 avalúo según corresponda.

Al 31 de julio 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
<b>Total Inversión</b>	<b>11,851.4</b>	<b>113.5</b>	<b>11,964.9</b>

**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 julio 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 julio del 2021 no se determinaron estimaciones para cuentas incobrables o deterioros de inventarios.

**Otros Activos**

Durante el mes de julio 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 julio de 2021	Saldo al 30 de junio de 2021
	(Miles de Pesos)	(Miles de Pesos)
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	1.7	2.3
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	429.9	296.5
Otras cuentas por Pagar a Corto Plazo	515.7	398.3
<b>Total</b>	<b>947.3</b>	<b>697.1</b>



Junta de Asistencia Privada del Estado de México  
JAPEM

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Periodo del 01 al 31 de julio 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	Saldo al 31 de julio de 2021
	(Miles de Pesos)
Impuesto Sobre la Renta por Sueldos y Salarios y Retenciones a Terceros	195.2
Otros Impuestos (ISSEMYM, SUTEYM, APADRINA UN NIÑO)	234.7
<b>Total</b>	<b>429.9</b>

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

Nombre de la Cuenta	Saldo al 31 de julio de 2021	Antigüedad de Saldos
	(Miles de Pesos)	
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	515.7	30 días
<b>Total</b>	<b>515.7</b>	

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 julio de 2021
	(Miles de Pesos)
Ejercido Subsidio GEM	1,144.2
Ejercido Cuotas Cinco al Millar	319.3
Inversión Pública (PAD)	3,000.0
<b>Total</b>	<b>4,463.5</b>

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

Concepto	Importe al 31 de julio 2021
	(Miles de Pesos)
Ingresos Financieros	0.9
Donativos en Especie	1,317.7
Otros Ingresos	1.7
<b>Total</b>	<b>1,320.3</b>
<b>Total Ingresos del Periodo</b>	<b>5,783.8</b>



Junta de Asistencia Privada del Estado de México  
JAPEM

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Periodo del 01 al 31 de julio 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 julio de 2021	Saldo al 30 de junio de 2021
	(Miles de Pesos)	(Miles de Pesos)
Efectivo en Bancos-Tesorería	6,872.0	3,876.8
Inversiones Temporales (hasta 3 meses)	-	-
Fondos con afectación específica	-	-
Depósitos de fondos de terceros y otros	-	-
<b>Total de Efectivos y Equivalentes</b>	<b>6,872.0</b>	<b>3,876.8</b>

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

	Saldo al 31 de julio de 2021	Saldo al 30 de junio 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	201.4	172.6
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 julio 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 julio del 2021 (Miles de Pesos)		
1. Ingresos Presupuestarios		21,078.5
2. Más Ingresos Contables no Presupuestarios		153.9
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	153.9	
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)		21,232.4



Junta de Asistencia Privada del Estado de México  
JAPEM

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Periodo del 01 al 31 de julio 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 julio de 2021 (Miles de Pesos)		
1.- Total de Egresos (Presupuestarios)		15,209.1
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		201.4
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	201.4	
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)		15,410.5

"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 31 de julio 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 julio 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
<b>CUENTAS DEUDORAS</b>		
Ley de Ingresos Estimada	37,980.9	28,597.4
Presupuesto de Egresos por Ejercer de Gastos de Funcionamiento	10,359.0	3,619.6
Presupuesto de Egresos Devengado de Gasto de Funcionamiento	286.5	2,915.9
Presupuesto de Egresos Pagado de Gastos de Funcionamiento	9,136.0	17,277.7
Presupuesto de Egresos por Ejercer de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	2,052.9	-
Presupuesto de Egresos Devengado de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	-	-
Presupuesto de Egresos Pagado de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	5,647.9	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	-	-
	<b>65,463.2</b>	<b>57,194.7</b>
<b>CUENTAS ACREEDORAS</b>		
Ley de Ingresos por Ejecutar	16,748.4	3,050.9
Ley de Ingresos Devengado	-	-
Ley de Ingresos Recaudado	21,232.4	37,082.8
Presupuesto de Egresos Aprobado de Gastos de Funcionamiento	19,782.4	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	-	-
	<b>65,463.2</b>	<b>80,267.4</b>



Junta de Asistencia Privada del Estado de México  
JAPEM

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Periodo del 01 al 31 de julio de 2021

A) NOTAS DE DESGLOCE

Junta de Asistencia Privada del Estado de México		
CUENTAS DE ORDEN CONTABLES		
(Miles de Pesos)		
	2021	2020
<b>CUENTAS DEUDORAS</b>		
Almacén	283.6	9,694.3
Cuentas de Control de Organismos Auxiliares	-	-
Bienes Muebles e Inmuebles en Comodato	-	-
	<u>283.6</u>	<u>9,694.3</u>
<b>CUENTAS ACREEDORAS</b>		
Artículos Disponibles por el Almacén	-	2,896.9
Organismos Auxiliares Cuenta de Control	283.6	6,797.4
Comodato de Bienes Muebles e Inmuebles	-	-
	<u>283.6</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  
Cauhtémoc 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 julio 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 julio 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 31 de julio 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 31 de julio 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 31 de julio 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 julio 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
<b>Total Inversión</b>	<b>11,851.4</b>	<b>113.5</b>	<b>11,964.9</b>

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos

Durante el mes de julio 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 julio de 2021
	(Miles de Pesos)
Ejercido Subsidio GEM	9,912.5
Ejercido Cuotas Cinco al Millar	1,521.8
Inversión Pública (PAD)	3,997.0
<b>Total</b>	<b>15,431.3</b>



Junta de Asistencia Privada del Estado de México  
JAPEM

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

Periodo del 01 al 31 de julio de 2021

**A) NOTAS DE DESGLOCE**

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

Concepto	Importe al 31 de julio de 2021
	(Miles de Pesos)
Ingresos Financieros	2.9
Donativos en Especie	5,647.1
Otros Ingrsos	153.9
<b>Total</b>	<b>5,803.9</b>

**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 julio 2021.

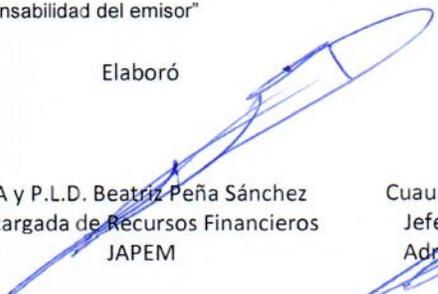
**Partes Relacionadas**

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

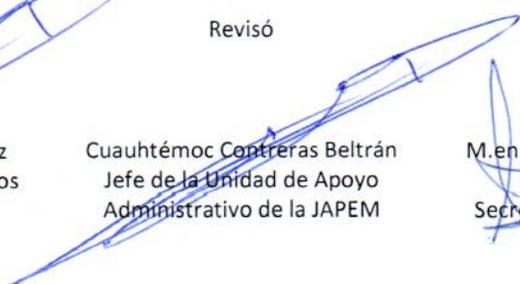
**Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable**

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

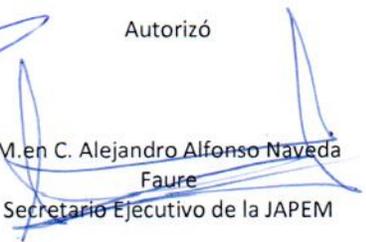
Elaboró

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

Revisó

  
Cuahtémoc 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**  
**Estado Analítico del Activo**  
**Del 1 de julio al 31 de julio de 2021**  
**(Miles de Pesos)**

Concepto	Saldo Inicial	Cargos del Período	Abonos del Período	Saldo Final	Variación del Período
	1	2	3	4=(1+2-3)	(4-1)
<b>ACTIVO</b>	10,499.3	4,508.1	1,542.4	13,465.0	2,965.7
<b>Activo Circulante</b>	3,877.6	4,536.8	1,542.4	6,872.0	2,994.4
Efectivo y Equivalentes	3,877.6	4,536.8	1,542.4	6,872.0	2,994.4
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	.0	.0	.0	.0	.0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios					
Inventarios					
Almacenes					
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes					
Otros Activos Circulantes					
<b>Activo No Circulante</b>	6,621.7	-28.7	.0	6,593.0	-28.7
Inversiones Financieras a Largo Plazo					
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo					
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	7,000.0	.0	.0	7,000.0	
Bienes Muebles	4,956.4	.0	.0	4,956.4	
Activos Intangibles	.0	.0	.0	.0	
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-5,336.7	-28.7	.0	-5,365.4	-28.7
Activos Diferidos	2.0	.0	.0	2.0	
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	.0	.0	.0	.0	
Otros Activos no Circulantes	.0	.0	.0	.0	

