



Junta de Asistencia Privada del Estado de México
JAP001025FA7

BALANZA DE COMPROBACION DEL 01 DE ENERO DE 2022 AL 31 DE ENERO DE 2022

CUENTA	CONCEPTO	SALDO INICIAL		MOVIMIENTOS DEL MES		SALDO FINAL	
		DEBE	HABER	DEBE	HABER	DEBE	HABER
1111	Efectivo	0.00	0.00	20,000.00	0.00	20,000.00	0.00
1112	Bancos/tesorería	1,433,440.34	0.00	844,280.75	1,393,782.72	883,938.37	0.00
1123	Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	10,225.76	0.00	17,500.00	0.00	27,725.76	0.00
1233	Edificios no Habitacionales	7,000,000.00	0.00	0.00	0.00	7,000,000.00	0.00
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	2,685,026.65	0.00	0.00	0.00	2,685,026.65	0.00
1244	Vehículos y Equipo de Transporte	2,271,448.05	0.00	0.00	0.00	2,271,448.05	0.00
1261	Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles	0.00	1,461,329.08	0.00	9,333.33	0.00	1,470,662.41
1263	Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	0.00	4,048,050.50	0.00	19,440.27	0.00	4,067,490.77
1279	Otros Activos Diferidos	2,000.00	0.00	0.00	0.00	2,000.00	0.00
2117	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto	0.00	416,269.43	514,787.47	394,963.34	0.00	296,445.30
2119	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0.00	453,517.81	264,711.15	6,278.47	0.00	195,085.13
3111	Aportaciones	0.00	134,720.43	0.00	0.00	0.00	134,720.43
3211	Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	0.00	327,137.82	327,137.82	0.00	0.00	0.00
3221	Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	6,497,902.98	0.00	327,137.82	0.00	6,825,040.80
3232	Revalúo de Bienes Muebles	0.00	63,212.75	0.00	0.00	0.00	63,212.75
4223	Subsidios y Subvenciones	0.00	0.00	0.00	811,928.00	0.00	811,928.00
4311	Otras Inversiones	0.00	0.00	0.00	252.30	0.00	252.30
4399	Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00	0.00	0.00	758,777.12	0.00	758,777.12
5100	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	0.00	0.00	945,925.82	0.00	945,925.82	0.00
5200	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES,	0.00	0.00	758,776.76	0.00	758,776.76	0.00
5500	Otros Gastos y Perdidas Extraordinarias	0.00	0.00	28,773.60	0.00	28,773.60	0.00
7705	Almacén	457,384.07	0.00	758,776.76	0.00	1,216,160.83	0.00
7706	Artículos Disponibles por el Almacén	0.00	457,384.07	729,477.94	758,776.76	0.00	486,682.89
7707	Artículos Distribuidos por el Almacén	0.00	0.00	0.00	729,477.94	0.00	729,477.94
8110	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	28,134,151.00	0.00	0.00	0.00	28,134,151.00	0.00
8120	LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	0.00	28,134,151.00	1,570,957.42	0.00	0.00	28,563,193.58
8140	LEY DE INGRESOS DEVENGADA	0.00	0.00	1,570,957.42	1,570,957.42	0.00	0.00
8150	LEY DE INGRESOS RECAUDADA	0.00	0.00	0.00	1,570,957.42	0.00	1,570,957.42
8211	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO DE	0.00	20,434,151.00	185,389.27	185,389.27	0.00	20,434,151.00
8212	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO DE	0.00	7,700,000.00	0.00	0.00	0.00	7,700,000.00
8221	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	20,434,151.00	0.00	185,389.27	1,208,131.12	19,411,409.15	0.00
8222	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	7,700,000.00	0.00	0.00	758,776.76	6,941,223.24	0.00
8241	Presupuesto de Egresos Comprometido de Gastos	0.00	0.00	1,022,741.85	945,925.82	76,816.03	0.00
8242	Presupuestos de Egresos Comprometido de	0.00	0.00	758,776.76	758,776.76	0.00	0.00
8251	Presupuesto de Egresos Devengado de Gastos de	0.00	0.00	945,925.82	945,925.82	0.00	0.00
8252	Presupuesto de Egresos Devengado de	0.00	0.00	758,776.76	758,776.76	0.00	0.00
8271	Presupuesto de Egresos Pagado de Gastos de	0.00	0.00	945,925.82	0.00	945,925.82	0.00
8272	Presupuesto de Egresos Pagado de	0.00	0.00	758,776.76	0.00	758,776.76	0.00
	TOTALES:	70,127,826.87	70,127,826.87	13,913,765.22	13,913,765.22	72,108,077.84	72,108,077.84

