

Rodríguez
Vázquez

auditores consultores s.c.

**JUNTA DE ASISTENCIA PRIVADA
DEL ESTADO DE MÉXICO**

(JAPEM)

ESTADOS FINANCIEROS DICTAMINADOS

AL 31 DE DICIEMBRE 2021

INDICE

- INFORME DE AUDITORÍA DE ESTADOS FINANCIEROS
- ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
- ESTADO DE ACTIVIDADES
- ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA
- ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
- ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA
- ESTADO ANALÍTICO DEL ACTIVO
- ESTADO ANALÍTICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS
- NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

INFORME DE AUDITORÍA DE ESTADOS FINANCIEROS

Toluca, Estado de México, a 25 de febrero de 2022

**A LA SECRETARÍA DE LA CONTRALORÍA
DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE MÉXICO**

**AL H. ORGANO DE GOBIERNO DE LA JUNTA DE ASISTENCIA PRIVADA DEL
ESTADO DE MÉXICO. (JAPEM)**

Hemos auditado los estados financieros adjuntos de la **Junta de Asistencia Privada del Estado de México** que comprenden los estados de situación financiera, los estados analíticos del activo y los estados analíticos de la deuda y otros pasivos al 31 de diciembre de 2021, los estados de actividades, los estados de variaciones en la hacienda pública, los estados de flujos de efectivo y los estados de cambios en la situación financiera correspondientes a los años terminados en dichas fechas, el Informe sobre Pasivos Contingentes; así como las notas explicativas a los estados financieros que incluyen un resumen de las políticas contables significativas.

En nuestra opinión, los estados financieros adjuntos, que se describen en el párrafo anterior, están preparados, en todos los aspectos materiales, de conformidad con las disposiciones en materia de información financiera que se indican en la Nota 5 a los estados financieros que se acompañan y que están establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental y en las bases y criterios establecidos en el Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México.

Fundamento de la opinión

Hemos llevado a cabo nuestras auditorías de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría y de acuerdo con las Normas Profesionales de Auditoría del Sistema Nacional de Fiscalización. Nuestras responsabilidades, de acuerdo con estas normas, se describen con más detalle en la sección "Responsabilidades del auditor para la auditoría de los estados financieros" de nuestro informe. Somos independientes del ente público de conformidad con el Código de Ética Profesional del Instituto Mexicano de Contadores Públicos, A.C., junto con los requerimientos de ética que son aplicables a nuestras auditorías de los estados financieros en México, y hemos cumplido con las demás responsabilidades de ética de conformidad con esos requerimientos y con el Código de Ética Profesional. Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido proporciona una base suficiente y adecuada para nuestra opinión.

Base de preparación contable y utilización de este informe

Llamamos la atención sobre la Nota 5 a los estados financieros adjuntos, en la que se describen las bases contables utilizadas para la preparación de los mismos. Dichos estados financieros fueron preparados para cumplir con los requerimientos normativos gubernamentales a que está sujeto el ente público y para ser integrados en el Reporte de la Cuenta Pública Estatal, los cuales están presentados en los formatos que para tal efecto fueron establecidos por la Unidad de Contabilidad Gubernamental de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público. Consecuentemente, éstos pueden no ser apropiados para otra finalidad. Nuestra opinión no se modifica por esta cuestión.

incorrección material debido a fraude es mayor que en el caso de una incorrección material, ya que el fraude puede implicar colusión, falsificación, manifestaciones intencionalmente erróneas, omisiones intencionales o la anulación del control interno.

- Obtenemos conocimiento del control interno importante para la auditoría con el fin de diseñar los procedimientos de auditoría que consideramos adecuados en las circunstancias, y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno del ente público.
- Evaluamos lo apropiado de las políticas contables utilizadas y la razonabilidad de las estimaciones contables, así como las revelaciones hechas por la administración de la **Junta de Asistencia Privada del Estado de México**.
- Revisamos sobre lo apropiado del uso de la administración de la **Junta de Asistencia Privada del Estado de México**, del postulado de contabilidad gubernamental de existencia permanente y, con base en la evidencia de auditoría obtenida del Decreto publicado en la Gaceta de Gobierno de fecha 13 de junio de 2001, concluimos sobre si existe o no una incertidumbre importante relacionada con eventos o con condiciones que pueden originar dudas significativas sobre la capacidad del ente público para continuar en funcionamiento. Si concluimos que existe una incertidumbre importante, se nos requiere que llamemos la atención en nuestro informe de auditoría sobre la correspondiente información revelada en los estados financieros o, si dicha revelación es insuficiente, que expresemos una opinión modificada. Nuestras conclusiones se basan en la evidencia de auditoría obtenida hasta la fecha de nuestro informe. Sin embargo, hechos o condiciones futuras pueden ser causa de que el ente público deje de ser un ente público en funcionamiento.
- Evaluamos la estructura y el contenido de los estados financieros, incluida la información revelada, y si los estados financieros están preparados conforme las disposiciones en materia de información financiera establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental que se describe en las Notas 5 y 6 a dichos estados financieros.

Nos comunicamos con los responsables del gobierno de la **Junta de Asistencia Privada del Estado de México** en relación, entre otras cuestiones, con el alcance planeado y el momento de realización de la auditoría y los hallazgos importantes de la auditoría, así como cualquier deficiencia significativa en el control interno que identificamos durante nuestra auditoría.



Rodríguez Vázquez Auditores Consultores S.C.
C.P.C. y M.I. Verónica Rodríguez Flores

Dirección del Auditor: Av. José Ma. Morelos Ote. 922-1, Col. San Sebastián, C.P. 50150, Toluca, Estado de México

Fecha de informe de auditoría: 25 de febrero de 2022

Junta de Asistencia Privada del Estado de México
Estado de Situación Financiera
Al 31 de Diciembre de 2021 y 2020
(Miles de Pesos)

Concepto	Año		Concepto	Año	
	2021	2020		2021	2020
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	1,433.4	1,680.9	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	869.8	1,646.8
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	10.2	25.0	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 Garantía y/o Administración a Corto Plazo		
Otros Activos Circulantes			Provisiones a Corto Plazo		
			Otros Pasivos a Corto Plazo		
Total de Activos Circulantes	1,443.6	1,705.9	Total de Pasivos Circulantes	869.8	1,646.8
Activo No Circulante			Pasivo No Circulante		
Inversiones Financieras a Largo Plazo			Cuentas por Pagar a Largo Plazo		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo			Documentos por Pagar a Largo Plazo		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	7,000.0	7,000.0	Deuda Pública a Largo Plazo		
Bienes Muebles	4,956.5	4,956.5	Pasivos Diferidos a Largo Plazo		
Activos Intangibles			Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo		
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-5,509.4	-5,164.1	Provisiones a Largo Plazo		
Activos Diferidos	2.0	2.0			
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes			Total de Pasivos No Circulantes	.0	.0
Otros Activos no Circulantes					
Total de Activos No Circulantes	6,449.1	6,794.4	Total del Pasivo	869.8	1,646.8
Total del Activo	7,892.7	8,500.3	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
			Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	134.7	134.7
			Aportaciones	134.7	134.7
			Donaciones de Capital		
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio		
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	6,888.2	6,718.8
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	327.1	-469.0
			Resultados de Ejercicios Anteriores	6,497.9	7,124.6
			Revalúos	- 63.2	63.2
			Reservas		
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	.0	.0
			Resultado por Posición Monetaria		
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios		
			Total Hacienda Pública/ Patrimonio	7,022.9	6,853.5
			Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio	7,892.7	8,500.3