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

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

Revisó  
  
 Cuauhtémoc Cárdenas Beltrán  
 Jefe de la Unidad de Asesoría Administrativa 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 julio de 2021  
(Pesos)

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

No Aplica

"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 de la 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

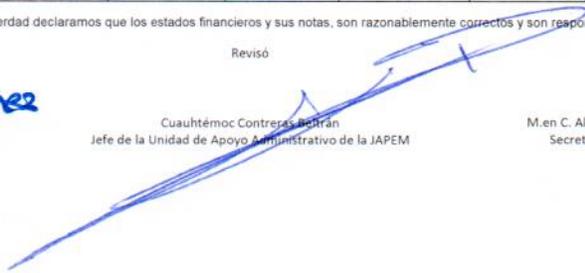



**Junta de Asistencia Privada del Estado de México (JAPEM)**  
**Estado Analítico de Ingresos**  
**Del 1 de enero al 31 julio de 2021**  
**(Pesos)**

Rubro de Ingresos	Ingreso					Diferencia
	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	
Impuestos						
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social						
Contribuciones de Mejoras						
Derechos						
Productos				2,383.6	2,383.6	-2,383.6
Aprovechamientos						
Ingresos por Ventas de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos	7,700,000.0	0	7,700,000.0	5,647,091.0	5,647,091.0	2,052,909.0
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones						
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	20,238,616.0	10,131,852.8	30,370,468.8	15,431,355.5	15,431,355.5	4,807,260.5
Ingresos Derivados de Financiamientos						
<b>Total</b>	<b>27,938,616.0</b>	<b>10,131,852.8</b>	<b>38,070,468.8</b>	<b>21,080,830.0</b>	<b>21,080,830.1</b>	<b>-6,857,785.9</b>
				<b>Ingresos excedentes*</b>		<b>-6,857,785.9</b>

Estado Analítico de Ingresos por Fuente de Financiamiento	Ingreso					Diferencia
	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	
<b>Ingresos del Poder Ejecutivo Federal o Estatal y de los Municipios</b>	.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
Productos1				.0		.0
Aprovechamientos2				.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
<b>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</b>	<b>27,938,616.0</b>	<b>.0</b>	<b>27,938,616.0</b>	<b>21,080,830.0</b>	<b>21,080,830.1</b>	<b>-6,857,785.9</b>
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social				.0		.0
Productos1				.0	2,383.6	2,383.6
Ingresos por Ventas de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos3	7,700,000.0		7,700,000.0	5,647,091.0	5,647,091.0	-2,052,909.0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	20,238,616.0		20,238,616.0	15,431,355.5	15,431,355.5	-4,807,260.5
<b>Ingresos Derivados de Financiamiento</b>	<b>.0</b>	<b>.0</b>	<b>.0</b>	<b>.0</b>	<b>.0</b>	<b>.0</b>
Ingresos Derivados de Financiamientos		.0	.0	.0	.0	.0
<b>Total</b>	<b>27,938,616.0</b>	<b>.0</b>	<b>27,938,616.0</b>	<b>21,080,830.0</b>	<b>21,080,830.1</b>	<b>-6,857,785.9</b>

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

Elaboró	Revisó	Autorizó
 LA y P.L.D. Beatriz Peña Sánchez Encargada de Recursos Financieros JAPEM	 Cuauhtémoc Contreras Barrán 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 (JAPEM)  
 Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos  
 Clasificación Económica (por Tipo de Gasto)  
 (Pesos)

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE JULIO 2021

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones / (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
Gasto Corriente	27,938,616.00	-456,240.95	27,482,375.05	15,070,480.19	14,783,963.69	12,411,894.86
Gasto de Capital		10,498,492.00	10,498,492.00	138,654.77	138,654.77	10,359,837.23
Amortización de la Deuda y disminución de Pasivos						
Pensiones y Jubilaciones						
Participaciones						
<b>Total del Gasto</b>	<b>27,938,616.00</b>	<b>10,042,251.05</b>	<b>37,980,867.05</b>	<b>15,209,134.96</b>	<b>14,922,618.46</b>	<b>22,771,732.09</b>

"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. Alejandro Alfonso Naveda Faure  
 Secretario Ejecutivo de la JAPEM



Junta de Asistencia Privada del Estado de México (JAPEM)  
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos  
Clasificación Funcional  
(Pesos)

DEL 01 DE ENERO AL 31 DE JULIO DE 2021

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones / (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
<b>Gobierno</b>						
Legislación	1,666,010.00	-22,013.40	1,643,996.60	659,927.17	634,338.17	984,069.43
Justicia						0.00
Coordinación de la Política de Gobierno						0.00
Relaciones Exteriores	1,666,010.00	-22,013.40	1,643,996.60	659,927.17	634,338.17	984,069.43
Asuntos Financieros y Hacendarios						
Seguridad Nacional						
Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior						
Otros Servicios Generales						
<b>Desarrollo Social</b>						
Protección Ambiental	26,272,606.00	10,064,264.45	36,336,870.45	14,549,207.79	14,288,280.29	21,787,662.66
Vivienda y Servicios a la Comunidad						
Salud						
Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales						
Educación						
Protección Social	26,272,606.00	10,064,264.45	36,336,870.45	14,549,207.79	14,288,280.29	21,787,662.66
Otros Asuntos Sociales						
<b>Desarrollo Económico</b>						
Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General						
Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza						
Combustibles y Energía						
Minería, Manufacturas y Construcción						
Transporte						
Comunicaciones						
Turismo						
Ciencia, Tecnología e Innovación						
Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos						
<b>Otras no Clasificadas en Funciones Anteriores</b>						
Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda						
Transferencias, Participaciones y Aportaciones entre						
Diferentes Niveles y Ordenes de Gobierno						
Sanearmento del Sistema Financiero						
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores						
<b>Total del Gasto</b>	<b>27,938,616.00</b>	<b>10,042,251.05</b>	<b>37,980,867.05</b>	<b>15,209,134.96</b>	<b>14,922,618.46</b>	<b>22,771,732.09</b>

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

Elaboró

*Beber Pina Jachs*  
L.A.P.L.D. Beatriz Pina Sánchez  
Encargada de Recursos Financieros JAPEM

Revisó

Cuauhtémoc Contreras-Hollán  
Jefe de la Unidad de Asesoría Administrativa 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 agosto de 2021**  
(Pesos)

	Mes Anterior	Mes Actual		Mes Anterior	Mes Actual
<b>ACTIVO</b>			<b>PASIVO</b>		
<b>Activo Circulante</b>			<b>Activo Circulante</b>		
Efectivo y Equivalentes	\$ 6,872,024.85	\$ 12,913,725.40	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	\$ 947,274.75	\$ 786,865.95
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	\$ -	\$ -	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		
Anticipos			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		
<b>Total de Activos Circulantes</b>	<b>\$ 6,872,024.85</b>	<b>\$ 12,913,725.40</b>	<b>Total de Pasivos Circulantes</b>	<b>\$ 947,274.75</b>	<b>\$ 786,865.95</b>
<b>Activo No Circulante</b>			<b>Activo No Circulante</b>		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	\$ 7,000,000.00	\$ 7,000,000.00	Cuentas por Pagar a Largo Plazo		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	\$ 4,956,474.70	\$ 4,956,474.70	Documentos por Pagar a Largo Plazo		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso			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	\$ 5,385,511.58	\$ 5,384,285.18	Provisiones a Largo Plazo		
Activos Diferidos	\$ 2,000.00	\$ 2,000.00	<b>Total de Pasivo No Circulantes</b>	<b>\$ -</b>	<b>\$ -</b>
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes			<b>Total del Pasivo</b>	<b>\$ 947,274.75</b>	<b>\$ 786,865.95</b>
Otros Activos no Circulantes			<b>HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO</b>		
<b>Total de Activos No Circulantes</b>	<b>\$ 6,592,963.12</b>	<b>\$ 6,584,189.52</b>	<b>Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido</b>		
<b>Total del Activo</b>	<b>\$ 13,464,987.97</b>	<b>\$ 19,477,914.92</b>	Aportaciones	\$ 134,720.43	\$ 134,720.43
			Donaciones de Capital		
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
			<b>Hacienda Pública / Patrimonio Generado</b>		
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	\$ 5,821,877.06	\$ 11,903,212.81
			Resultados de Ejercicios Anteriores	\$ 6,497,902.98	\$ 6,497,902.98
			Revalúos	\$ 63,212.75	\$ 63,212.75
			Reservas		
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		
			<b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio</b>		
			Resultado por Posición Monetaria	\$ 12,517,713.22	\$ 16,980,048.97
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	\$ 13,464,987.97	\$ 19,477,914.92
			<b>Total Hacienda Pública / Patrimonio</b>	<b>\$ 12,517,713.22</b>	<b>\$ 16,980,048.97</b>
			<b>Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio</b>	<b>\$ 13,464,987.97</b>	<b>\$ 19,477,914.92</b>