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

ELABORO
ING. DANIEL SOLANO ALVA

REVISO
CUAHTÉMOC CONTRERAS BELTRÁN

AUTORIZO
M. EN C. ALEJANDRO ALFONSO NAVEDA
FAURE



Junta de Asistencia Privada del Estado de México

BALANZA DE COMPROBACION DEL 01 DE ENERO DE 2022 AL 28 DE FEBRERO DE 2022

CUENTA	CONCEPTO	SALDO INICIAL		MOVIMIENTOS DEL MES		SALDO FINAL	
		DEBE	HABER	DEBE	HABER	DEBE	HABER
1111	Efectivo	20,000.00	0.00	0.00	0.00	20,000.00	0.00
1112	Bancos/Tesoreria	883,913.31	0.00	2,100,202.10	1,308,605.49	1,675,509.92	0.00
1123	Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	27,725.76	0.00	0.00	0.00	27,725.76	0.00
1233	Edificios no Habitacionales	7,000,000.00	0.00	0.00	0.00	7,000,000.00	0.00
1241	Mobiliario y Equipo de Administracion	2,685,026.65	0.00	0.00	0.00	2,685,026.65	0.00
1244	Vehiculos y Equipo de Transporte	2,271,448.05	0.00	0.00	0.00	2,271,448.05	0.00
1261	Depreciacion Acumulada de Bienes Inmuebles	0.00	1,470,662.41	0.00	9,333.33	0.00	1,479,995.74
1263	Depreciacion Acumulada de Bienes Muebles	0.00	4,067,490.77	0.00	19,440.27	0.00	4,086,931.04
1279	Otros Activos Diferidos	2,000.00	0.00	0.00	0.00	2,000.00	0.00
2117	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto	0.00	296,445.30	466,037.45	585,955.42	0.00	416,363.27
2119	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0.00	195,085.13	11,748.93	172,911.09	0.00	356,247.29
3111	Aportaciones	0.00	134,720.43	0.00	0.00	0.00	134,720.43
3211	Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3221	Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	6,825,040.80	0.00	0.00	0.00	6,825,040.80
3232	Revaluio de Bienes Muebles	0.00	63,212.75	0.00	0.00	0.00	63,212.75
4223	Subsidios y Subvenciones	0.00	811,928.00	0.00	1,930,974.00	0.00	2,742,902.00
4311	Otras Inversiones	0.00	252.30	0.00	282.11	0.00	534.41
4399	Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00	758,777.58	0.00	239,809.21	0.00	998,586.79
5100	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	945,925.82	0.00	1,420,739.23	0.00	2,366,665.05	0.00
5200	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES,	758,776.76	0.00	239,808.61	0.00	998,585.37	0.00
5500	Otros Gastos y Perdidas Extraordinarias	28,773.60	0.00	28,774.60	0.00	57,548.20	0.00
5600	Inversion Publica	25.52	0.00	0.00	0.00	25.52	0.00
7705	Almacén	1,216,160.83	0.00	239,808.61	0.00	1,455,969.44	0.00
7706	Articulos Disponibles por el Almacén	0.00	486,682.89	272,048.07	239,808.61	0.00	454,443.43
7707	Articulos Distribuidos por El Almacén	0.00	729,477.94	0.00	272,048.07	0.00	1,001,526.01
8110	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	28,134,151.00	0.00	0.00	0.00	28,134,151.00	0.00
8120	LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	0.00	26,563,193.12	2,171,065.32	0.00	24,392,127.80	0.00
8140	LEY DE INGRESOS DEVENGADA	0.00	0.00	2,171,065.32	0.00	0.00	0.00
8150	LEY DE INGRESOS RECAUDADA	0.00	1,570,957.88	0.00	2,171,065.32	0.00	3,742,023.20
8211	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO DE	0.00	20,434,151.00	452,105.60	452,105.60	0.00	20,434,151.00
8212	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO DE	0.00	7,700,000.00	0.00	0.00	0.00	7,700,000.00
8221	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	19,411,409.15	0.00	452,105.60	2,126,915.58	17,796,599.17	0.00
8222	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	6,941,223.24	0.00	0.00	239,808.61	6,701,414.63	0.00
8225	Presupuesto de Egresos por Ejercer de Inversion	-25.52	0.00	0.00	0.00	-25.52	0.00
8241	Presupuesto de Egresos Comprometido de Gastos	76,815.03	0.00	1,674,809.98	1,420,739.23	330,886.78	0.00
8242	Presupuesto de Egresos Comprometido de	0.00	0.00	239,808.61	239,808.61	0.00	0.00
8245	Presupuesto de Egresos Comprometido de	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8251	Presupuesto de Egresos Devengado de Gastos de	0.00	0.00	1,420,739.23	1,420,739.23	0.00	0.00
8252	Presupuesto de Egresos Devengado de	0.00	0.00	239,808.61	239,808.61	0.00	0.00
8255	Presupuesto de Egresos Devengado de Inversion	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8271	Presupuesto de Egresos Pagado de Gastos de	945,925.82	0.00	1,420,739.23	0.00	2,366,665.05	0.00
8272	Presupuesto de Egresos Pagado de Transferencias	758,776.76	0.00	239,808.61	0.00	998,585.37	0.00
8275	Presupuesto de Egresos Pagado de Inversion	25.52	0.00	0.00	0.00	25.52	0.00
	TOTALES:	72,108,078.30	72,108,078.30	15,261,223.71	15,261,223.71	74,828,805.96	74,828,805.96