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


M EN C ALEJANDRO ALFONSO NAVEDA FAURE
SECRETARIO EJECUTIVO


CUAUTEMOC CONTRERAS BELTRÁN
JEFE DE LA UNIDAD DE APOYO ADMINISTRATIVO

Junta de Asistencia Privada del Estado de México
Estado de Actividades
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2021 y 2020
(Miles de Pesos)

Concepto	2021	2020
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de la Gestión	13.4	.0
Impuestos		
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social		
Contribuciones de Mejoras		
Derechos		
Productos	13.4	
Aprovechamientos		
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios		
Participaciones, Aportaciones, Convenios Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones y Pensiones y Jubilaciones	29,332.8	17,202.2
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones		
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones y Pensiones y Jubilaciones	29,332.8	17,202.2
Otros Ingresos y Beneficios	7,851.1	4,918.8
Ingresos Financieros		36.7
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	7,851.1	4,882.1
Total de Ingresos y Otros Beneficios	37,197.3	22,121.0
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de Funcionamiento	18,326.4	17,277.7
Servicios Personales	13,911.2	13,460.8
Materiales y Suministros	784.9	1,013.6
Servicios Generales	3,630.3	2,803.3
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	7,700.0	4,784.1
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	7,700.0	4,784.1
Transferencias al Exterior		
Participaciones y Aportaciones	.0	.0
Participaciones		
Aportaciones		
Convenios		
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	.0	.0
Intereses de la Deuda Pública		
Comisiones de la Deuda Pública		
Gastos de la Deuda Pública		
Costo por Coberturas		
Apoyos Financieros		
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	345.3	528.2
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	345.3	528.2
Provisiones		
Disminución de Inventarios		
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia		
Aumento por Insuficiencia de Provisiones		
Otros Gastos		
Inversión Pública	10,498.5	.0
Inversión Pública no Capitalizable	10,498.5	
Total de Gastos y Otras Pérdidas	36,870.2	22,590.0
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	327.1	469.0

Este Proyecto de Cuenta Verdad Declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son Razónablemente Correctos y Responsabilidad del Emisor

M. EN C. ALEJANDRO ALFONSO NAVEDA TAURE
 SECRETARIO EJECUTIVO

CUAJHTEMOC CONTRERAS BELTRÁN
 JEFE DE LA UNIDAD DE APOYO ADMINISTRATIVO

Junta de Asistencia Privada del Estado de México
Estado de Variación en la Hacienda Pública
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre 2021 y 2020

Concepto	Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública / Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública / Patrimonio Generado del Ejercicio	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	Total
Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto de 2020	134.7				134.7
Aportaciones	134.7				134.7
Donaciones de Capital					0.0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio					0.0
Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2020		7,187.8	-469.0	0.0	6,718.8
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			-469.0		-469.0
Resultados de Ejercicios Anteriores		7,124.6			7,124.6
Revalúos		63.2			63.2
Reservas					0.0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores					0.0
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto de 2020				0.0	0.0
Resultado por Posición Monetaria					0.0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios					0.0
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final de 2020	134.7	7,187.8	-469.0	0.0	6,853.5
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto de 2020	0.0				0.0
Aportaciones	0.0				0.0
Donaciones de Capital					0.0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio					0.0
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2021		-626.7	796.1		169.4
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			327.1		327.1
Resultados de Ejercicios Anteriores		-626.7	469.0		-157.7
Revalúos					0.0
Reservas					0.0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores					0.0
Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto de 2021				0.0	0.0
Resultado por Posición Monetaria					0.0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios					0.0
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final de 2021	134.7	6,561.1	327.1	0.0	7,022.9

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
SECRETARIO EJECUTIVO

CUAUHTEMOC CONTRERAS BELTRÁN
JEFE DE LA UNIDAD DE APOYO ADMINISTRATIVO

Junta de Asistencia Privada del Estado de México
Estado de Flujos de Efectivo
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2021 y 2020
(Miles de Pesos)

Concepto	2021	2020
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen	37,197.3	22,121.0
Impuestos		
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social		
Contribuciones de Mejoras		
Derechos		
Productos	13.4	36.7
Aprovechamientos		
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios		
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones		
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	29,332.8	17,202.2
Otros Orígenes de Operación	7,851.1	4,882.1
Aplicación	36,870.2	22,590.0
Servicios Personales	13,911.2	13,460.8
Materiales y Suministros	784.9	1,013.6
Servicios Generales	3,630.3	2,803.3
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público		
Transferencias al Resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones		
Ayudas Sociales	10,498.5	
Pensiones y Jubilaciones		
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos		
Transferencias a la Seguridad Social		
Donativos	7,700.0	4,784.1
Transferencias al Exterior		
Participaciones		
Aportaciones		
Convenios		
Otras Aplicaciones de Operación	345.3	528.2
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	327.1	-469.0
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	360.1	528.2
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		528.2
Bienes Muebles	345.3	
Otros Orígenes de Inversión	14.8	
Aplicación	.0	.0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Bienes Muebles		
Otras Aplicaciones de Inversión		
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	360.1	528.2
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen	.0	712.1
Endeudamiento Neto		
Interno		
Externo		712.1
Otros Orígenes de Financiamiento		
Aplicación	934.7	5,143.5
Servicios de la Deuda		
Interno		25.0
Externo		
Otras Aplicaciones de Financiamiento	934.7	5,118.5
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	-934.7	-4,431.4
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	-247.5	-4,372.2
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	1,680.9	6,053.1
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	1,433.4	1,680.9

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

M EN CALEJANDRO ALEJONSO NAVEDA FAURE
SECRETARIO EJECUTIVO

CUAUHTEMOC CONTRERAS BELTRÁN
JEFE DE LA UNIDAD DE APOYO ADMINISTRATIVO

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

Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	607.6	.0
Activo Circulante	262.3	.0
Efectivo y Equivalentes	247.5	
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	14.8	
Derechos a Recibir Bienes o Servicios		
Inventarios		
Almacenes		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes		
Otros Activos Circulantes		
Activo No circulante	345.3	.0
Inversiones Financieras a Largo Plazo		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Bienes Muebles		
Activos Intangibles		
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	345.3	
Activos Diferidos		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes		
Otros Activos no Circulantes		
PASIVO	.0	777.0
Pasivo Circulante	.0	777.0
Cuentas por Pagar a Corto Plazo		777.0
Documentos por Pagar a Corto Plazo		
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo		
Títulos y Valores a Corto Plazo		
Pasivos Diferidos a Corto Plazo		
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo		
Provisiones a Corto Plazo		
Otros Pasivos a Corto Plazo		
Pasivo No Circulante	.0	.0
Cuentas por Pagar a Largo Plazo		
Documentos por Pagar a Largo Plazo		
Deuda Pública a Largo Plazo		
Pasivos Diferidos a Largo Plazo		
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo		
Provisiones a Largo Plazo		
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	796.1	626.7
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	.0	.0
Aportaciones		
Donaciones de Capital		
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	796.1	626.7
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	796.1	
Resultados de Ejercicios Anteriores		626.7
Revalúos		
Reservas		
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		
Exceso o insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	.0	.0
Resultado por Posición Monetaria		
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios		

1,403.7 1,403.7

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

M EN C ALEJANDRO ALFONSO NAVEDA FAURE
SECRETARIO EJECUTIVO

CUAUHTEMOC CONTRERAS BELTRÁN
JEFE DE LA UNIDAD DE APOYO ADMINISTRATIVO

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

Concepto	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Variación del Periodo
	1	2	3	4=(1+2-3)	(4-1)
ACTIVO	8,500.3	29,719.6	30,327.2	7,892.7	-607.6
Activo Circulante	1,705.9	29,719.6	29,981.9	1,443.6	-262.3
Efectivo y Equivalentes	1,680.9	29,709.4	29,956.9	1,433.4	-247.5
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	25.0	10.2	25.0	10.2	-14.8
Derechos a Recibir Bienes o Servicios				.0	.0
Inventarios				.0	.0
Almacenes				.0	.0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes				.0	.0
Otros Activos Circulantes				.0	.0
Activo No Circulante	6,794.4	.0	345.3	6,449.1	-345.3
Inversiones Financieras a Largo Plazo				.0	.0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo				.0	.0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	7,000.0			7,000.0	.0
Bienes Muebles	4,956.5			4,956.5	.0
Activos Intangibles				.0	.0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-5,164.1		345.3	-5,509.4	-345.3
Activos Diferidos	2.0			2.0	.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.