"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 Páez Sánchez  
Encargada de Recursos Financieros de la JAPEM

Revisó

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

Autorizó

Miguel C. Alejandre Alonzo Nuñez Fraile  
Secretario Ejecutivo de la JAPEM

Junta de Asistencia Privada del Estado de México  
Estado de Variación en la Hacienda Pública  
Del 1 de Enero al 31 de Agosto de 2021  
(Miles de Pesos)

Concepto	Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública / Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública / Patrimonio Generado del Ejercicio	Ajustes por Cambios de Valor	Total
<b>Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores</b>					0.0
<b>Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio 2020</b>	134,720.4			0.0	134,720.4
Aportaciones	134,720.4				134,720.4
Donaciones de Capital					
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio					
<b>Variación e la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2020</b>		7,124,597.7	-468,996.1	63,212.8	6,718,814.4
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			-468,996.1		-468,996.1
Resultados de Ejercicios Anteriores		7,124,597.7		63,212.8	7,187,810.5
Revalúos					0.0
Reservas					0.0
<b>Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2020</b>	134,720.4	7,124,597.7	-468,996.1	63,212.8	6,853,534.8
<b>Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio al 31 de agosto de 2021</b>	0.0			0.0	0.0
Aportaciones					0.0
Donaciones de Capital					0.0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio					0.0
<b>Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio al 31 de agosto de 2021</b>		6,497,903.0	5,821,877.1	0.0	12,319,780.1
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			5,821,877.1		5,821,877.1
Resultados de Ejercicios Anteriores		6,497,903.0			6,497,903.0
Revalúos					0.0
Reservas					0.0
<b>Saldo Neto en la Hacienda Pública/Patrimonio al 31 de Agosto 2021</b>	134,720.4	6,497,903.0	5,352,881.0	63,212.8	12,517,713.2

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 C. ALEJANDRO ALFONSO NAVEDA FAURE  
SECRETARIO EJECUTIVO

CUAUHTEMOCIL 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 agosto al 31 de agosto de 2021  
( pesos)

Concepto	Origen	Aplicación
<b>ACTIVO</b>	<b>28,773.6</b>	<b>6,041,700.5</b>
<b>Activo Circulante</b>	<b>.0</b>	<b>6,041,700.5</b>
Efectivo y Equivalentes	.0	6,041,700.5
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		
<b>Activo No circulante</b>	<b>28,773.6</b>	<b>.0</b>
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	28,773.6	
Activos Diferidos		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes		
Otros Activos no Circulantes		
<b>PASIVO</b>	<b>158,408.8</b>	<b>.0</b>
<b>Pasivo Circulante</b>	<b>158,408.8</b>	<b>.0</b>
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	158,408.8	.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		
<b>Pasivo No Circulante</b>	<b>.0</b>	<b>.0</b>
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		
<b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>	<b>6,171,335.8</b>	<b>.0</b>
<b>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</b>	<b>.0</b>	<b>.0</b>
Aportaciones		
Donaciones de Capital		
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
<b>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</b>	<b>6,171,335.8</b>	<b>.0</b>
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	6,171,335.8	.0
Resultados de Ejercicios Anteriores		.0
Revalúos		
Reservas		
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		
<b>Exceso o insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio</b>	<b>.0</b>	<b>.0</b>
Resultado por Posición Monetaria		
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios		

Bajo protesta de 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 de enero al 31 de agosto de 2021  
(Pesos)

Concepto	Mes Actual	Mes Anterior
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación</b>		
<b>Origen</b>	\$ 29,026,086.52	\$ 21,232,428.39
Impuestos		
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social		
Contribuciones de Mejoras		
Derechos		
Productos	\$ 4,742.01	\$ 2,865.42
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.	\$ 23,067,639.48	\$ 15,431,355.48
Otros Orígenes de Operación	\$ 5,953,705.03	\$ 5,798,207.49
<b>Aplicación</b>	\$ 17,032,873.71	\$ 15,410,551.33
Servicios Personales	\$ 8,278,775.06	\$ 7,353,572.20
Materiales y Suministros	\$ 399,337.66	\$ 319,456.24
Servicios Generales	\$ 2,020,859.71	\$ 1,750,360.79
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público		
Transferencias al Resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones		
Ayudas Sociales	\$ 301,122.81	\$ 138,654.77
Pensiones y Jubilaciones		
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos		
Transferencias a la Seguridad Social		
Donativos	\$ 5,802,588.50	\$ 5,647,090.96
Transferencias al Exterior		
Participaciones		
Aportaciones		
Convenios		
Otras Aplicaciones de Operación	\$ 230,189.97	\$ 201,416.37
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación</b>	\$ 11,993,212.81	\$ 5,821,877.06
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión</b>		
<b>Origen</b>	\$ 28,773.60	\$ 28,773.60
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	\$ 28,773.60	\$ 28,773.60
Bienes Muebles		
Otros Orígenes de Inversión		
<b>Aplicación</b>	\$ -	\$ -
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Bienes Muebles		
Otras Aplicaciones de Inversión		
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión</b>	\$ 28,773.60	\$ 28,773.60
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Financiamiento</b>		
<b>Origen</b>	-\$ 158,408.80	\$ 255,133.16
Endeudamiento Neto		
Interno	\$ -	
Externo	-\$ 158,408.80	\$ 255,133.16
Otros Orígenes de Financiamiento		
<b>Aplicación</b>	\$ 11,993,212.81	\$ 5,821,877.06
Servicios de la Deuda		
Interno	\$ -	\$ -
Externo		
Otras Aplicaciones de Financiamiento	\$ 11,993,212.81	\$ 5,821,877.06
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento</b>	-\$ 12,151,621.61	-\$ 5,566,743.90
<b>Incremento / Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo</b>	\$ 6,041,700.55	\$ 2,995,254.13
<b>Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio</b>	\$ 6,872,024.85	\$ 3,876,770.72
<b>Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio</b>	\$ 12,913,725.40	\$ 6,872,024.85

"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 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 agosto de 2021

A) NOTAS DE DESGLOCE

I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

Efectivo y Equivalentes

Concepto	Saldo al 31 de agosto de 2021	Saldo al 31 de julio de 2021
	(Miles de Pesos)	(Miles de Pesos)
Efectivo	9.4	13.5
Bancos	12,904.2	6,858.5
Inversiones en Instituciones Financiera	-	-
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	-	0.9
<b>Total</b>	<b>12,913.6</b>	<b>6,872.9</b>

El saldo en Bancos está conformado de la siguiente manera:

Cuenta	Saldo al 31 de agosto de 2021	Saldo al 31 de julio de 2021
	(Miles de Pesos)	(Miles de Pesos)
Banorte 161	1,791.5	2,157.1
Banorte 859	869.5	802.2
Banorte 759	10,243.1	3,899.2
<b>Total</b>	<b>12,904.1</b>	<b>6,858.5</b>

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

Nombre de la Cuenta	Saldo al 31 de agosto de 2021	Saldo al 31 de julio de 2021
	(Miles de Pesos)	(Miles de Pesos)
Deudores Diversos (Gastos por Comprobar Proyecto de Regularización de Inmuebles de IAP'S)	-	-
<b>Total</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo

El Organismo no presentó bienes disponibles para su transformación durante el mes de julio 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 agosto 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 avalúo según corresponda.

Al 31 de julio 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
<b>Total Inversión</b>	<b>11,851.4</b>	<b>113.5</b>	<b>11,964.9</b>

**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 julio 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 julio del 2021 no se determinaron estimaciones para cuentas incobrables o deterioros de inventarios.