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

ELABORO
ING. DANIEL SOLANO ALVA

REVISO
CARMEN CONTRERAS BELTRAN

AUTORIZO
MENC. ALEJANDRO ALFONSO NAVEDA
FAURE



Junta de Asistencia Privada del Estado de México
JAP001025FA7

BALANZA DE COMPROBACION DEL 01 DE ENERO DE 2022 AL 31 DE MARZO DE 2022

CUENTA	CONCEPTO	SALDO INICIAL		MOVIMIENTOS DEL MES		SALDO FINAL	
		DEBE	HABER	DEBE	HABER	DEBE	HABER
1111	Efectivo	20,000.00	0.00	0.00	0.00	20,000.00	0.00
1112	Bancos/Tesoreria	1,675,509.92	0.00	1,317,538.48	1,352,413.03	1,640,635.37	0.00
1123	Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	27,725.76	0.00	0.00	17,500.00	10,225.76	0.00
1233	Edificios no Habitacionales	7,000,000.00	0.00	0.00	0.00	7,000,000.00	0.00
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	2,685,026.65	0.00	0.00	0.00	2,685,026.65	0.00
1244	Vehículos y Equipo de Transporte	2,271,448.05	0.00	0.00	0.00	2,271,448.05	0.00
1261	Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles	0.00	1,479,995.74	0.00	9,333.33	0.00	1,489,329.07
1263	Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	0.00	4,086,931.04	0.00	19,440.27	0.00	4,106,371.31
1279	Otros Activos Diferidos	2,000.00	0.00	0.00	0.00	2,000.00	0.00
2117	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto	0.00	416,363.27	537,919.31	399,664.51	0.00	278,108.47
2119	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0.00	356,247.29	65,972.75	15,847.28	0.00	306,121.82
3111	Aportaciones	0.00	134,720.43	0.00	0.00	0.00	134,720.43
3211	Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3221	Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	6,825,040.80	0.00	0.00	0.00	6,825,040.80
3232	Reavalúo de Bienes Muebles	0.00	63,212.75	0.00	0.00	0.00	63,212.75
4223	Subsidios y Subvenciones	0.00	2,742,902.00	0.00	1,298,476.16	0.00	4,041,378.16
4311	Otras Inversiones	0.00	534.41	0.00	366.80	0.00	901.21
4399	Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00	998,586.79	0.00	641,666.00	0.00	1,640,252.79
5100	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	2,366,665.05	0.00	1,180,836.89	18,000.00	3,529,501.94	0.00
5200	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES,	998,585.37	0.00	641,666.00	0.00	1,640,251.37	0.00
5500	Otros Gastos y Perdidas Extraordinarias	57,548.20	0.00	28,773.95	0.00	86,322.15	0.00
5600	Inversion Publica	25.52	0.00	0.00	0.00	25.52	0.00
7705	Almacén	1,455,969.44	0.00	459,931.76	0.00	1,915,901.20	0.00
7706	Artículos Disponibles por el Almacén	0.00	454,443.43	467,937.29	459,931.76	0.00	446,437.90
7707	Artículos Distribuidos por El Almacén	0.00	1,001,526.01	0.00	467,937.29	0.00	1,469,463.30
8110	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	28,134,151.00	0.00	0.00	0.00	28,134,151.00	0.00
8120	LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	0.00	24,392,127.80	0.00	0.00	0.00	22,451,618.84
8140	LEY DE INGRESOS DEVENGADA	0.00	1,940,508.96	1,940,508.96	0.00	0.00	0.00
8150	LEY DE INGRESOS RECAUDADA	0.00	3,742,023.20	0.00	1,940,508.96	0.00	5,682,532.16
8211	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO DE	0.00	20,434,151.00	344,164.10	344,164.10	0.00	20,434,151.00
8212	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO DE	0.00	7,700,000.00	0.00	0.00	0.00	7,700,000.00
8221	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	17,736,599.17	0.00	362,164.10	1,541,678.56	16,557,084.71	0.00
8222	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	6,701,414.63	0.00	0.00	641,666.00	6,059,748.63	0.00
8225	Presupuesto de Egresos por Ejercer de Inversion	-25.52	0.00	0.00	0.00	-25.52	0.00
8241	Presupuesto de Egresos Comprometido de Gastos	330,886.78	0.00	1,215,514.46	1,198,836.89	347,564.35	0.00
8242	Presupuestos de Egresos Comprometido de	0.00	0.00	641,666.00	641,666.00	0.00	0.00
8245	Presupuesto de Egresos Comprometido de	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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

ELABORÓ


L.C. MARIA FERNANDA MIRANDA FUENTES

REVISÓ

CUAUHTÉMOC CONTRERAS BELTRÁN

AUTORIZÓ

M. EN C. ALEJANDRO ALFONSO NAVEDA FAURE


8251	Presupuesto de Egresos Devengado de Gastos de	0.00	1,198,836.89	1,198,836.89	0.00	0.00
8252	Presupuesto de Egresos Devengado de	0.00	641,666.00	641,666.00	0.00	0.00
8255	Presupuesto de Egresos Devengado de Inversion	0.00	0.	0.00	0.00	0.00
8271	Presupuesto de Egresos Pagado de Gastos de	2,366,665.05	1,180,836.89	18,000.00	3,529,501.94	0.00
8272	Presupuesto de Egresos Pagado de	998,585.37	641,666.00	0.00	1,640,251.37	0.00
8275	Presupuesto de Egresos Pagado de Inversion	25.52	0.00	0.00	25.52	0.00
TOTALES:		74,828,805.96	14,808,108.79	14,808,108.79	77,069,640.01	77,069,640.01



Junta de Asistencia Privada del Estado de México (JAPEM)		
Estado de Actividades		
Del 01 de enero al 31 de enero de 2022		
(Pesos)		
	Al Mes Anterior	Del Mes
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de Gestión:		
Impuestos		
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social		
Contribuciones de Mejoras		
Derechos		
Productos	13,445.96	252.30
Aprovechamientos		
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios		
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones		
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones		
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	29,332,775.78	811,928.00
Otros Ingresos Y Beneficios		
Ingresos Financieros		
Incremento por Variación de Inventarios		
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdidas o Deterioro y Obsolescencia		
Disminución del Exceso de Provisiones		
Otros Ingresos y Beneficios Varios	7,851,116.53	758,777.12
Total de Ingresos y Otros Beneficios	37,197,338.27	1,570,957.42
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de Funcionamiento		
Servicios Personales	13,911,253.60	861,522.28
Materiales y Suministros	784,892.62	18,000.00
Servicios Generales	3,630,277.86	66,403.54
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público		
Transferencias al Resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones		
Ayudas Sociales		
Pensionamientos y Jubilaciones		
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos		
Transferencias a la Seguridad Social		
Donativos	7,700,000.00	758,776.76
Transferencias al Exterior		
Participaciones y Aportaciones		
Participaciones		
Aportaciones		
Convenios		
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública		
Intereses de la Deuda Pública		
Comisiones de la Deuda Pública		
Gastos de la Deuda Pública		
Costo por Coberturas		
Apoyos Financieros		
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias		
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia Y Amortizaciones	345,284.37	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		
Inversión Pública		
Inversión Pública No Capitalizable	10,498,492.00	
Total de Gastos y Otras Pérdidas	36,870,200.45	1,733,476.18
Resultado del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	327,137.82 -	162,518.76

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

Elaboró

Ing. Daniel Solano Alva
Encargado 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 (JAPEM)

Estado de Actividades

Del 01 de febrero al 28 de febrero de 2022
(Pesos)