M EN C ALEJANDRO ALFONSO NAVEDA FAURE
SECRETARIO EJECUTIVO

CUAHTEMOC CONTRERAS BELTRÁN
JEFE DE LA UNIDAD DE APOYO ADMINISTRATIVO

Junta de Asistencia Privada del Estado de México
Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2021
(Miles de Pesos)

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PÚBLICA				
Corto Plazo				
Deuda Interna			.0	.0
Instituciones de Crédito				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
Deuda Externa			.0	.0
Organismos Financieros Internacionales				
Deuda Bilateral				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
Subtotal a Corto Plazo			.0	.0
Largo Plazo				
Deuda Interna			.0	.0
Instituciones de Crédito				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
Deuda Externa			.0	.0
Organismos Financieros Internacionales				
Deuda Bilateral				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
Subtotal a Largo Plazo			.0	.0
Otros Pasivos			1,646.8	869.8
Total de Deuda y Otros Pasivos			1,646.8	869.8

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

M EN C ALEJANDRO ALFONSO NAVEDA FAURE
SECRETARIO EJECUTIVO

CUAUHTEMOC CONTRERAS BELTRAN
JEFE DE LA UNIDAD DE APOYO ADMINISTRATIVO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTAS DE DESGLOSE

a) ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA.

ACTIVO

Efectivo y Equivalentes

1. Se informa acerca de:

El saldo de este rubro al 31 de diciembre de 2021 y 2020 se integra como sigue:

CONCEPTO	2021	2020
Efectivo	0.00	0.00
Bancos	1,433.4	1,680.9
Inversiones en Instituciones Financieras	0.0	0.0
TOTAL	1,433.4	1,680.9

- **Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir**

El saldo de este rubro al 31 de diciembre de 2021 y 2020, se integra como sigue:

Concepto	2021	2020
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	10.2	25.0
Total	10.2	25.0

- **Bienes Disponibles para su transformación o Consumo (Inventarios)**

El organismo no cuenta con Inventarios de bienes disponibles para su transformación o consumo.

- **Inversiones financieras a corto plazo**

Cuenta de Inversión	2021	2020
Banorte 919	0.0	0.0
Total	0.0	0.0

El saldo en bancos al 31 de diciembre de 2021 está conformado de la siguiente manera

Cuenta	2021	2020
Cuenta Banorte 161	923.7	969.4
Cuenta Banorte 859	434.8	711.5
Cuenta Banorte 759 PAD	74.9	0.0
Total	1,433.4	1,680.9

El saldo que se informa al cierre del ejercicio 2021, se deriva de la ejecución de la actividad preponderante de la Junta de Asistencia Privada del Estado de México, por lo que el saldo en bancos es menor al del año anterior, dando un subejercicio menor respectivamente.

Cabe señalar que se devolverán los recursos conforme a la normatividad aplicable.

- **Bienes Muebles, Inmuebles, Infraestructura y Construcciones En Proceso**

Los Bienes Muebles e Inmuebles se registran originalmente a su costo de adquisición o avalúo según corresponda.

Al 31 de diciembre de 2021, este rubro se integra como sigue:

	<u>VALOR HISTORICO</u>	<u>REVALUACIÓN</u>	<u>VALOR REVALUO</u>
Edificios no habitacionales	7,000.00	0.0	7,000.0
Equipo de Oficina	915.3	97.4	1,012.7
Equipo de Cómputo	1,664.6	7.7	1,672.3
Vehículos y Equipo de Transporte	2,263.0	8.5	2,271.5
<u>Total Inversión</u>	<u>11,842.9</u>	<u>113.6</u>	<u>11,956.5</u>

Depreciación

La 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 diciembre de 2021 aplicando a cada rubro de activo, los montos que se detallan a continuación:

(2)

<i>INVERSIÓN</i>	<i>VALOR HISTÓRICO</i>	<i>Depreciación Acumulada</i>
Edificios no Habitacionales	7,000.0	1,550.5
Equipo de oficina	915.4	641.9
Equipo de cómputo	1,664.6	1,755.0
Vehículos y equipo de transporte	2,271.4	1,562.0
Total	11,848.4	5,509.4

Se comenta al respecto, la depreciación acumulada se ha afectado derivado de las disposiciones normativas, sin embargo, se hará el análisis para determinar esta misma; ya contamos con bienes muebles que han llegado a su máxima depreciación, se ajustaran de acuerdo a su vida útil.

Se revisa el caso de las edificaciones no habitacionales para determinar su valor comercial o de avalúo para contar con el valor comercial actual en libros de la edificación; así como el valor del predio; todo bajo el procedimiento establecido por las normas aplicables.

Método de depreciación tasas Aplicadas

Bienes	% Anual
Vehículos	10%
Vehículos de Seguridad Pública y Atención de Urgencias.	20%
Equipo de Computo	20%
Mobiliario y equipo de oficina	3%
Edificios	2%
Maquinaria	10%
El resto	10%

Estimaciones y Deterioros

Durante el ejercicio fiscal 2021 no se determinaron estimaciones para cuentas incobrables o estimación de inventarios.

Otros Activos

Al cierre del ejercicio 2021 y 2020 se cuenta con un saldo de 2 mil pesos, depósitos en garantía de servicio de radio móvil, se revisará el contrato para cancelar y solicitar la devolución de este en el siguiente periodo fiscal.

Concepto	2021	2020
Radio Móvil Dipsa	2.0	2.0
<u>Total</u>	<u>2.0</u>	<u>2.0</u>

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO

Se informa lo siguiente al cierre del ejercicio fiscal 2021 y de 2020

a) Cuentas por pagar a corto plazo

Cuenta	2021	2020
Servicios Personales por pagar a corto plazo.		255.0
Retenciones y Contribuciones por pagar a corto plazo	416.3	344.0
Otras cuentas por pagar a corto plazo	453.5	1,047.8
Total	869.8	1,646.8

b) Retenciones y contribuciones por Pagar a Corto plazo

Concepto	2021	2020
Impuestos sobre la renta por Sueldos y Salarios	380.8	211.0
	0.4	
Otros	35.1	133.0
Total	416.3	344.0

Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo

Concepto	2021	2020
Servicios Personales		255.0
Otros	453.5	1,047.8
Total	453.5	1,302.8

2. ESTADO DE ACTIVIDADES.

Ingresos de Gestión

Los ingresos por los subsidios son reconocidos en el ejercicio al que fueron asignados. La aplicación de dicho presupuesto se integra en los distintos capítulos de egresos autorizados en el presupuesto anual. El subsidio pendiente de recibir se registra hasta el momento de su depósito a la cuenta de la Junta de Asistencia Privada del Estado de México.