**Otros Activos**

Durante el mes de julio 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 agosto de 2021	Saldo al 31 de julio de 2021
	(Miles de Pesos)	(Miles de Pesos)
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	3.7	1.7
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	343.2	429.9
Otras cuentas por Pagar a Corto Plazo	442.0	515.7
<b>Total</b>	<b>788.9</b>	<b>947.3</b>



Junta de Asistencia Privada del Estado de México  
JAPEM

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Periodo del 01 al 31 de agosto 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	Saldo al 31 de agosto de 2021
	(Miles de Pesos)
Impuesto Sobre la Renta por Sueldos y Salarios y Retenciones a Terceros	144.5
Otros Impuestos (ISSEMYM, SUTEYM, APADRINA UN NIÑO)	198.7
<b>Total</b>	<b>343.2</b>

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

Nombre de la Cuenta	Saldo al 31 de agosto de 2021	Antigüedad de Saldos
	(Miles de Pesos)	
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	442.0	30 días
<b>Total</b>	<b>442.0</b>	

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 agosto de 2021
	(Miles de Pesos)
Ejercido Subsidio GEM	963.7
Ejercido Cuotas Cinco al Millar	171.0
Inversión Pública (PAD)	6,501.5
<b>Total</b>	<b>7,636.2</b>

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

Concepto	Importe al 31 de agosto 2021
	(Miles de Pesos)
Ingresos Financieros	1.8
Donativos en Especie	155.5
Otros Ingresos	-
<b>Total</b>	<b>157.3</b>

<b>Total Ingresos del Periodo</b>	<b>7,793.5</b>
-----------------------------------	----------------



Junta de Asistencia Privada del Estado de México  
JAPEM

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Periodo del 01 al 31 de agosto 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 agosto de 2021	Saldo al 31 de julio de 2021
	(Miles de Pesos)	(Miles de Pesos)
Efectivo en Bancos-Tesorería	12,915.0	6,872.0
Inversiones Temporales (hasta 3 meses)	-	-
Fondos con afectación específica	-	-
Depósitos de fondos de terceros y otros	-	-
<b>Total de Efectivos y Equivalentes</b>	<b>12,915.0</b>	<b>6,872.0</b>

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

	Saldo al 31 de agosto de 2021	Saldo al 31 de julio 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	230.1	201.4
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 agosto 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 agosto del 2021 (Miles de Pesos)		
1. Ingresos Presupuestarios		29,585.0
2. Más Ingresos Contables no Presupuestarios		559.0
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	559.0	
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)		30,144.0



Junta de Asistencia Privada del Estado de México  
JAPEM

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Periodo del 01 al 31 de agosto 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 agosto de 2021 (Miles de Pesos)		
1.- Total de Egresos (Presupuestarios)		16,802.6
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		230.2
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	230.2	
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)		17,032.8

"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

Revisó

Cuahtémoc Contreras Beltrán  
Jefe de la Unidad de Apoyo

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 agosto 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 julio 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
<b>CUENTAS DEUDORAS</b>		
Ley de Ingresos Estimada	38,539.8	28,597.4
Presupuesto de Egresos por Ejercer de Gastos de Funcionamiento	9,642.3	3,619.6
Presupuesto de Egresos Devengado de Gasto de Funcionamiento	202.5	2,915.9
Presupuesto de Egresos Pagado de Gastos de Funcionamiento	10,496.4	17,277.7
Presupuesto de Egresos por Ejercer de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	1,897.4	-
Presupuesto de Egresos Devengado de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	-	-
Presupuesto de Egresos Pagado de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	5,802.6	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	-	-
	<b>66,581.0</b>	<b>57,194.7</b>
<b>CUENTAS ACREEDORAS</b>		
Ley de Ingresos por Ejecutar	8,954.7	6,476.3
Ley de Ingresos Devengado	-	-
Ley de Ingresos Recaudado	29,585.0	22,121.0
Presupuesto de Egresos Aprobado de Gastos de Funcionamiento	20,341.3	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	-	-
	<b>66,581.0</b>	<b>57,194.7</b>



Junta de Asistencia Privada del Estado de México  
JAPEM

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Periodo del 01 al 31 de agosto de 2021

A) NOTAS DE DESGLOCE

Junta de Asistencia Privada del Estado de México		
CUENTAS DE ORDEN CONTABLES		
(Miles de Pesos)		
	<u>2021</u>	<u>2020</u>
<b>CUENTAS DEUDORAS</b>		
Almacén	277.5	9,694.3
Cuentas de Control de Organismos Auxiliares	-	-
Bienes Muebles e Inmuebles en Comodato	-	-
	<u>277.5</u>	<u>9,694.3</u>
<b>CUENTAS ACREDORAS</b>		
Artículos Disponibles por el Almacén	-	2,896.9
Organismos Auxiliares Cuenta de Control	277.5	6,797.4
Comodato de Bienes Muebles e Inmuebles	-	-
	<u>277.5</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 agosto 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 julio 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 31 de agosto 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>
b) Principal Actividad.	<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>
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 agosto 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 agosto 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 avaluó.

##### 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 agosto 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
<b>Total Inversión</b>	<b>11,851.4</b>	<b>113.5</b>	<b>11,964.9</b>

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos

Durante el mes de julio 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 agosto de 2021
	(Miles de Pesos)
Ejercido Subsidio GEM	10,876.3
Ejercido Cuotas Cinco al Millar	1,692.8
Inversión Pública (PAD)	10,498.4
<b>Total</b>	<b>23,067.5</b>



Junta de Asistencia Privada del Estado de México  
JAPEM

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Periodo del 01 al 31 de agosto de 2021

A) NOTAS DE DESGLOCE

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

Concepto	Importe al 31 de agosto de 2021
	(Miles de Pesos)
Ingresos Financieros	4.7
Donativos en Especie	5,802.5
Otros Ingresos	238.3
<b>Total</b>	<b>6,045.5</b>

**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 julio 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  
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 agosto de 2021  
(Pesos)

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Período	Saldo Final del Período
<b>DEUDA PÚBLICA</b>				
<b>Corto Plazo</b>				
<b>Deuda Interna</b>				
Instituciones de Crédito				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
<b>Deuda Externa</b>				
Organismos Financieros Internacionales				
Deuda Bilateral				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
<b>Subtotal de Deuda Pública a Corto Plazo</b>				
<b>Largo Plazo</b>				
<b>Deuda Interna</b>				
Instituciones de Crédito				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
<b>Deuda Externa</b>				
Organismos Financieros Internacionales				
Deuda Bilateral				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
<b>Subtotal de Deuda Pública a Largo Plazo</b>				
<b>Total de Otros Pasivos</b>				
<b>Total de Deuda Pública y Otros Pasivos</b>				

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 de la JAPEM

Revisó

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

Autorizó

Mtro C. Alejandro Alfonso Navada Faure  
Secretario Ejecutivo de la JAPEM



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

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

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

Revisó

Cuahtemoc Contreras Balcázar  
Jefe de la Unidad de Apoyo Administrativo de la JAPEM

Autorizó

Miguel C. Alejandro Navarro Ferris  
Secretario Ejecutivo de la JAPEM



**Junta de Asistencia Privada del Estado de México (JAPEM)**  
**Estado Analítico de Ingresos**  
**Del 1 de enero al 31 agosto de 2021**  
**(Pesos)**

Rubro de Ingresos	Ingreso					Diferencia
	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	
Impuestos						
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social						
Contribuciones de Mejoras						
Derechos						
Productos				2,383.6	4,742.0	-2,383.6
Aprovechamientos						
Ingresos por Ventas de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos	7,700,000.0	0	7,700,000.0	5,647,091.0	5,802,588.5	2,052,909.0
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones						
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	20,238,616.0	10,601,207.0	30,839,823.0	15,431,355.5	23,626,595.4	4,807,260.5
Ingresos Derivados de Financiamientos						
<b>Total</b>	<b>27,938,616.0</b>	<b>10,601,207.0</b>	<b>38,539,823.0</b>	<b>21,080,830.0</b>	<b>29,433,925.9</b>	
				<b>Ingresos excedentes*</b>		<b>1,495,309.9</b>

Estado Analítico de Ingresos por Fuente de Financiamiento	Ingreso					Diferencia
	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	
<b>Ingresos del Poder Ejecutivo Federal o Estatal y de los Municipios</b>	.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 <sup>1</sup>			0			0
Aprovechamientos <sup>2</sup>			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
<b>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</b>	<b>27,938,616.0</b>	<b>0</b>	<b>27,938,616.0</b>	<b>21,080,830.0</b>	<b>29,433,925.9</b>	<b>1,495,309.9</b>
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social			0			0
Productos <sup>1</sup>			0	2,383.6	4,742.0	4,742.0
Ingresos por Ventas de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos <sup>3</sup>	7,700,000.0		7,700,000.0	5,647,091.0	5,802,588.5	-1,897,411.5
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	20,238,616.0		20,238,616.0	15,431,355.5	23,626,595.4	3,387,979.4
<b>Ingresos Derivados de Financiamiento</b>	<b>.0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Ingresos Derivados de Financiamientos			0	0	0	0
<b>Total</b>	<b>27,938,616.0</b>	<b>0</b>	<b>27,938,616.0</b>	<b>21,080,830.0</b>	<b>29,433,925.9</b>	<b>1,495,309.9</b>