	Al Mes Anterior	Del Mes
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de Gestión:		
Impuestos		
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social		
Contribuciones de Mejoras		
Derechos		
Productos	252.30	534.41
Aprovechamientos		
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios		
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones		
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones		
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	811,928.00	2,742,902.00
Otros Ingresos Y Beneficios		
Ingresos Financieros		
Incremento por Variación de Inventarios		
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdidas o Deterioro y Obsolescencia		
Disminución del Exceso de Provisiones		
Otros Ingresos y Beneficios Varios	758,777.12	998,586.79
Total de Ingresos y Otros Beneficios	1,570,957.42	3,742,023.20
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de Funcionamiento		
Servicios Personales	861,522.28	2,156,108.93
Materiales y Suministros	18,000.00	20,642.50
Servicios Generales	66,403.54	189,913.62
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público		
Transferencias al Resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones		
Ayudas Sociales		
Pensiones y Jubilaciones		
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos		
Transferencias a la Seguridad Social		
Donativos	758,776.76	998,585.37
Transferencias al Exterior		
Participaciones y Aportaciones		
Participaciones		
Aportaciones		
Convenios		
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública		
Intereses de la Deuda Pública		
Comisiones de la Deuda Pública		
Gastos de la Deuda Pública		
Costo por Coberturas		
Apoyos Financieros		
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias		
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia Y Amortizaciones	28,773.60	57,548.20
Provisiones		
Disminución de Inventarios		
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia		
Aumento por Insuficiencia de Provisiones		
Otros Gastos		
Inversión Pública		
Inversión Pública No Capitalizable		25.52
Total de Gastos y Otras Pérdidas	1,733,476.18	3,422,824.14
Resultado del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	-	319,199.06

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

Elaboró

Ing. Daniel Solano Alva
Encargado 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 (JAPEM)		
Estado de Actividades		
Del 01 de marzo al 31 de marzo de 2022		
(Pesos)		
	Al Mes Anterior	Del Mes
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de Gestión:		
Impuestos		
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social		
Contribuciones de Mejoras		
Derechos		
Productos	534.41	901.21
Aprovechamientos		
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios		
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones		
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones		
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	2,742,902.00	4,041,378.16
Otros Ingresos Y Beneficios		
Ingresos Financieros		
Incremento por Variación de Inventarios		
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdidas o Deterioro y Obsolescencia		
Disminución del Exceso de Provisiones		
Otros Ingresos y Beneficios Varios	998,586.79	1,640,252.79
Total de Ingresos y Otros Beneficios	3,742,023.20	5,682,532.16
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de Funcionamiento		
Servicios Personales	2,156,108.93	3,083,131.96
Materiales y Suministros	20,642.50	49,331.26
Servicios Generales	189,913.62	397,038.72
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público		
Transferencias al Resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones		
Ayudas Sociales		
Pensiones y Jubilaciones		
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos		
Transferencias a la Seguridad Social		
Donativos	998,585.37	1,640,251.37
Transferencias al Exterior		
Participaciones y Aportaciones		
Participaciones		
Aportaciones		
Convenios		
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública		
Intereses de la Deuda Pública		
Comisiones de la Deuda Pública		
Gastos de la Deuda Pública		
Costo por Coberturas		
Apoyos Financieros		
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias		
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia Y Amortizaciones	57,548.20	86,322.15
Provisiones		
Disminución de Inventarios		
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia		
Aumento por Insuficiencia de Provisiones		
Otros Gastos		
Inversión Pública		
Inversión Pública No Capitalizable	25.52	25.52
Total de Gastos y Otras Pérdidas	3,422,824.14	5,256,100.98
Resultado del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	319,199.06	426,431.18

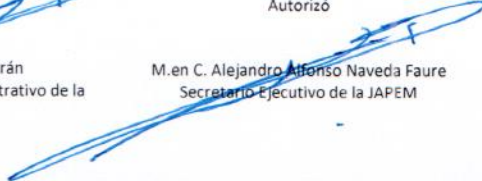
"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor".

Elaboró

 L.C. María Fernanda Miranda Fuentes
 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 enero de 2022 (Pesos)				
Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación (4)	Institución o País Acreedor (5)	Saldo Inicial del Periodo (6)	Saldo Final del Periodo (7)
<h1>No Aplica</h1>				

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

Elaboró

Ing. Daniel Solano Alva
Encargado 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 (JAPEM)				
Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos				
Del 01 de febrero al 28 de febrero de 2022				
(Pesos)				
Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación (4)	Institución o País Acreedor (5)	Saldo Inicial del Periodo (6)	Saldo Final del Periodo (7)
DEUDA PÚBLICA				
Corto Plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales				
Deuda Bilateral				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
Subtotal de Deuda Pública a Corto Plazo				
Largo Plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales				
Deuda Bilateral				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
Subtotal de Deuda Pública a Largo Plazo				
Total de Otros Pasivos				
Total de Deuda Pública y Otros Pasivos				

No Aplica

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

Elaboró

Ing. Daniel Solano Alva
Encargado 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 marzo al 31 de marzo de 2022 (Pesos)								
Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación (4)	Institución o País Acreedor (5)	Saldo Inicial del Periodo (6)	Saldo Final del Periodo (7)				
DEUDA PÚBLICA Corto Plazo Deuda Interna Instituciones de Crédito Títulos y Valores Arrendamientos Financieros Deuda Externa Organismos Financieros Internacionales Deuda Bilateral Títulos y Valores Arrendamientos Financieros Subtotal de Deuda Pública a Corto Plazo Largo Plazo Deuda Interna Instituciones de Crédito Títulos y Valores Arrendamientos Financieros Deuda Externa Organismos Financieros Internacionales Deuda Bilateral Títulos y Valores Arrendamientos Financieros Subtotal de Deuda Pública a Largo Plazo Total de Otros Pasivos Total de Deuda Pública y Otros Pasivos					<h1>No Aplica</h1>			

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

Elaboró

L.C. María Fernanda Miranda Fuentes
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
Estado de Flujos de Efectivo
Del 01 al 31 de marzo de 2022
(pesos)