Ingresos por participaciones, Aportaciones Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas

Al cierre del ejercicio fiscal 2021 se recabó la cantidad de 37 millones 197.3 mil pesos por concepto de subsidio y transferencias

Concepto	2021	2020
Ejercido Gasto Corriente	29,332.8	17,202.2
Productos	13.4	
Otros Ingresos	7,851.1	4,918.8
Total	37,197.3	22,121.0

a) Otros Ingresos y Beneficios varios

El saldo de este rubro se integra de la siguiente manera:

Concepto	2021	2020
Ingresos Financieros		36.7
Cuotas 5 al millar		
Otros Ingresos	151.1	98.0
Donativos en Especie	7,700.0	4,784.1
Total	7,851.1	4,918.8

Gastos y Otras Pérdidas

Los gastos al cierre del ejercicio fiscal 2021 y 2020 se comportaron de la siguiente manera:

Concepto	2021	2020
Servicios Personales	13,911.2	13,460.8
Materiales y suministros	784.9	1,013.6
Servicios Generales	3,630.3	2,803.3
Donativos	7,700.0	4,784.1
Otros Gastos y perdidas Extraordinarias	345.3	528.2
Inversión Pública no Capitalizable	-	-
TOTAL	36,870.2	22,590.0

Las depreciaciones al mes de diciembre del ejercicio 2021, es por un importe de 345.3 miles de pesos

Concepto	2021	2020
Depreciaciones	345.3	528.2
Otros Gastos		
TOTAL	345.3	528.2

audidores consultores s.c.

3. ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA.

Al cierre del ejercicio fiscal 2021 comparado con el ejercicio 2020, no se presentaron cambios en el Patrimonio Contribuido de la Junta de Asistencia Privada del Estado de México.

	2021	2020
Aportaciones	134.7	134.7
Patrimonios Adquiridos	327.1	-469.0
Resultados del Ejercicio Ahorro/Desahorro	6,497.9	7,124.6
Resultados de Ejercicios Anteriores	63.2	63.2
TOTAL	7,022.9	6,853.5

4. 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:

Integración de Flujo de Efectivo	2021	2020
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	327.1	-469.0
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversiones	345.3	528.2
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	-919.9	-4,431.4
Incrementos/Disminución Neta en el Efectivo Equivalente al Efectivo	-247.5	-4,372.2
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	1,680.9	6,053.1
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	1,433.4	1,680.9

5. CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASI COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES.

Junta de Asistencia Privada del Estado de México		
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables		
Correspondiente Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2021		
(Miles de Pesos)		
1. Ingresos Presupuestarios		38,426.1
2. Más ingresos contables no presupuestarios		0.0
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		
Otros ingresos contables no presupuestarios		
3. Menos ingresos presupuestarios no contables		1,228.8
Productos de capital		
Aprovechamientos capital		
Ingresos derivados de financiamientos	1,228.8	
Otros ingresos presupuestarios no contables		
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		37,197.3

Junta de Asistencia Privada del Estado de México
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos contables
Correspondiente Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2021
(Miles de Pesos)

1.- Total de egresos (presupuestarios)		37,679.7
2.- Menos egresos presupuestarios no contables		1,154.8
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)	1,154.8	
Otros Egresos Presupuestales No Contables		
3. Más gastos contables no presupuestales		345.3
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	345.3	
Provisiones		
Disminución de inventarios		
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia		
Aumento por insuficiencia de provisiones		
Otros Gastos		
Otros Gastos Contables No Presupuestales	0	
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		36,870.2

**NOTAS DE MEMORIA
(CUENTAS DE ORDEN)**

Junta de Asistencia Privada del Estado de México		
CUENTAS DE ORDEN CONTABLES		
(Miles de Pesos)		
	2021	2020
CUENTAS DEUDORAS		
Almacén	457.4	509.4
Cuentas de Control de Organismos Auxiliares		
Creditos por Ejercer Cadenas Productivas		
	457.4	509.4
	457.4	509.4
CUENTAS ACREEDORAS		
Artículos disponibles por el Almacén	457.4	509.4
Organismos Auxiliares Cuentas de Orden		
Por Ejercer de Créditos de Cadenas Productivas		
	457.4	509.4
	457.4	509.4

Junta de Asistencia Privada del Estado de México
CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTALES
(Miles de Pesos)

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
CUENTAS DEUDORAS		
Ley de Ingresos Estimada	40,252.6	28,014.6
Presupuesto de Egresos por Ejercer de Gastos de Funcionamiento	2,572.9	2,452.4
Presupuesto de Egresos Devengado de Gastos de Funcionamiento	291.9	1,194.3
Presupuesto de Egresos Pagado de Gastos de Funcionamiento	18,034.5	16,083.4
Presupuesto de Egresos por Ejercer de Transferencias asignaciones subsidios		2,915.9
Presupuesto de Egresos Devengado de Transferencias asignaciones subsidios		
Presupuesto de Egresos Pagado de Transferencias asignaciones subsidi	7,700.0	4,784.1
Presupuesto de Egresos por Ejercer de intereses comisiones y otros		
Presupuesto de Egresos por Ejercer de Bienes Muebles e Inmuebles		
Presupuesto de Egresos Pagado de intereses comisiones y otros	1,154.8	584.5
Presupuesto de Egresos Devengado de Gastos de Inversion Publica	31.4	
Presupuesto de Egresos Pagado de Bienes Muebles e Inmuebles		
Presupuesto de Egresos Pagado de Transferencias asignaciones subsidios		
Presupuesto de Egresos Pagado de Inversion Publica	10,467.1	
	<u><u>80,505.2</u></u>	<u><u>56,029.2</u></u>

CUENTAS ACREEDORAS

Ley de Ingresos por Ejecutar	1,826.4	4,355.3
Ley de Ingresos Devengada		
Ley de Ingresos Recaudada	38,426.2	23,659.3
Presupuesto de Egresos Aprobado		
Presupuesto de Egresos Aprobado de Gastos de Funcionamiento	20,899.3	19,730.1
Presupuesto de Egresos Aprobado de Transferencias asignaciones subs	7,700.0	7,700.0
Presupuesto de Egresos Aprobado de Intereses Comisiones y Otros	1,154.8	584.5
Presupuesto de Egresos Aprobado de Inversion Publica	10,498.5	
	<u><u>80,505.2</u></u>	<u><u>56,029.2</u></u>

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1. INTRODUCCIÓN.

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

2. PANORAMA ECONÓMICO 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.

3. 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.

CONSTITUCIÓN Y ACTIVIDAD.

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; 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.

4. ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL.

FORMA DE GOBIERNO:

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) Objetivo Social.

La Junta de Asistencia Privada tiene por objeto 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.

b) Principal Actividad.

Para el cumplimiento de sus funciones, la Junta de Asistencia Privada del Estado de México tendrá las siguientes 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 Junta de Asistencia Privada y de las Instituciones.
- Evaluar periódicamente el desempeño de personal de la Junta de Asistencia Privada y de las Instituciones.
- Certificar anualmente a cada una de las Instituciones de Asistencia Privada en base del cumplimiento o no de su objetivo.
- Aprobar el programa general de trabajo anual y el presupuesto de la Junta de Asistencia Privada.

Atribuciones

- Expedir sus normas internas de operación;
- Autorizar la creación, transformación, fusión y extinción de las Instituciones.
- Registrar los presupuestos de Ingresos y Egresos y de Inversiones en Activos Fijos de las Instituciones, así como sus modificaciones;

c) Ejercicio Fiscal.

El ejercicio fiscal comprende del 1 enero 2021 al 31 de diciembre 2021

d) Régimen Jurídico.

La Institución ha sido creada como un Organismo Público Descentralizado del Gobierno del Estado de México.

e) Consideraciones fiscales del ente.

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.

f) Estructura Orgánica Básica.



g) Fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales es fideicomitente o fideicomisario.