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

Elaboró

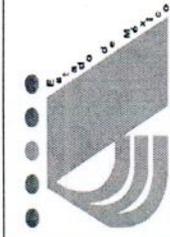
Revisó

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 Fauré  
Secretario Ejecutivo de la JAPEM



Junta de Asistencia Privada del Estado de México (JAPEM)  
 Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos  
 Clasificación Económica (por Tipo de Gasto)  
 (Pesos)

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE AGOSTO 2021

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones / (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
Gasto Corriente	27,938,616.00	-456,240.95	28,041,331.00	16,501,560.93	16,298,996.38	11,539,770.07
Gasto de Capital		10,498,492.00	10,498,492.00	301,122.81	301,122.81	10,197,369.19
Amortización de la Deuda y disminución de Pasivos						
Pensiones y Jubilaciones						
Participaciones						
<b>Total del Gasto</b>	<b>27,938,616.00</b>	<b>10,042,251.05</b>	<b>38,539,823.00</b>	<b>16,802,683.74</b>	<b>16,600,119.19</b>	<b>21,737,139.26</b>

"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

Mario C. Alejandro Alfonsa-Naveda Faure  
 Secretario Ejecutivo de la JAPEM



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

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
<b>Servicios Personales</b>						
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	13,495,328.0	1,692,862.3	14,368,884.0	4,100.0	8,274,675.1	14,364,764.0
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	6,158,215.0	572,956.0	6,124,092.8	-	3,374,579.7	6,124,092.8
Remuneraciones Adicionales y Especiales	8,988.0	27,032.0	35,920.0	2,000.0	28,000.0	33,920.0
Seguridad Social	4,572,707.0	781,768.6	5,278,337.3	2,100.0	3,012,079.0	5,276,237.3
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	1,699,188.0	167,241.1	1,866,429.1	-	1,250,385.4	1,866,429.1
Pago de Estímulos Servidores Públicos	781,049.0	93,564.6	875,213.6	-	511,754.10	875,213.6
	275,281.0	50,000.0	188,891.1	-	97,876.8	188,891.1
<b>Materiales y Suministros</b>						
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	1,928,651.0	95,127.1	1,600,752.9	18,734.1	380,603.6	1,582,018.8
Alimentos y Utensilios	1,646,814.0	57,429.1	1,292,398.4	18,734.1	279,884.0	1,273,664.3
Materiales y Artículos de Constitución y de Reparación	27,490.0	4,780.7	21,080.3	-	13,802.3	21,090.3
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	-	-	-	-	-	-
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	254,347.0	-	254,347.0	-	54,000.0	254,347.0
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	-	-	-	-	-	-
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	-	32,917.3	32,917.3	-	32,917.3	32,917.3
<b>Servicios Generales</b>						
Servicios Básicos	4,814,037.0	1,118,653.1	4,371,694.1	179,730.5	1,841,129.3	4,191,963.7
Servicios de Arrendamiento	207,222.0	31,558.1	234,959.1	11,834.6	126,973.1	223,124.4
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	28,347.0	6,674.1	6,674.1	-	-	6,674.1
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	467,676.0	298,251.0	742,321.6	58,591.7	416,461.4	683,729.8
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	1,058,271.0	90,837.0	697,828.0	26,547.3	165,990.6	671,280.6
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	1,372,552.0	309,750.1	1,234,808.7	59,400.8	461,217.8	1,175,407.9
Servicios de Traslado y Viáticos	197,794.0	103,355.1	134,468.3	-	103,355.1	103,355.1
Servicios Oficiales	98,823.0	1,649.6	42,496.1	-	7,755.6	42,496.1
Otros Servicios Generales	170,918.0	-	134,625.2	-	18,687.6	134,625.2
	1,212,434.0	386,807.4	1,174,626.2	23,356.0	630,574.9	1,151,270.2
<b>Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>						
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	7,700,000.0	-	7,700,000.0	-	5,802,588.5	7,700,000.0
	7,700,000.0	-	7,700,000.0	-	5,802,588.5	7,700,000.0
<b>Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles</b>						
Mobiliario y Equipo de Administración	-	-	-	-	-	-
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	-	-	-	-	-	-
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	-	-	-	-	-	-
Vehículos y Equipo de Transporte	-	-	-	-	-	-
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	-	-	-	-	-	-
<b>Inversión Pública</b>						
Otra Pública en Bienes de Dominio Público	-	-	-	-	-	-
Otra Pública en Bienes Propios	-	-	-	-	-	-
Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	-	-	-	-	-	-
<b>Deuda Pública</b>						
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (Adefas)	-	-	-	-	-	-
<b>Total del Gasto</b>	<b>27,938,616.0</b>	<b>13,405,034.5</b>	<b>38,539,823.0</b>	<b>202,564.6</b>	<b>16,660,119.2</b>	<b>36,337,256.6</b>

\*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

Meh C. Alejandro Alfonso Naveda Faure  
 Secretario Ejecutivo de la JAPEM



Junta de Asistencia Privada del Estado de México (JAPEM)  
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos  
Clasificación Funcional  
(Pesos)

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones / (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
<b>Gobierno</b>	1,666,010.00	-287,512.40	1,378,497.60	752,052.36	729,264.66	626,445.24
Legislación						0.00
Justicia						0.00
Coordinación de la Política de Gobierno						626,445.24
Relaciones Exteriores						
Asuntos Financieros y Hacendarios						
Seguridad Nacional						
Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior						
Otros Servicios Generales						
<b>Desarrollo Social</b>	26,272,606.00	10,888,719.40	37,161,325.40	16,050,631.38	15,870,854.53	21,110,694.02
Protección Ambiental						
Vivienda y Servicios a la Comunidad						
Salud						
Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales						
Educación						
Protección Social						
Otros Asuntos Sociales						
<b>Desarrollo Económico</b>	26,272,606.00	10,888,719.40	37,161,325.40	16,050,631.38	15,870,854.53	21,110,694.02
Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General						
Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza						
Combustibles y Energía						
Minería, Manufacturas y Construcción						
Transporte						
Comunicaciones						
Turismo						
Ciencia, Tecnología e Innovación						
Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos						
<b>Otras no Clasificadas en Funciones Anteriores</b>						
Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda						
Transferencias, Participaciones y Aportaciones entre						
Diferentes Niveles y Ordenes de Gobierno						
Saneariento del Sistema Financiero						
Aduidos de Ejercicios Fiscales Anteriores						
<b>Total del Gasto</b>	<b>27,938,616.00</b>	<b>10,601,207.00</b>	<b>38,539,823.00</b>	<b>16,802,683.74</b>	<b>16,600,119.19</b>	<b>21,737,135.26</b>

"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.D. Saúl Peña Sánchez  
Presidente de Recursos Financieros JAPEM

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

Marta Alejandra Alfaro Alvarado  
Secretaria Ejecutiva de la JAPEM



**Junta de Asistencia Privada del Estado de México (JAPEM)**  
**Estado de Situación Financiera**  
**al 30 de septiembre de 2021**  
(Pesos)