Concepto	Mes Actual	Mes Anterior (miles)
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación (7)		
Origen		
Impuestos	5,682,532.16	3,742,023.20
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social		
Contribuciones de Mejoras		
Derechos		
Productos	901.21	534.41
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.	4,041,378.16	2,742,902.00
Otros Orígenes de Operación	1,640,252.79	998,586.79
Aplicación	5,256,100.98	3,422,824.14
Servicios Personales	3,083,131.96	2,156,108.93
Materiales y Suministros	49,331.26	20,642.50
Servicios Generales	397,038.72	189,913.62
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público		
Transferencias al Resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones		
Ayudas Sociales	25.52	25.52
Pensiones y Jubilaciones		
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos		
Transferencias a la Seguridad Social		
Donativos	1,640,251.37	998,585.37
Transferencias al Exterior		
Participaciones		
Aportaciones		
Convenios		
Otras Aplicaciones de Operación	86,322.15	57,548.20
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	426,431.18	319,199.06
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	28,773.60	28,773.60
Bienes Muebles		
Otros Orígenes de Inversión	28,773.60	28,773.60
Aplicación		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Bienes Muebles		
Otras Aplicaciones de Inversión		
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	28,773.60	28,773.60
Flujos de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen		
Endeudamiento Neto	-	-
Interno		
Externo		
Otros Orígenes de Financiamiento	-	-
Aplicación		
Servicios de la Deuda	301,699.06	162,518.76
Interno		
Externo		
Otras Aplicaciones de Financiamiento	301,699.06	162,518.76
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	490,079.33	443,598.89
Incremento / Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	34,874.55	791,571.55
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	1,695,509.92	903,938.37
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	1,660,635.37	1,695,509.92

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

Elaboró

L.C. María Fernanda Miranda Fuentes
Encargado de Recursos Financieros

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 (JAPEM)
Estado de Situación Financiera
al 31 de enero de 2022
(Pesos)

ACTIVO	Mes Anterior	Mes Actual	PASIVO	Mes Anterior	Mes Actual
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	\$ 1,433,440.34	\$ 903,938.37	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	\$ 969,787.24	\$ 491,530.43
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	10,225.76	27,725.76	Documentos por Pagar a Corto Plazo		
Derechos a Recibir Bienes o Servicios			Pondera 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		
Total de Activos Circulantes	1,443,666.10	931,664.13	Otros Pasivos a Corto Plazo		
Activo No Circulante			Total de Pasivos Circulantes	969,787.24	491,530.43
Inversiones Financieras a Largo Plazo			Pasivo No Circulante		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	7,000,000.00	7,000,000.00	Cuentas por Pagar a Largo Plazo		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	4,956,474.70	4,956,474.70	Documentos por Pagar a Largo Plazo		
Bienes Muebles			Deuda Pública a Largo Plazo		
Activos Intangibles	5,509,379.58	5,538,153.18	Pasivos Diferidos a Largo Plazo		
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumuladas de Bienes			Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo		
Activos Diferidos	2,000.00	2,000.00	Provisiones a Largo Plazo		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes			Total de Pasivo No Circulantes	869,787.24	491,530.43
Otros Activos no Circulantes			Total del Pasivo	869,787.24	491,530.43
Total de Activos No Circulantes	6,449,095.12	6,420,321.52	HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO		
Total del Activo	7,892,761.22	7,351,985.65	Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido		
			Aportaciones	134,720.43	134,720.43
			Donaciones de Capital		
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
			Hacienda Pública / Patrimonio Generado		
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	327,137.82	168,518.76
			Resultados de Ejercicios Anteriores	6,497,902.98	6,825,040.80
			Revalúos	63,212.75	63,212.75
			Reservas		
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
			Resultado por Posición Monetaria		
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios		
			Total Hacienda Pública / Patrimonio	7,022,973.98	6,886,455.22
			Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio	7,892,761.22	7,351,985.65

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

Elaboró

Ing. Daniel Solano Alva
Encargado de Recursos Financieros JAPEM

Revisó

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

Autorizó

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



Junta de Asistencia Privada del Estado de México (JAPEM)
Estado de Situación Financiera
al 28 de febrero de 2022
(Pesos)

ACTIVO	Mes Anterior	Mes Actual	PASIVO	Mes Anterior	Mes Actual
Activo Circulante	\$ 903,938.37	\$ 1,695,509.92	Activo Circulante	\$ 491,530.43	\$ 772,610.56
Efectivo y Equivalentes	27,725.76	27,725.76	Cuentas por Pagar a Corto Plazo		
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		
Atracciones			Pasivos Diferidos a Corto Plazo		
Estimación por Perdida o Deterioro de Activos Circulantes			Fondos y Bienes de Terceros en Administración y/o Garantía a Corto Plazo		
Otros Activos Circulantes			Provisiones a Corto Plazo		
Total de Activos Circulantes	931,664.13	1,723,235.68	Otros Pasivos a Corto Plazo		
Activo No Circulante			Total de Pasivos Circulantes	491,530.43	772,610.56
Inversiones Financieras a Largo Plazo			Pasivo No Circulante		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	7,000,000.00	7,000,000.00	Cuentas por Pagar a Largo Plazo		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	4,956,474.70	4,956,474.70	Documentos por Pagar a Largo Plazo		
Bienes Muebles			Deuda Pública a Largo Plazo		
Activos Intangibles			Pasivos Diferidos a Largo Plazo		
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumuladas de Bienes	5,538,153.18	5,566,926.78	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo		
Activos Diferidos	2,000.00	2,000.00	Provisiones a Largo Plazo		
Estimación por Perdida o Deterioro de Activos no Circulantes					
Otros Activos no Circulantes					
Total de Activos No Circulantes	6,420,321.52	6,391,547.92	Total de Pasivo No Circulantes	491,530.43	772,610.56
Total del Activo	7,351,985.65	8,114,783.60	Total del Pasivo	491,530.43	772,610.56
			HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO		
			Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido	134,720.43	134,720.43
			Aportaciones		
			Donaciones de Capital		
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
			Hacienda Pública / Patrimonio Generado		
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	162,518.76	319,189.06
			Resultados de Ejercicios Anteriores	6,825,040.80	6,825,040.80
			Revalúos	63,212.75	63,212.75
			Reservas		
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
			Resultado por Posición Monetaria	6,860,455.22	7,341,173.04
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	7,351,985.65	8,114,783.60
			Total Hacienda Pública / Patrimonio		
			Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio	7,351,985.65	8,114,783.60