Durante el ejercicio, el Organismo no participó como fideicomitente o fideicomisario en fideicomiso, mandato o contrato análogo alguno.

5. 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, entró 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.

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

6. 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.

Bienes	% Anual
Vehículos	10%
Vehículos de Seguridad Pública y Protección de Urgencias.	20%
Equipo de Cómputo	20%
Mobiliario y Equipo de Oficina	3%
Edificios	2%
Maquinaria	10%
El resto	10%

(2)

4956.50

e)

4851.40

laboral.

Al
C
F
I

105.10 ✓

abilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades públicas del
de México, establece lo siguiente "las entidades no deben registrar ninguna
s eventuales indemnizaciones y compensaciones que tenga que pagar a su
ros, en caso de despidos injustificados, así resueltos por los Tribunales
derivada de las relaciones laborales, pues consistentemente las deberán
se paguen debido a que es en ese momento cuando se afecta al presupuesto

(1)

4956.50

4812.90

subsidio estatal y los rendimientos por inversión son ingresos.

113.60 ✓

por concepto de servicios personales y gasto operativo, así como comisiones

ta.

mpuesto Sobre la Renta (ISR), por ser una persona moral no lucrativa. La ley del
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 3º Tercer Párrafo.

7. POSICIÓN EN MONEDA EXTRANJERA Y PROTECCIÓN POR RIESGO CAMBIARIO.

No Aplica.

8. REPORTE ANALÍTICO DEL ACTIVO

	VALOR HISTÓRICO	REVALUACIÓN	REVALUADO
Edificios no Habitacionales	7,000.00	0.0	7,000.0
Equipo de Oficina	915.3	97.4	1,012.7
Equipo de Cómputo	1,664.6	7.7	1,672.3
Vehículos y Equipo de Transporte	2,263.0	8.5	2,271.5
Total	11,842.9	113.6	11,956.5

9. **FIDEICOMISOS, MANDATOS Y ANÁLOGOS.**

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

10. **REPORTE DE RECAUDACIÓN.**

La recaudación del Organismo fue: **22,121.0**

Concepto	2021	2020
Ejercido Gasto Corriente	29,332.8	17,202.2
Productos	13.4	
Otros ingresos	7,851.1	4,918.8
Total	37,197.3	22,121.0

La recaudación por concepto de transferencia estatales es de forma mensual.

11. **INFORMACIÓN SOBRE LA DEUDA Y EL REPORTE ANALÍTICO DE LA DEUDA.**

No Aplica.

12. **CALIFICACIONES OTORGADAS.**

El Organismo no realizó transacciones para una calificación crediticia.

13. **PROCESO DE MEJORA.**

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

Realiza conciliaciones periódicas de bienes muebles con contabilidad.

14. **INFORMACIÓN POR SEGMENTOS.**

No Aplica.

15. **EVENTOS POSTERIORES AL CIERRE.**

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

16. **PARTES RELACIONADAS.**

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

17. **RESPONSABILIDAD SOBRE LA PRESENTACIÓN RAZONABLE DE LOS ESTADOS FINANCIEROS.**

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

(JAPEM)

ESTADOS PRESUPUESTALES Y PROGRAMATICOS

AL 31 DE DICIEMBRE 2021

INDICE

- INFORME DE AUDITORÍA DEL EJERCICIO PRESUPUESTAL Y PROGRAMÁTICO
- NOTA DE INGRESO Y EGRESO PRESUPUESTAL
- ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS

- ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS:
 - CLASIFICACIÓN POR OBJETO DE GASTO (CAPÍTULO Y CONCEPTO)
 - CLASIFICACIÓN ECONÓMICA (POR TIPO DE GASTO)
 - CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA (POR CLAVE)
 - CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA (ENTIDADES)
 - CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA (POR PODER y ORG)
 - CLASIFICACIÓN FUNCIONAL (FINALIDAD Y FUNCIÓN)

- ENDEUDAMIENTO NETO

- INTERESES DE LA DEUDA

- GASTO POR CATEGORIA PROGRAMÁTICA

**INFORME DE AUDITORÍA DEL EJERCICIO
PRESUPUESTAL Y PROGRAMÁTICO**

Toluca, Estado de México, a 25 de febrero de 2022.

**A LA SECRETARÍA DE LA CONTRALORÍA
DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE MÉXICO**

**AL H. ORGANO DE GOBIERNO DE LA JUNTA DE ASISTENCIA
PRIVADA DEL ESTADO DE MÉXICO. (JAPEM)**

Hemos auditado los estados e información financiera presupuestaria de la **Junta de Asistencia Privada del Estado de México**, correspondientes al ejercicio presupuestal y programático comprendido del 1 de enero al 31 de diciembre de 2021, que comprenden los estados analítico de ingresos; analítico del ejercicio del presupuesto de egresos en clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto); analítico del ejercicio del presupuesto de egresos en clasificación Económica (por Tipo de Gasto); analítico del ejercicio del presupuesto de egresos en clasificación Administrativa; analítico del presupuesto de egresos en clasificación Funcional (Finalidad y Función), Indicadores de Postura Fiscal (Conciliación entre los ingresos presupuestales y contables, Conciliación entre los egresos presupuestales y los gastos contables), Gasto por Categoría Programática y otra información explicativa, respecto al cumplimiento con las disposiciones establecidas en la normatividad a que se hace referencia en el siguiente párrafo en cuanto al registro y preparación de dichos estados e información financiera presupuestaria.

En nuestra opinión, los estados e información financiera presupuestaria adjuntos del Organismo, mencionados en el párrafo anterior, correspondientes al ejercicio comprendido del 1 de enero al 31 de diciembre de 2021, han sido preparados, en todos los aspectos importantes, de conformidad con las disposiciones establecidas en la Ley de Ingresos del Estado de México para el ejercicio fiscal 2021; el Presupuesto de Egresos del Gobierno del Estado de México para el ejercicio 2021; la Ley General de Contabilidad Gubernamental; la Ley de Contratación Pública del Estado de México y Municipios, y su Reglamento; el Código Financiero del Estado de México y Municipios; el Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México (vigente); Medidas de Austeridad y Contención al Gasto Público del Poder Ejecutivo del Gobierno del estado de México (vigentes); el Acuerdo por el que se establecen las Normas Administrativas para la Asignación y Uso de Bienes y Servicios de las Dependencias y Organismos Auxiliares del Ejecutivo Estatal (vigentes); y el Acuerdo por el que se establecen las Políticas, Bases y Lineamientos, en materia de adquisiciones, enajenaciones, arrendamientos y servicios de las Dependencias, Organismos Auxiliares y Tribunales Administrativos del Poder Ejecutivo del Estado de México (vigente).

Fundamento de la Opinión

Hemos llevado a cabo nuestra auditoría de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría y de acuerdo con las Normas Profesionales de Auditoría del Sistema Nacional de Fiscalización. Nuestras responsabilidades, de acuerdo con estas normas, se describen con más detalle en la sección "Responsabilidades del auditor para la auditoría de los estados e información financiera presupuestaria" de nuestro informe. Somos independientes del ente público de conformidad con el Código de Ética Profesional del Instituto Mexicano de Contadores Públicos, A.C., junto con los requerimientos de ética que son aplicables a nuestras auditorías de los estados financieros en México, y hemos cumplido con las demás responsabilidades de ética de conformidad con esos requerimientos y con el Código de Ética Profesional. Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido proporciona una base suficiente y adecuada para nuestra opinión.