	Mes Anterior	Mes Actual	Mes Anterior	Mes Actual
<b>ACTIVO</b>				
<b>Activo Circulante</b>				
Efectivo y Equivalentes	\$ 12,913,725.40	\$ 12,400,381.80		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	\$ -	\$ -		
Derechos a Recibir Bienes o Servicios				
Inventarios				
Almázenas				
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes				
Otros Activos Circulantes				
<b>Total de Activos Circulantes</b>	<b>\$ 12,913,725.40</b>	<b>\$ 12,400,381.80</b>		
<b>Activo No Circulante</b>				
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	-\$ 5,394,285.18	\$ 5,423,056.78		
Activos Diferidos	\$ 2,000.00	\$ 2,000.00		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes				
Otros Activos no Circulantes				
<b>Total de Activos No Circulantes</b>	<b>\$ 6,564,189.52</b>	<b>\$ 6,535,415.92</b>		
<b>Total del Activo</b>	<b>\$ 19,477,914.92</b>	<b>\$ 18,935,797.72</b>		
<b>PASIVO</b>				
<b>Pasivo Circulante</b>				
Cuentas por Pagar a Corto Plazo				
Documentos por Pagar a Corto Plazo				
Proción 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				
<b>Total de Pasivos Circulantes</b>	<b>\$ 788,865.95</b>	<b>\$ 947,274.75</b>		
<b>Pasivo No Circulante</b>				
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				
<b>Total de Pasivo No Circulantes</b>	<b>\$ -</b>	<b>\$ -</b>		
<b>Total del Pasivo</b>	<b>\$ 788,865.95</b>	<b>\$ 947,274.75</b>		
<b>HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO</b>				
<b>Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido</b>				
Aportaciones	\$ 134,720.43	\$ 134,720.43		
Donaciones de Capital				
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio				
<b>Hacienda Pública / Patrimonio Generado</b>				
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	\$ 11,995,212.81	\$ 5,821,877.06		
Resultados de Ejercicios Anteriores	\$ 6,497,902.98	\$ 6,497,902.98		
Revaluos	\$ 63,212.75	\$ 63,212.75		
Reservas				
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores				
<b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio</b>				
Resultado por Posición Monetaria				
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				
<b>Total Hacienda Pública / Patrimonio</b>	<b>\$ 18,688,048.97</b>	<b>\$ 12,517,713.22</b>		
<b>Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio</b>	<b>\$ 19,477,914.92</b>	<b>\$ 13,464,987.97</b>		

\*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.L.D. **Esquivel Díaz Sánchez**  
Encargada de Recursos Financieros de la JAPEM

Revisó

**Cuauhtémoc Espinosa Beltrán**  
Jefe de la Unidad de Apoyo Administrativo de la JAPEM

Autorizó

**C.P. María del Pilar Norberto Cordero**  
Suplente del Secretario Ejecutivo de la Junta de Asistencia Privada del Estado de México  
Según Oficio 211CO40/0419/21



**Junta de Asistencia Privada del Estado de México (JAPEM)**

**Estado de Actividades**

**Del 01 de enero al 31 de septiembre de 2021  
(Pesos)**

	Al Mes Anterior		Del Mes
<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>			
<b>Ingresos de Gestión:</b>			
Impuestos			
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social			
Contribuciones de Mejoras			
Derechos			
Productos	\$ 4,742.01	\$	557.22
Aprovechamientos			
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios			
<b>Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones</b>			
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones			
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	\$ 23,067,639.48	\$	1,132,759.29
<b>Otros Ingresos Y Beneficios</b>			
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	\$ 5,953,705.03	\$	202,175.22
<b>Total de Ingresos y Otros Beneficios</b>	<b>\$ 29,026,086.52</b>	<b>\$</b>	<b>1,335,491.73</b>
<b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>			
<b>Gastos de Funcionamiento</b>			
Servicios Personales	\$ 8,278,775.06	\$	869,396.23
Materiales y Suministros	\$ 399,337.66	\$	47,701.30
Servicios Generales	\$ 2,020,859.71	\$	468,449.24
<b>Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>			
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	\$ 5,802,588.50	\$	202,175.22
Transferencias al Exterior			
<b>Participaciones y Aportaciones</b>			
Participaciones			
Aportaciones			
Convenios			
<b>Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública</b>			
Intereses de la Deuda Pública			
Comisiones de la Deuda Pública			
Gastos de la Deuda Pública			
Costo por Coberturas			
Apoyos Financieros			
<b>Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias</b>			
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia Y Amortizaciones	\$ 230,189.97	\$	28,773.60
Provisiones			
Disminución de Inventarios			
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia			
Aumento por Insuficiencia de Provisiones			
Otros Gastos			
<b>Inversión Pública</b>			
Inversión Pública No Capitalizable	\$ 301,122.81	\$	79,678.95
<b>Total de Gastos y Otras Pérdidas</b>	<b>\$ 17,032,873.71</b>	<b>\$</b>	<b>1,696,174.54</b>
<b>Resultado del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)</b>	<b>\$ 11,993,212.81</b>	<b>-\$</b>	<b>360,682.81</b>

"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

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

C.P María del Pilar Moncino Cúca  
Suplente del Secretario Ejecutivo de la Junta Asistencia  
Privada del Estado de México.

Junta de Asistencia Privada del Estado de México  
Estado de Variación en la Hacienda Pública  
Del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2021  
(Miles de Pesos)

Concepto	Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública / Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública / Patrimonio Generado del Ejercicio	Ajustes por Cambios de Valor	Total
<b>Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores</b>					0.0
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio 2020	134,720.4			0.0	134,720.4
Aportaciones	134,720.4				134,720.4
Donaciones de Capital					
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio					
<b>Variación e la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2020</b>		7,187,810.5	-468,996.1	0.0	6,718,814.4
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			-468,996.1		-468,996.1
Resultados de Ejercicios Anteriores		7,124,597.7			7,124,597.7
Revalúos		63,212.8			63,212.8
Reservas					0.0
<b>Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2020</b>	134,720.4	7,187,810.5	-468,996.1	0.0	6,853,534.8
<b>Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio al 31 de octubre de 2021</b>		0.0		0.0	0.0
Aportaciones					0.0
Donaciones de Capital					0.0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio					0.0
<b>Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio al 31 de octubre de 2021</b>		6,561,116.0	11,632,530.0	0.0	18,193,646.0
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			11,632,530.0		11,632,530.0
Resultados de Ejercicios Anteriores		6,497,903.0			6,497,903.0
Revalúos		63,213.0			63,213.0
Reservas					0.0
<b>Saldo Neto en la Hacienda Pública/Patrimonio al 31 de Octubre 2021</b>	134,720.4	6,561,116.0	11,632,530.0	0.0	18,328,366.4

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

Elaboro  
Ing. Daniel Solano Alva  
Encargado de Recursos Financieros JAPEM

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

Autorizo  
C.P. María del Pilar Moncillo Caba  
Suplente del Secretario Ejecutivo de la Junta Asistencia Privada del  
Estado de México  
Según Oficio 211C04010/419/21



Junta de Asistencia Privada del Estado de México  
Estado de Cambios en la Situación Financiera  
Del 1 de septiembre al 30 de septiembre de 2021  
(Miles de pesos)

Concepto	Origen	Aplicación
<b>ACTIVO</b>	<b>542,117.2</b>	<b>.0</b>
<b>Activo Circulante</b>	<b>513,343.6</b>	<b>.0</b>
Efectivo y Equivalentes	513,343.6	.0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes		.0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios		.0
Inventarios		.0
Almacenes		.0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes		.0
Otros Activos Circulantes		.0
<b>Activo No circulante</b>	<b>28,773.6</b>	<b>.0</b>
Inversiones Financieras a Largo Plazo		.0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo		.0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		.0
Bienes Muebles		.0
Activos Intangibles		.0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	28,773.6	.0
Activos Diferidos		.0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes		.0
Otros Activos no Circulantes		.0
<b>PASIVO</b>	<b>.0</b>	<b>181,434.4</b>
<b>Pasivo Circulante</b>	<b>.0</b>	<b>181,434.4</b>
Cuentas por Pagar a Corto Plazo		181,434.4
Documentos por Pagar a Corto Plazo		181,434.4
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo		181,434.4
Títulos y Valores a Corto Plazo		181,434.4
Pasivos Diferidos a Corto Plazo		181,434.4
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo		181,434.4
Provisiones a Corto Plazo		181,434.4
Otros Pasivos a Corto Plazo		181,434.4
<b>Pasivo No Circulante</b>	<b>.0</b>	<b>.0</b>
Cuentas por Pagar a Largo Plazo		.0
Documentos por Pagar a Largo Plazo		.0
Deuda Pública a Largo Plazo		.0
Pasivos Diferidos a Largo Plazo		.0
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo		.0
Provisiones a Largo Plazo		.0
<b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>	<b>.0</b>	<b>360,682.8</b>
<b>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</b>	<b>.0</b>	<b>.0</b>
Aportaciones		.0
Donaciones de Capital		.0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		.0
<b>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</b>	<b>.0</b>	<b>360,682.8</b>
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)		360,682.8
Resultados de Ejercicios Anteriores		.0
Revalúos		.0
Reservas		.0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		.0
<b>Exceso o insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio</b>	<b>.0</b>	<b>.0</b>
Resultado por Posición Monetaria		.0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios		.0

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

Elaboró

Ing. Daniel Solano Alva  
Encargado de Recursos Financieros  
JAPEM

Revisó

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

Autorizó

C.P. María del Pilar Monciño Cuca  
Suplente del Secretario Ejecutivo de la Junta  
Asistencia Privada del Estado de México.  
Según Oficio 211c04010/419/21