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

Elaboró

Ing. Daniel Solano Alva
Encargado de Recursos Financieros JAPEM

Revisó

Cuauhtémoc Contreras Botrán
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 marzo de 2022
(Pesos)

ACTIVO	Mes Anterior	Mes Actual	PASIVO	Mes Anterior	Mes Actual
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	\$ 1,695,509.92	\$ 1,660,635.37	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	\$ 772,610.56	\$ 594,230.29
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	27,725.76	10,225.76	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo		
Derechos a Recibir Bienes o Servicios			Títulos y Valores a Corto Plazo		
Inventarios			Pasivos Diferidos a Corto Plazo		
Atmósferas			Fondos y Bienes de Terceros en Administración y/o Garantía a Corto Plazo		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes			Provisiones a Corto Plazo		
Otros Activos Circulantes			Otros Pasivos a Corto Plazo		
Total de Activos Circulantes	1,723,235.68	1,670,861.13	Total de Pasivos Circulantes	772,610.56	594,230.29
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	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	5,595,928.78	5,595,700.38	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo		
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumuladas de Bienes	2,000.00	2,000.00	Provisiones a Largo Plazo		
Activos Diferidos					
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes					
Otros Activos no Circulantes					
Total de Activos No Circulantes	6,391,547.92	6,362,774.32	Total de Pasivo No Circulantes	772,610.56	594,230.29
Total del Activo	8,114,783.60	8,033,635.45	HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO		
			Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido	134,720.43	134,720.43
			Aportaciones		
			Donaciones de Capital		
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
			Hacienda Pública / Patrimonio Generado		
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	319,189.06	428,431.18
			Resultados de Ejercicios Anteriores	6,825,040.50	6,923,240.50
			Revalúos	63,212.75	63,212.75
			Reservas		
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
			Resultado por Posición Monetaria		
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios		
			Total Hacienda Pública / Patrimonio	7,342,173.04	7,449,405.16
			Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio	8,114,783.60	8,033,635.45

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

Elaboró
L.C. María Fernanda Miranda Fuentes
Encargado de Recursos Financieros JAPEM

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

Autorizó
Mén C. Alejandro Alfonso Naveda Faure
Secretario Ejecutivo de la JAPEM



Junta de Asistencia Privada del Estado de México
JAPEM

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Periodo del 01 al 31 de enero de 2022

A) NOTAS DE DESGLOCE

I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

Efectivo y Equivalentes

Concepto	Saldo al 31 de enero de 2022	Saldo al 31 de diciembre de 2021
	(Miles de Pesos)	(Miles de Pesos)
Efectivo	20.0	-
Bancos	883.9	1,433.4
Inversiones en Instituciones Financiera	-	-
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	27.7	10.2
Total	931.6	1,443.6

El saldo en Bancos está conformado de la siguiente manera:

Cuenta	Saldo al 31 de enero de 2022	Saldo al 31 de diciembre de 2021
	(Miles de Pesos)	(Miles de Pesos)
Banorte 161	315.9	923.7
Banorte 859	538.1	434.8
Banorte 759 PAD	29.9	74.9
Total	883.9	1,433.4

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

Nombre de la Cuenta	Saldo al 31 de enero de 2022	Saldo al 31 de diciembre de 2021
	(Miles de Pesos)	(Miles de Pesos)
Deudores Diversos (Gastos por Comprobar Proyecto de Regularización de Inmuebles de IAP'S)	27.7	10.2
Total	27.7	10.2

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo

El Organismo no presentó bienes disponibles para su transformación durante el mes enero de 2022

Inversiones Financieras

El Organismo no cuenta con ningún tipo de Inversión Financiera

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 enero de 2022, 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	915.3	97.4	1,012.7
Equipo de Computo	1,664.6	7.6	1,672.2
Parque Vehicular	2,271.4	8.5	2,279.9
Total Inversión	11,851.3	113.5	11,964.8

Depreciación

Se calcula bajo el método de línea recta sobre los saldos iniciales de los activos fijos para las inversiones efectuadas hasta el 31 de enero de 2022, aplicando a cada rubro de activo, los montos que a continuación se detallan:

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

Estimaciones y Deterioros

Durante el mes de enero del 2022 no se determinaron estimaciones para cuentas incobrables o deterioros de inventarios.

Otros Activos

Durante el mes de enero de 2022, no se generaron otros activos

PASIVO

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

Nombre de la Cuenta	Saldo al 31 de enero de 2022	Saldo al 31 de diciembre de 2021
	(Miles de Pesos)	(Miles de Pesos)
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	-	-
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	296.4	416.3
Otras cuentas por Pagar a Corto Plazo	195.1	453.5
Total	491.5	869.8

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

Nombre de la Cuenta	Saldo al 31 de enero de 2022
	(Miles de Pesos)
Impuesto Sobre la Renta por Sueldos y Salarios	109.8
Otros Impuestos (ISSEMYM)	132.6
Total	242.4

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

Nombre de la Cuenta	Saldo al 31 de enero de 2022	Antigüedad de Saldos
	(Miles de Pesos)	
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	195.1	30 días
Total	195.1	

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	Saldo al 31 de enero de 2022
	(Miles de Pesos)
Ejercido Subsidio GEM	543.2
Ejercido Cuotas Cinco al Millar	268.7
Inversión Pública (PAD)	-
Total	811.9

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

Concepto	Saldo al 31 de enero de 2022
	(Miles de Pesos)
Ingresos Financieros	0.3
Donativos en Especie	758.7
Total	759.0

Total Ingresos del Periodo	1,570.9
-----------------------------------	----------------

Gastos y Otras Pérdidas

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

III. NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

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

IV. NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

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

	Saldo al 31 de enero de 2022	Saldo al 31 de diciembre de 2021
	(Miles de Pesos)	(Miles de Pesos)
Efectivo en Bancos-Tesorería	883.9	1,433.4
Inversiones Temporales (hasta 3 meses)	-	-
Fondos con afectación específica	-	-
Depósitos de fondos de terceros y otros	-	-
Total de Efectivos y Equivalentes	883.9	1,433.4