Base de preparación y utilización de este informe

Llamamos la atención sobre la Nota 5 a los estados e información financiera presupuestaria adjuntos, en la que se describe la base de preparación de los mismos en cumplimiento con las disposiciones normativas a que está sujeto la **Junta de Asistencia Privada del Estado de México**. Dichos estados e información financiera presupuestaria han sido preparados para ser integrados en el Reporte de la Cuenta Pública Estatal, y están presentados en los formatos que para tal efecto fueron establecidos por la Unidad de Contabilidad Gubernamental de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público.

Otros aspectos

La Administración de la **Junta de Asistencia Privada del Estado de México**, ha preparado un juego de estados financieros presupuestales al y por el año terminado el 31 de diciembre de 2021 de conformidad con las disposiciones en materia de información financiera establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, y en el Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México, los cuales fueron auditados por nosotros conformes a las Normas Internacionales de Auditoría y emitimos, por separado, una opinión sin salvedades sobre los mismos, con fecha 25 de febrero de 2022.

Responsabilidades de la administración y de los encargados del gobierno de la entidad sobre los estados e información financiera presupuestaria

La administración de la **Junta de Asistencia Privada del Estado de México** es responsable de la preparación de los estados e información financiera presupuestaria de conformidad con las disposiciones establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental y en el Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México, y del control interno que la administración consideró necesario para permitir la preparación de los estados e información financiera presupuestaria libre de incorrección material debida a fraude o error.

Los encargados del gobierno de la **Junta de Asistencia Privada del Estado de México** son responsables de la supervisión del proceso de información financiera presupuestaria del ente público.

Responsabilidades del auditor sobre la auditoría de los estados e información financiera presupuestaria

Nuestros objetivos son obtener una seguridad razonable sobre de que los estados e información financiera presupuestaria, en su conjunto, se encuentran libres de incorrección material, debido a fraude o error, y emitir un informe de auditoría que contiene nuestra opinión. Seguridad razonable es un alto nivel de seguridad, pero no es una garantía, que una auditoría realizada de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría siempre detecte una incorrección material cuando existe. Las incorrecciones pueden deberse a fraude o error y son consideradas importantes si individualmente, o en su conjunto, puede preverse razonablemente que influyan en las decisiones económicas que los usuarios hacen basándose en los estados e información financiera presupuestaria.

Como parte de una auditoría de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría, aplicamos nuestro juicio profesional y mantenemos una actitud de escepticismo profesional durante toda la auditoría. También:

- Identificamos y evaluamos los riesgos de incorrección material en los estados e información financiera presupuestaria, debida a fraude o error, diseñamos y aplicamos los procedimientos de auditoría para responder a esos riesgos y obtener evidencia de auditoría suficiente y apropiada para obtener una base para nuestra opinión. El riesgo de no detectar una incorrección material debida a fraude es mayor que en el caso de una incorrección material, ya que el fraude puede implicar colusión, falsificación, manifestaciones intencionalmente erróneas, omisiones intencionales o la anulación del control interno.
- Obtenemos conocimiento del control interno importante para la auditoría con el fin de diseñar los procedimientos de auditoría que consideramos adecuados en las circunstancias, y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno del ente público.
- Evaluamos lo apropiado de las revelaciones hechas por la administración de la **Junta de Asistencia Privada del Estado de México**.

Nos comunicamos con los responsables del gobierno de la **Junta de Asistencia Privada del Estado de México**, en relación, entre otras cuestiones, con el alcance planeado y el momento de realización de la auditoría y los hallazgos importantes de la auditoría, así como cualquier deficiencia significativa en el control interno que identificamos durante nuestra auditoría.



Rodríguez Vázquez Auditores Consultores S.C.
C.P.C. y M.I. Verónica Rodríguez Flores

Dirección del Auditor: Av. José Ma. Morelos Ote. 922-1, Col. San Sebastián, C.P. 50150,
Toluca, Estado de México

Fecha de informe de auditoría: 25 de febrero de 2022

NOTA INGRESO PRESUPUESTAL

Con fundamento en la Fracción XXX del Artículo 61 de la Constitución Política del Estado Libre y Soberano de México que a la letra dice:

“Artículo 61.- Son facultades y obligaciones de la Legislatura:

...

XXX. Aprobar anualmente el Presupuesto de Egresos del Estado, previo examen, discusión y, en su caso, modificación del Proyecto enviado por el Ejecutivo Estatal, una vez aprobadas las contribuciones establecidas en la Ley de Ingresos del Estado, a más tardar el 15 de diciembre, o hasta el 31 del mismo mes, cuando inicie el periodo constitucional el Ejecutivo Federal. En el Presupuesto de Egresos se dispondrá de las medidas apropiadas para vigilar su correcta aplicación.

Si cumplidos los plazos a que se refiere el párrafo anterior no se hubieren aprobado los ordenamientos jurídico financieros referidos, seguirán en vigor hasta el 31 de enero del ejercicio fiscal inmediato siguiente los expedidos para el ejercicio fiscal inmediato anterior al de las iniciativas en discusión. En el caso de la Ley de Ingresos del Estado, sólo seguirán vigentes aquellos rubros que no se hayan visto afectados por la entrada en vigor de los ordenamientos legales correspondientes de carácter federal...”

Considerando que la Ley de Ingresos del Estado de México para el ejercicio fiscal del año 2021, fue autorizada mediante decreto número 233 de fecha 26 de enero y de acuerdo al Segundo Transitorio de la misma que a la letra dice:

TRANSITORIOS

...

“SEGUNDO.- Esta Ley entrará en vigor al día siguiente de su publicación.”

...

La Ley de Ingresos del Estado de México para el ejercicio fiscal del año 2021 entró en vigor el 27 de Enero de 2021, y al amparo de la disposición Constitucional antes mencionada, se consideró para recibir los ingresos necesarios para cubrir las erogaciones previstas en el Presupuesto de Egresos del año inmediato anterior por un monto de **1 millón 142.3 miles de pesos**, mismos que sirvieron para sufragar las erogaciones de gasto corriente realizadas en el mes de Enero de 2021.

NOTA EGRESO PRESUPUESTAL

Con fundamento en la Fracción XXX del Artículo 61 de la Constitución Política del Estado Libre y Soberano de México que a la letra dice:

“Artículo 61.- Son facultades y obligaciones de la Legislatura:

...

XXX. Aprobar anualmente el Presupuesto de Egresos del Estado, previo examen, discusión y, en su caso, modificación del Proyecto enviado por el Ejecutivo Estatal, una vez aprobadas las contribuciones establecidas en la Ley de Ingresos del Estado, a más tardar el 15 de diciembre, o hasta el 31 del mismo mes, cuando inicie el periodo constitucional el Ejecutivo Federal. En el Presupuesto de Egresos se dispondrá de las medidas apropiadas para vigilar su correcta aplicación.

Si cumplidos los plazos a que se refiere el párrafo anterior no se hubieren aprobado los ordenamientos jurídico financieros referidos, seguirán en vigor hasta el 31 de enero del ejercicio fiscal inmediato siguiente los expedidos para el ejercicio fiscal inmediato anterior al de las iniciativas en discusión... En el caso del Presupuesto de Egresos, la extensión de su vigencia se entenderá referida únicamente a lo relativo al gasto corriente.”

Considerando que el Presupuesto de Egresos del Gobierno del Estado de México para el ejercicio fiscal del año 2021, fue autorizado mediante decreto número 236 de fecha 26 de enero y de acuerdo al Segundo Transitorio del mismo que a la letra dice:

TRANSITORIOS

...

“SEGUNDO. El presente Decreto entrara en vigor al día siguiente de su publicación.”

...