**Junta de Asistencia Privada del Estado de México**  
**Estado de Flujos de Efectivo**  
**Del 01 de enero al 30 de septiembre de 2021**  
**(Pesos)**

Concepto	Mes Actual	Mes Anterior
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación</b>		
<b>Origen</b>	\$ 30,361,578.25	\$ 29,026,086.52
Impuestos		
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social		
Contribuciones de Mejoras		
Derechos		
Productos	\$ 5,299.23	\$ 4,742.01
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.	\$ 24,200,398.77	\$ 23,067,639.48
Otros Orígenes de Operación	\$ 6,155,880.25	\$ 5,953,705.03
<b>Aplicación</b>	\$ 18,729,048.25	\$ 17,032,873.71
Servicios Personales	\$ 9,148,171.29	\$ 8,278,775.06
Materiales y Suministros	\$ 447,038.96	\$ 399,337.66
Servicios Generales	\$ 2,489,308.95	\$ 2,020,859.71
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público		
Transferencias al Resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones		
Ayudas Sociales	\$ 380,801.76	\$ 301,122.81
Pensiones y Jubilaciones		
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos		
Transferencias a la Seguridad Social		
Donativos	\$ 6,004,763.72	\$ 5,802,588.50
Transferencias al Exterior		
Participaciones		
Aportaciones		
Convenios		
Otras Aplicaciones de Operación	\$ 258,963.57	\$ 230,189.97
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación</b>	\$ 11,632,530.00	\$ 11,993,212.81
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión</b>		
<b>Origen</b>	\$ 28,773.60	\$ 28,773.60
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	\$ 28,773.60	\$ 28,773.60
Bienes Muebles		
Otros Orígenes de Inversión		
<b>Aplicación</b>	\$ -	\$ -
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Bienes Muebles		
Otras Aplicaciones de Inversión		
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión</b>	\$ 28,773.60	\$ 28,773.60
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Financiamiento</b>		
<b>Origen</b>	-\$ 181,434.39	-\$ 158,408.80
Endeudamiento Neto		
Interno	\$ -	
Externo	-\$ 181,434.39	-\$ 158,408.80
Otros Orígenes de Financiamiento		
<b>Aplicación</b>	\$ 11,632,530.00	\$ 11,993,212.81
Servicios de la Deuda		
Interno	\$ -	\$ -
Externo		
Otras Aplicaciones de Financiamiento	\$ 11,632,530.00	\$ 11,993,212.81
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento</b>	-\$ 11,813,964.39	-\$ 12,151,621.61
<b>Incremento / Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo</b>	-\$ 513,343.60	\$ 6,041,700.55
<b>Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio</b>	\$ 12,913,725.40	\$ 6,872,024.85
<b>Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio</b>	\$ 12,400,381.80	\$ 12,913,725.40

"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.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

C.P/Maria del Pilar Monciño Cuca  
Suplente del Secretario Ejecutivo de la Junta  
Asistencia Privada del Estado de México.  
Según Oficio 211c04010/419/21



Junta de Asistencia Privada del Estado de México  
JAPEM

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Periodo del 01 al 30 de septiembre de 2021

A) NOTAS DE DESGLOCE

I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

Efectivo y Equivalentes

Concepto	Saldo al 30 de septiembre de 2021	Saldo al 31 de agosto de 2021
	(Miles de Pesos)	(Miles de Pesos)
Efectivo	20.0	9.4
Bancos	12,380.3	12,904.3
Inversiones en Instituciones Financiera	-	-
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	-	-
<b>Total</b>	<b>12,400.3</b>	<b>12,913.7</b>

El saldo en Bancos está conformado de la siguiente manera:

Cuenta	Saldo al 30 de septiembre de 2021	Saldo al 31 de agosto de 2021
	(Miles de Pesos)	(Miles de Pesos)
Banorte 161	1,506.9	1,791.6
Banorte 859	744.9	869.5
Banorte 759	10,128.5	10,243.2
<b>Total</b>	<b>12,380.3</b>	<b>12,904.3</b>

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

Nombre de la Cuenta	Saldo al 30 de septiembre de 2021	Saldo al 31 de agosto de 2021
	(Miles de Pesos)	(Miles de Pesos)
Deudores Diversos (Gastos por Comprobar Proyecto de Regularización de Inmuebles de IAP'S)	-	-
<b>Total</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo

El Organismo no presentó bienes disponibles para su transformación durante el mes de septiembre 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 30 de septiembre 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 30 de septiembre 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
<b>Total Inversión</b>	<b>11,851.4</b>	<b>113.5</b>	<b>11,964.9</b>

**Depreciación**

Se calcula bajo el método de línea recta sobre los saldos iniciales de los activos fijos para las inversiones efectuadas hasta el 30 de septiembre 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 septiembre del 2021 no se determinaron estimaciones para cuentas incobrables o deterioros de inventarios.

**Otros Activos**

Durante el mes de septiembre 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 30 de septiembre de 2021	Saldo al 31 de agosto de 2021
	(Miles de Pesos)	(Miles de Pesos)
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	-	3.7
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	292.1	343.2
Otras cuentas por Pagar a Corto Plazo	315.3	442.0
<b>Total</b>	<b>607.4</b>	<b>788.9</b>



Junta de Asistencia Privada del Estado de México  
JAPEM

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Periodo del 01 al 30 de septiembre 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	Saldo al 30 de septiembre de 2021
	(Miles de Pesos)
Impuesto Sobre la Renta por Sueldos y Salarios y Retenciones a Terceros	121.7
Otros Impuestos (ISSEMYM, SUTEYM, APADRINA UN NIÑO)	170.4
<b>Total</b>	<b>292.1</b>

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

Nombre de la Cuenta	Saldo al 30 de septiembre de 2021	Antigüedad de Saldos
	(Miles de Pesos)	
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	315.3	30 días
<b>Total</b>	<b>315.3</b>	

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 30 de septiembre de 2021
	(Miles de Pesos)
Ejercido Subsidio GEM	951.5
Ejercido Cuotas Cinco al Millar	181.2
Inversión Pública (PAD)	-
<b>Total</b>	<b>1,132.7</b>

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

Concepto	Importe al 30 de septiembre 2021
	(Miles de Pesos)
Ingresos Financieros	0.5
Donativos en Especie	202.1
Otros Ingresos	1.7
<b>Total</b>	<b>204.3</b>

<b>Total Ingresos del Periodo</b>	<b>1,337.0</b>
-----------------------------------	----------------



Junta de Asistencia Privada del Estado de México  
JAPEM

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Periodo del 01 al 30 de septiembre 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 30 de septiembre de 2021	Saldo al 31 de agosto de 2021
	(Miles de Pesos)	(Miles de Pesos)
Efectivo en Bancos-Tesorería	12,380.0	12,915.0
Inversiones Temporales (hasta 3 meses)	-	-
Fondos con afectación específica	-	-
Depósitos de fondos de terceros y otros	-	-
<b>Total de Efectivos y Equivalentes</b>	<b>12,380.0</b>	<b>12,915.0</b>

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

	Saldo al 30 de septiembre de 2021	Saldo al 31 de agosto 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	230.1	201.4
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	-	-
<b>Partidas Extraordinarias</b>	<b>-</b>	<b>-</b>



Junta de Asistencia Privada del Estado de México  
JAPEM

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Periodo del 01 al 30 de septiembre 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 30 de septiembre del 2021 (Miles de Pesos)		
1. Ingresos Presupuestarios		30,920.5
2. Más Ingresos Contables no Presupuestarios		-
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	-	
Otros Ingresos Contables no Presupuestarios	-	
3. Menos Ingresos Presupuestarios no Contables		559.0
Productos de Capital	-	
Aprovechamientos Capital	-	
Ingresos Derivados de Financiamientos	-	
Otros ingresos presupuestarios no contables	559.0	
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		30,361.5



Junta de Asistencia Privada del Estado de México  
JAPEM

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Periodo del 01 al 30 de septiembre 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 30 de septiembre de 2021 (Miles de Pesos)		
1.- Total de Egresos (Presupuestarios)		18,470.0
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		259.0
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones		
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	259.0	
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		18,729.0

"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

C.P María del Pilar Monciño Cuca  
Suplente del Secretario Ejecutivo de la  
Junta Asistencia Privada del Estado de  
México.