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

	Saldo al 31 de enero de 2022	Saldo al 31 de diciembre 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	28.8	28.8
Amortización	-	-
Incremento en las Provisiones	-	-
Incremento en inversiones producidas por revaluación	-	-
Ganancia/Perdida en venta de Propiedad, Planta y Equipo	-	-
Incremento en cuentas por cobrar	-	-
Partidas Extraordinarias	-	-

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 al 31 de enero del 2022
 (Miles de Pesos)

1. Ingresos Presupuestarios		1,570.9
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		-
Productos de Capital	-	
Aprovechamientos Capital	-	
Ingresos Derivados de Financiamientos	-	
Otros ingresos presupuestarios no contables	-	
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		1,570.9

Junta de Asistencia Privada del Estado de México
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
Correspondiente del 01 al 31 de enero de 2022
(Miles de Pesos)

1.- Total de Egresos (Presupuestarios)		1,781.5
2.- Menos Egresos Presupuestarios no Contables		76.8
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	-	
Otros Gastos	76.8	
Otros Egresos Presupuestales no Contables		
3. Más Gastos Contables no Presupuestales		28.8
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	28.8	
Provisiones	-	
Disminución de Inventarios	-	
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	-	
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	-	
Otros Gastos	-	
Otros Gastos Contables no Presupuestales		-
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		1,733.5

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

Elaboró

Ing. Daniel Solano Alva
Encargado de Recursos Financieros
JAPEM

Revisó

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

Autorizó

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

Junta de Asistencia Privada del Estado de México
JAPEM

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Periodo del 01 al 31 de enero de 2022

B) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

CUENTAS DE ORDEN CONTABLES Y PRESUPUESTARIAS

Presupuestarias:

Cuentas de Ingresos y Egresos

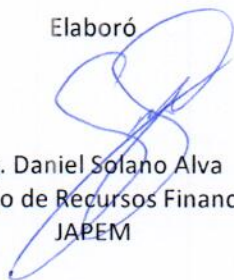
Junta de Asistencia Privada del Estado de México CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTALES (Miles de Pesos)		
	2022	2021
CUENTAS DEUDORAS		
Ley de Ingresos Estimada	28,134.1	40,252.6
Presupuesto de Egresos por Ejercer de Gastos de Funcionamiento	19,411.4	2,572.9
Presupuesto de Egresos Devengado de Gasto de Funcionamiento	-	291.9
Presupuesto de Egresos Comprometido de Gasto de Funcionamiento	76.8	
Presupuesto de Egresos Pagado de Gastos de Funcionamiento	945.9	18,034.5
Presupuesto de Egresos por Ejercer de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	6,941.2	-
Presupuesto de Egresos Devengado de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	-	-
Presupuesto de Egresos Pagado de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	758.7	7,700.0
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	-	1,154.8
Presupuesto de Egresos Devengado de Inversión Pública	-	31.4
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	-	10,467.1
	56,268.1	80,505.2
CUENTAS ACREEDORAS		
Ley de Ingresos por Ejecutar	26,563.1	1,826.4
Ley de Ingresos Devengado	-	-
Ley de Ingresos Recaudado	1,570.9	38,426.2
Presupuesto de Egresos Aprobado de Gastos de Funcionamiento	20,434.1	-
Presupuesto de Egresos Aprobado de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	7,700.0	20,899.3
Presupuesto de Egresos Aprobado de Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	-	7,700.0
Presupuesto de Egresos Aprobado de Inversión Pública	-	1,154.8
Presupuesto de Egresos Aprobado de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	-	10,498.5
	56,268.1	80,505.2

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

	2022	2021
CUENTAS DEUDORAS		
Almacén	1,216.1	457.4
Cuentas de Control de Organismos Auxiliares	-	-
Bienes Muebles e Inmuebles en Comodato	-	-
	1,216.1	457.4
CUENTAS ACREEDORAS		
Artículos Disponibles por el Almacén	1,216.1	457.4
Organismos Auxiliares Cuenta de Control	-	-
Comodato de Bienes Muebles e Inmuebles	-	-
	1,216.1	457.4

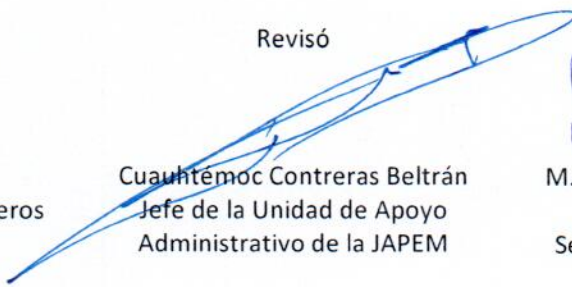
"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor".

Elaboró



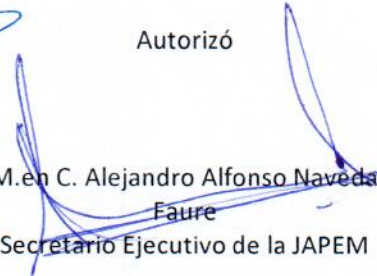
Ing. Daniel Solano Alva
Encargado de Recursos Financieros
JAPEM

Revisó



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

Autorizó



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

Junta de Asistencia Privada del Estado de México

JAPEM

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Periodo del 01 al 31 de enero de 2022

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.

Organización y Objeto Social

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

Un Presidente (a)

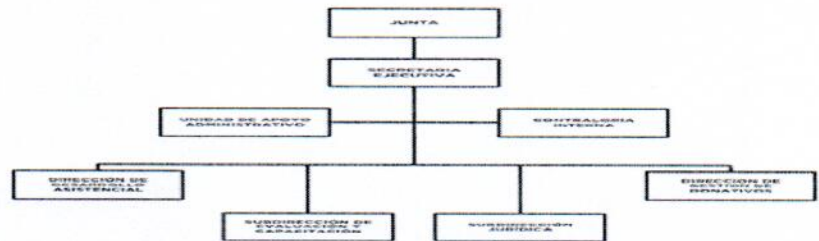
Cinco Vocales del sector público estatal que serán los titulares de las Secretarías General de Gobierno, Finanzas y Salud y del Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de México, Desarrollo Social, así como un integrante asociado del Sector Público Federal a quien se convocará a 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**
ORGANIGRAMA



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.