El Presupuesto de Egresos del Gobierno del Estado de México para el ejercicio fiscal del año 2021 entró en vigor el 27 de enero de 2021 y al amparo de la disposición Constitucional antes mencionada, se consideraron autorizadas las erogaciones de gasto corriente por un monto de **898.6 miles de pesos** en el capítulo 1000, **102.2 miles de pesos** en el capítulo 2000 y **141.5 miles de pesos** en el capítulo 3000, para el periodo comprendido del 01 al 26 de enero de 2021.

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

Rubro de Ingresos	Ingreso					Diferencia (6= 5 - 1)
	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	
	(1)	(2)	(3= 1 + 2)	(4)	(5)	
Impuestos			.0			.0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social			.0			.0
Contribuciones de Mejoras			.0			.0
Derechos			.0			.0
Productos			.0	13.4	13.4	13.4
Aprovechamientos	1,142.3		1,142.3			-1,142.3
Ingresos por Ventas de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos	10,800.0	-3,100.0	7,700.0	7,851.1	7,851.1	-2,948.9
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones			.0			.0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	27,637.1	2,059.4	29,696.5	29,332.8	29,332.8	1,695.7
Ingresos Derivados de Financiamientos		1,713.8	1,713.8	1,228.8	1,228.8	1,228.8
Total	39,579.4	673.2	40,252.6	38,426.1	38,426.1	-1,153.3
				Ingresos excedentes¹		

Estado Analítico de Ingresos Por Fuente de Financiamiento	Ingreso					Diferencia (6= 5 - 1)
	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	
	(1)	(2)	(3= 1 + 2)	(4)	(5)	
Ingresos del Poder Ejecutivo Federal o Estatal y de los Municipios	.0	.0	.0	.0	.0	.0
Impuestos			.0			.0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social			.0			.0
Contribuciones de Mejoras			.0			.0
Derechos			.0			.0
Productos			.0			.0
Aprovechamientos			.0			.0
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones			.0			.0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones			.0			.0
Ingresos de los Entes Públicos de los Poderes Legislativo y Judicial, de los Órganos Autónomos y del Sector Paraestatal o Paramunicipal, así como de las Empresas Productivas del Estado	39,579.4	-1,040.6	38,538.8	37,197.3	37,197.3	-2,382.1
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social			.0			.0
Productos			.0	13.4	13.4	13.4
Ingresos por Venta de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos	11,942.3	-3,100.0	8,842.3	7,851.1	7,851.1	-4,091.2
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	27,637.1	2,059.4	29,696.5	29,332.8	29,332.8	1,695.7
Ingresos Derivados de Financiamiento	0	1,713.8	1,713.8	1,228.8	1,228.8	1,228.8
Ingresos Derivados de Financiamientos		1,713.8	1,713.8	1,228.8	1,228.8	1,228.8
Total	39,579.4	673.2	40,252.6	38,426.1	38,426.1	-1,153.3
				Ingresos excedentes¹		

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

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

Concepto	Egresos					Subejercicio 6 = (3 - 4)
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
Servicios Personales	14,394.5	872.8	15,267.3	13,911.2	13,839.3	1,356.1
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	6,571.5	855.6	5,715.9	5,032.4	5,032.4	683.5
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	14.9	29.1	44.0	38.0	38.0	6.0
Remuneraciones Adicionales y Especiales	4,837.2	1,233.0	6,070.2	5,805.7	5,745.0	264.5
Seguridad Social	1,838.2	285.5	2,123.7	1,854.1	1,854.1	269.6
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	857.4	50.9	908.3	775.8	775.8	132.5
Previsiones	-	-	-	-	-	-
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	275.3	129.9	405.2	405.2	394.0	-
Materiales y Suministros	2,030.9	481.3	1,549.6	784.9	765.1	764.7
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	1,735.5	368.4	1,367.1	634.3	614.4	732.8
Alimentos y Utensilios	27.5	0.2	27.3	27.2	27.2	0.1
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	-	-	-	-	-	-
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	-	-	-	-	-	-
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	-	-	-	-	-	-
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	254.3	145.6	108.7	90.5	90.5	18.2
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	13.6	32.9	46.5	32.9	33.0	13.6
Materiales y Suministros Para Seguridad	-	-	-	-	-	-
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	-	-	-	-	-	-
Servicios Generales	4,955.5	873.1	4,082.4	3,630.3	3,430.1	452.1
Servicios Básicos	214.5	8.8	223.3	215.7	199.7	7.6
Servicios de Arrendamiento	28.3	28.3	-	-	-	-
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	495.6	655.9	1,151.5	1,082.0	999.6	69.5
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	1,059.3	696.7	362.6	268.8	267.7	93.8
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	1,402.6	509.8	892.8	855.6	812.4	37.2
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	200.5	158.0	42.5	13.5	13.5	29.0
Servicios de Traslado y Viáticos	98.8	82.6	16.2	16.2	16.2	-
Servicios Oficiales	170.9	33.8	204.7	204.7	204.8	-
Otros Servicios Generales	1,285.0	96.2	1,188.8	973.8	916.2	215.0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	7,700.0	-	7,700.0	7,700.0	7,700.0	-
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	-	-	-	-	-	-
Transferencias al Resto del Sector Público	-	-	-	-	-	-
Subsidios y Subvenciones	-	-	-	-	-	-
Ayudas Sociales	-	-	-	-	-	-
Pensiones y Jubilaciones	-	-	-	-	-	-
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	-	-	-	-	-	-
Transferencias a la Seguridad Social	-	-	-	-	-	-
Donativos	7,700.0	-	7,700.0	7,700.0	7,700.0	-
Transferencias al Exterior	-	-	-	-	-	-
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	-	-	-	-	-	-
Mobiliario y Equipo de Administración	-	-	-	-	-	-
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	-	-	-	-	-	-
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	-	-	-	-	-	-
Vehículos y Equipo de Transporte	-	-	-	-	-	-
Equipo de Defensa y Seguridad	-	-	-	-	-	-
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	-	-	-	-	-	-
Activos Biológicos	-	-	-	-	-	-
Bienes Inmuebles	-	-	-	-	-	-
Activos Intangibles	-	-	-	-	-	-
Inversión Pública	10,498.5	-	10,498.5	10,498.5	10,467.1	-
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	10,498.5	-	10,498.5	10,498.5	10,467.1	-
Obra Pública en Bienes Propios	-	-	-	-	-	-
Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	-	-	-	-	-	-
Inversiones Financieras y Otras Provisiones	-	-	-	-	-	-
Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas	-	-	-	-	-	-
Acciones y Participaciones de Capital	-	-	-	-	-	-
Compra de Títulos y Valores	-	-	-	-	-	-
Concesión de Préstamos	-	-	-	-	-	-
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	-	-	-	-	-	-
Otras Inversiones Financieras	-	-	-	-	-	-
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	-	-	-	-	-	-
Participaciones y Aportaciones	-	-	-	-	-	-
Participaciones	-	-	-	-	-	-
Aportaciones	-	-	-	-	-	-
Convenios	-	-	-	-	-	-
Deuda Pública	-	1,154.8	1,154.8	1,154.8	1,154.8	-
Amortización de la Deuda Pública	-	-	-	-	-	-
Intereses de la Deuda Pública	-	-	-	-	-	-
Comisiones de la Deuda Pública	-	-	-	-	-	-
Gastos de la Deuda Pública	-	-	-	-	-	-
Costo por Coberturas	-	-	-	-	-	-
Apoyos Financieros	-	-	-	-	-	-
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (Adefas)	-	1,154.8	1,154.8	1,154.8	1,154.8	-
Total del Gasto	39,579.4	673.2	40,252.6	37,679.7	37,356.4	2,572.9

Junta de Asistencia Privada del Estado de México
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Económica (por Tipo de Gasto)
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2021
(Miles de Pesos)

Concepto	Egresos					Subejercicio 6 = (3 - 4)
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
Gasto Corriente	29,080.9	- 481.6	28,599.3	26,026.4	25,734.5	2,572.9
Gasto de Capital	10,498.5		10,498.5	10,498.5	10,467.1	-
Amortización de la Deuda y Disminución de Pasivos		1,154.8	1,154.8	1,154.8	1,154.8	-
Pensiones y Jubilaciones			-			-
Participaciones			-			-
Total del Gasto	39,579.4	673.2	40,252.6	37,679.7	37,356.4	2,572.9

audidores consultores s.c.