Según Oficio 211c04010/419/21



Junta de Asistencia Privada del Estado de México  
JAPEM

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Periodo del 01 al 30 de septiembre de 2021

A) NOTAS DE DESGLOCE

Junta de Asistencia Privada del Estado de México  
JAPEM

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Periodo del 01 al 30 de septiembre 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
<b>CUENTAS DEUDORAS</b>		
Ley de Ingresos Estimada	37,980.9	28,597.4
Presupuesto de Egresos por Ejercer de Gastos de Funcionamiento	8,256.8	3,619.6
Presupuesto de Egresos Devengado de Gasto de Funcionamiento	76.2	2,915.9
Presupuesto de Egresos Pagado de Gastos de Funcionamiento	11,998.0	17,277.7
Presupuesto de Egresos por Ejercer de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	1,695.2	-
Presupuesto de Egresos Devengado de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	-	-
Presupuesto de Egresos Pagado de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	6,004.7	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	-	-
	<b>66,011.8</b>	<b>57,194.7</b>
<b>CUENTAS ACREEDORAS</b>		
Ley de Ingresos por Ejecutar	7,619.2	3,050.9
Ley de Ingresos Devengado	-	-
Ley de Ingresos Recaudado	30,920.5	37,082.8
Presupuesto de Egresos Aprobado de Gastos de Funcionamiento	20,341.3	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	-	-
	<b>66,581.0</b>	<b>80,267.4</b>



Junta de Asistencia Privada del Estado de México  
JAPEM

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Periodo del 01 al 30 de septiembre de 2021

A) NOTAS DE DESGLOCE

Junta de Asistencia Privada del Estado de México		
CUENTAS DE ORDEN CONTABLES		
(Miles de Pesos)		
	<u>2021</u>	<u>2020</u>
<b>CUENTAS DEUDORAS</b>		
Almacén	230.8	9,694.3
Cuentas de Control de Organismos Auxiliares	-	-
Bienes Muebles e Inmuebles en Comodato	-	-
	<u>230.8</u>	<u>9,694.3</u>
<b>CUENTAS ACREEDORAS</b>		
Artículos Disponibles por el Almacén	-	2,896.9
Organismos Auxiliares Cuenta de Control	230.8	6,797.4
Comodato de Bienes Muebles e Inmuebles	-	-
	<u>230.8</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

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

Autorizó

C.P María del Pilar Monciño Cuca  
Suplente del Secretario Ejecutivo de la  
Junta Asistencia Privada del Estado de  
México.  
Según Oficio 211c04010/419/21



Junta de Asistencia Privada del Estado de México  
JAPEM

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

Periodo del 01 al 30 de septiembre de 2021

**A) NOTAS DE DESGLOCE**

Junta de Asistencia Privada del Estado de México  
JAPEM

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

Periodo del 01 al 30 de septiembre 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 30 de septiembre 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 30 de septiembre 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 30 de septiembre 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. 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.
- d) Depreciación

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 30 de septiembre 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
<b>Total Inversión</b>	<b>11,851.4</b>	<b>113.5</b>	<b>11,964.9</b>

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos

Durante el mes de julio 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 30 de septiembre de 2021
	(Miles de Pesos)
Ejercido Subsidio GEM	951.5
Ejercido Cuotas Cinco al Millar	181.2
Inversión Pública (PAD)	
<b>Total</b>	<b>1,132.7</b>



Junta de Asistencia Privada del Estado de México  
JAPEM

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Periodo del 01 al 30 de septiembre de 2021

A) NOTAS DE DESGLOCE

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

Concepto	Importe al 30 de septiembre de 2021
	(Miles de Pesos)
Ingresos Financieros	5.0
Donativos en Especie	202.1
Otros Ingrsos	1.7
<b>Total</b>	<b>208.8</b>

**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 30 de septiembre 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

C.P María del Pilar Monciño Cuca  
Suplente del Secretario Ejecutivo de la  
Junta Asistencia Privada del Estado de  
México.

Según Oficio 211c04010/419/21

Junta de Asistencia Privada del Estado de México  
Estado Analítico del Activo  
Del 1 de Enero al 30 de Septiembre 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)
<b>ACTIVO</b>	<b>19,477,914.9</b>	<b>1,196,941.0</b>	<b>1,739,058.2</b>	<b>18,935,797.7</b>	<b>-542,117.2</b>
<b>Activo Circulante</b>	<b>12,913,725.4</b>	<b>1,196,941.0</b>	<b>1,710,284.6</b>	<b>12,400,381.8</b>	<b>-513,343.6</b>
Efectivo y Equivalentes	12,913,725.4	1,196,941.0	1,710,284.6	12,400,381.8	-513,343.6
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	.0	.0	.0	.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
<b>Activo No Circulante</b>	<b>6,564,189.5</b>	<b>.0</b>	<b>28,773.6</b>	<b>6,535,415.9</b>	<b>-28,773.6</b>
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	7,000,000.0	.0	.0	7,000,000.0	.0
Bienes Muebles	4,956,474.7	.0	.0	4,956,474.7	.0
Activos Intangibles				.0	.0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-5,394,285.2	.0	28,773.6	-5,423,058.8	28,773.6
Activos Difundidos	2,000.0	.0	.0	2,000.0	.0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes				.0	.0
Otros Activos no Circulantes				.0	.0

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

Elaboró  
  
Ing. Daniel Solano Alva  
Encargado de Recursos Financieros  
JAPEM

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

Autorizó  
  
C.P. María del Pilar Monzó Guca  
Suplente del Secretario Ejecutivo de la Junta Asistencia Privada  
del Estado de México.  
Según Oficio 211C04010/419/21



Junta de Asistencia Privada del Estado de México (JAPEM)

Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos

Del 01 de enero al 31 de septiembre de 2021  
(Pesos)

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

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 de la JAPEM

Revisó

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

Autorizó

C.P. María del Pilar Mociño Cuca  
Suplente del Secretario Ejecutivo de la Junta Asistencia Privada del Estado de México.  
Según Oficio 211c04010/419/21



**Junta de Asistencia Privada del Estado de México (JAPEM)**  
**Estado Analítico de Ingresos**  
**Del 1 de enero al 30 septiembre de 2021**  
**(Pesos)**

Rubro de Ingresos	Ingreso					Diferencia
	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	
Impuestos						
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social						
Contribuciones de Mejoras						
Derechos						
Productos				5,299.2	5,299.2	-5,299.2
Aprovechamientos						
Ingresos por Ventas de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos	7,700,000.0	558,956.0	8,258,956.0	6,714,836.2	6,714,836.2	985,163.8
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones						
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	20,238,616.0	10,042,251.1	30,280,867.1	24,200,398.8	24,200,398.8	-3,961,782.8
Ingresos Derivados de Financiamientos						
<b>Total</b>	<b>27,938,616.0</b>	<b>10,601,207.0</b>	<b>38,539,823.0</b>	<b>30,920,534.2</b>	<b>30,920,534.2</b>	
				<b>Ingresos excedentes'</b>		<b>2,961,918.2</b>

Estado Analítico de Ingresos por Fuente de Financiamiento	Ingreso					Diferencia
	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	
<b>Ingresos del Poder Ejecutivo Federal o Estatal y de los Municipios</b>	.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
Productos1				0		0
Aprovechamientos2				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
<b>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</b>	<b>27,938,616.0</b>	<b>10,601,207.0</b>	<b>38,539,823.0</b>	<b>30,920,534.2</b>	<b>30,920,534.2</b>	<b>2,961,918.2</b>
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social				0		0
Productos1				0		0
Ingresos por Ventas de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos3	7,700,000.0	558,956.0	8,258,956.0	6,714,836.2	6,714,836.2	-985,163.8
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	20,238,616.0	10,042,251.1	30,280,867.1	24,200,398.8	24,200,398.8	3,961,782.8
<b>Ingresos Derivados de Financiamiento</b>	<b>.0</b>	<b>.0</b>	<b>.0</b>	<b>.0</b>	<b>.0</b>	<b>.0</b>
Ingresos Derivados de Financiamientos		0	0	0	0	0
<b>Total</b>	<b>27,938,616.0</b>	<b>10,601,207.0</b>	<b>38,539,823.0</b>	<b>30,920,534.2</b>	<b>30,920,534.2</b>	<b>2,961,918.2</b>

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

Elaboró

Revisó

Autorizó

Ing. Daniel Solano Alva  
Encargado de Recursos Financieros JAPEM

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

C.P. María del Pilar Monzó Cúca  
Suplente del Secretario Ejecutivo de la Junta de Asistencia Privada del Estado de México.