Junta de Asistencia Privada del Estado de México
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Administrativa
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2021
(Miles de Pesos)

Concepto	Egresos					Subejercicio 6 = (3 - 4)
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
211C04000000 Junta de Asistencia Privada del Estado de México	39,579.4	673.2	40,252.6	37,679.7	37,356.4	2,572.9
Total del Gasto	39,579.4	673.2	40,252.6	37,679.7	37,356.4	2,572.9

audidores consultores s.c.

Junta de Asistencia Privada del Estado de México
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Administrativa
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2021
(Miles de Pesos)

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
Entidades Paraestatales y Fideicomisos No Empresariales y No Financieros	39,579.4	673.2	40,252.6	37,679.7	37,356.4	2,572.9
Instituciones Públicas de Seguridad Social			-			-
Entidades Paraestatales Empresariales No Financieras con Participación Estatal Mayoritaria			-			-
Fideicomisos Empresariales No Financieros con Participación Estatal Mayoritaria			-			-
Entidades Paraestatales Empresariales Financieras Monetarias con Participación Estatal Mayoritaria			-			-
Entidades Paraestatales Empresariales Financieras No Monetarias con Participación Estatal Mayoritaria			-			-
Fideicomisos Financieros Públicos con Participación Estatal Mayoritaria			-			-
Total del Gasto	39,579.4	673.2	40,252.6	37,679.7	37,356.4	2,572.9

audidores consultores s.c.

Junta de Asistencia Privada del Estado de México
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Administrativa
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2021
(Miles de pesos)

Concepto	Egresos					Subejercicio 6 = (3 - 4)
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
Poder Ejecutivo	39,579.4	673.2	40,252.6	37,679.7	37,356.4	2,572.9
Poder Legislativo			-			-
Poder Judicial			-			-
Órganos Autónomos			-			-
Total del Gasto	39,579.4	673.2	40,252.6	37,679.7	37,356.4	2,572.9

audidores consultores s.c.

Junta de Asistencia Privada del Estado de México
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Funcional (Finalidad y Función)
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2021
(Miles de Pesos)

Concepto	Egresos					Subejercicio 6 = (3 - 4)
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
Gobierno	1,760.9	- 343.8	1,417.1	1,219.8	1,200.5	197.3
Legislación			-	-	-	-
Justicia			-	-	-	-
Coordinación de la Política de Gobierno	1,760.9	- 343.8	1,417.1	1,219.8	1,200.5	197.3
Relaciones Exteriores			-	-	-	-
Asuntos Financieros y Hacendarios			-	-	-	-
Seguridad Nacional			-	-	-	-
Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior			-	-	-	-
Otros Servicios Generales			-	-	-	-
Desarrollo Social	37,818.5	- 137.8	37,680.7	35,305.1	35,001.1	2,375.6
Protección Ambiental			-	-	-	-
Vivienda y Servicios a la Comunidad			-	-	-	-
Salud			-	-	-	-
Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales			-	-	-	-
Educación			-	-	-	-
Protección Social	37,818.5	- 137.8	37,680.7	35,305.1	35,001.1	2,375.6
Otros Asuntos Sociales			-	-	-	-
Desarrollo Económico	-	-	-	-	-	-
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			-	-	-	-
Otras no Clasificadas en Funciones Anteriores	-	1,154.8	1,154.8	1,154.8	1,154.8	-
Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda			-	-	-	-
Transferencias, Participaciones y Aportaciones entre Diferentes Niveles y Órdenes de Gobierno			-	-	-	-
Saneamiento del Sistema Financiero			-	-	-	-
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	-	1,154.8	1,154.8	1,154.8	1,154.8	-
Total del Gasto	39,579.4	673.2	40,252.6	37,679.7	37,356.4	2,572.9

Junta de Asistencia Privada del Estado de México
Endeudamiento Neto
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2021
(Miles de Pesos)

Identificación de Crédito o Instrumento	Contratación/Colocación	Amortización	Endeudamiento Neto
	A	B	C = A - B
Créditos Bancarios			
			-
			-
			-
			-
			-
			-
			-
Total Créditos Bancarios	-	-	-

NO APLICA

Otros Instrumentos de Deuda			
			-
			-
			-
			-
			-
			-
			-
Total Otros Instrumentos de Deuda	-	-	-

TOTAL	-	-	-
--------------	---	---	---

audidores consultores s.c.

Junta de Asistencia Privada del Estado de México
Intereses de la Deuda
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2021
(Miles de Pesos)

Identificación de Crédito o Instrumento	Devengado	Pagado
Créditos Bancarios		
NO APLICA		
Total de Intereses de Créditos Bancarios	-	-
Otros Instrumentos de Deuda		
Total de Intereses de Otros Instrumentos de Deuda	-	-
TOTAL	-	-

audidores consultores s.c.

Junta de Asistencia Privada del Estado de México
Gasto por Categoría Programática
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2021
(Miles de Pesos)

Concepto	Egresos					Subejercicio 6=(3 - 4)
	Aprobado	Ampliaciones/(Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3=(1 + 2)	4	5	
Programas	39,579.4	- 481.6	39,097.8	36,524.9	36,201.6	2,572.9
Subsidios: Sector Social y Privado o Entidades Federativas y Municipios	-	-	-	-	-	-
Sujetos a Reglas de Operación			-			-
Otros Subsidios			-			-
Desempeño de las Funciones	39,579.4	- 481.6	39,097.8	36,524.9	36,201.6	2,572.9
Prestación de Servicios Públicos			-			-
Provisión de Bienes Públicos			-			-
Planeación, Seguimiento y Evaluación de Políticas Públicas			-			-
Promoción y Fomento	39,579.4	- 481.6	39,097.8	36,524.9	36,201.6	2,572.9
Regulación y Supervisión			-			-
Funciones de las Fuerzas Armadas (Únicamente Gobierno Federal)			-			-
Específicos			-			-
Proyectos de Inversión			-			-
Administrativos y de Apoyo	-	-	-	-	-	-
Apoyo al Proceso Presupuestario y para Mejorar la Eficiencia Institucional			-			-
Apoyo a la Función Pública y al Mejoramiento de la Gestión			-			-
Operaciones Ajenas			-			-
Compromisos	-	-	-	-	-	-
Obligaciones de Cumplimiento de Resolución Jurisdiccional			-			-
Desastres Naturales			-			-
Obligaciones	-	-	-	-	-	-
Pensiones y Jubilaciones			-			-
Aportaciones a la Seguridad Social			-			-
Aportaciones a Fondos de Estabilización			-			-
Aportaciones a Fondos de Inversión y Reestructura de Pensiones			-			-
Programa de Gasto Federalizado (Gobierno Federal)	-	-	-	-	-	-
Gasto Federalizado			-			-
Participaciones a Entidades Federativas y Municipios			-			-
Costo Financiero, Deuda o Apoyos a Deudores y Ahorradores de la Banca			-			-
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores		1,154.8	1,154.8	1,154.8	1,154.8	-
Total del Gasto	39,579.4	673.2	40,252.6	37,679.7	37,356.4	2,572.9