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%

- 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	915.3	97.4	1,012.7
Equipo de Computo	1,664.6	7.6	1,672.2
Parque Vehicular	2,271.4	8.5	2,279.9
Total Inversión	11,851.3	113.5	11,964.8

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos

Durante el mes de enero del ejercicio 2022 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	Saldo al 31 de enero de 2022
	(Miles de Pesos)
Ejercido Subsidio GEM	543.2
Ejercido Cuotas Cinco al Millar	268.7
Inversión Pública (PAD)	-
Total	811.9

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

Concepto	Saldo al 31 de enero de 2022
	(Miles de Pesos)
Ingresos Financieros	0.3
Donativos en Especie	758.7
Total	759.0

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 enero 2022.

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

Ing. Daniel Solano Alva
Encargado de Recursos Financieros
JAPEM

Revisó

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

Autorizó

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



Junta de Asistencia Privada del Estado de México
JAPEM

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Periodo del 01 al 28 de febrero de 2022

A) NOTAS DE DESGLOCE

I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

Efectivo y Equivalentes

Concepto	Saldo al 28 de febrero de 2022	Saldo al 31 de enero de 2022
	(Miles de Pesos)	(Miles de Pesos)
Efectivo	20.0	20.0
Bancos	1,675.5	883.9
Inversiones en Instituciones Financiera		-
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	27.7	27.7
Total	1,723.2	931.6

El saldo en Bancos está conformado de la siguiente manera:

Cuenta	Saldo al 28 de febrero de 2022	Saldo al 31 de enero de 2022
	(Miles de Pesos)	(Miles de Pesos)
Banorte 161	793.7	315.9
Banorte 859	705.6	538.1
Banorte 759 PAD	176.2	29.9
Total	1,675.5	883.9

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

Nombre de la Cuenta	Saldo al 28 de febrero de 2022	Saldo al 31 de enero de 2022
	(Miles de Pesos)	(Miles de Pesos)
Deudores Diversos (Gastos por Comprobar Proyecto de Regularización de Inmuebles de IAP'S)	27.7	27.7
Total	27.7	27.7

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo

El Organismo no presentó bienes disponibles para su transformación durante el mes febrero de 2022

Inversiones Financieras

El Organismo no cuenta con ningún tipo de Inversión Financiera



Junta de Asistencia Privada del Estado de México
JAPEM

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Periodo del 01 al 28 de febrero de 2022

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 28 de febrero de 2022, 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	915.3	97.4	1,012.7
Equipo de Computo	1,664.6	7.6	1,672.2
Parque Vehicular	2,271.4	8.5	2,279.9
Total Inversión	11,851.3	113.5	11,964.8

Depreciación

Se calcula bajo el método de línea recta sobre los saldos iniciales de los activos fijos para las inversiones efectuadas hasta el 28 de febrero de 2022, aplicando a cada rubro de activo, los montos que a continuación se detallan:

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

Estimaciones y Deterioros

Durante el mes de febrero del 2022 no se determinaron estimaciones para cuentas incobrables o deterioros de inventarios.

Otros Activos

Durante el mes de febrero de 2022, no se generaron otros activos

PASIVO

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

Nombre de la Cuenta	Saldo al 28 de febrero de 2022	Saldo al 31 de enero de 2022
	(Miles de Pesos)	(Miles de Pesos)
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	-	-
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	416.4	296.4
Otras cuentas por Pagar a Corto Plazo	356.2	195.1
Total	772.6	491.5



Junta de Asistencia Privada del Estado de México
JAPEM

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Periodo del 01 al 28 de febrero de 2022

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 28 de febrero de 2022
	(Miles de Pesos)
Impuesto Sobre la Renta por Sueldos y Salarios	194.1
Otros Impuestos (ISSEMYM)	170.2
Total	364.3

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

Nombre de la Cuenta	Saldo al 28 de febrero de 2022	Antigüedad de Saldos
	(Miles de Pesos)	
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	356.2	30 días
Total	356.2	

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	Saldo al 28 de febrero de 2022
	(Miles de Pesos)
Ejercido Subsidio GEM	1,736.1
Ejercido Cuotas Cinco al Millar	194.8
Inversión Pública (PAD)	-
Total	1,930.9

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

Concepto	Saldo al 28 de febrero de 2022
	(Miles de Pesos)
Ingresos Financieros	0.3
Donativos en Especie	239.8
Total	240.1



Junta de Asistencia Privada del Estado de México
JAPEM

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Periodo del 01 al 28 de febrero de 2022

A) NOTAS DE DESGLOCE

Total Ingresos del Periodo	2,171.0
----------------------------	---------

Gastos y Otras Pérdidas

	(Miles de Pesos)
El importe de las depreciaciones del periodo fue por:	57.6

III. NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

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

IV. NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

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

	Saldo al 28 de febrero de 2022	Saldo al 31 de enero de 2022
	(Miles de Pesos)	(Miles de Pesos)
Efectivo en Bancos-Tesorería	1,675.5	883.9
Inversiones Temporales (hasta 3 meses)	-	-
Fondos con afectación específica	-	-
Depósitos de fondos de terceros y otros	-	-
Total de Efectivos y Equivalentes	1,675.5	883.9

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

	Saldo al 28 de febrero de 2022	Saldo al 31 de enero de 2022
	(Miles de Pesos)	(Miles de Pesos)
Ahorro/Desahorro antes de rubros extraordinarios	-	-
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo	-	-
Depreciación	57.6	28.8
Amortización	-	-
Incremento en las Provisiones	-	-
Incremento en inversiones producidas por revaluación	-	-
Ganancia/Perdida en venta de Propiedad, Planta y Equipo	-	-
Incremento en cuentas por cobrar	-	-
Partidas Extraordinarias	-	-



Junta de Asistencia Privada del Estado de México
JAPEM

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Periodo del 01 al 28 de febrero de 2022

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 al 28 de febrero del 2022 (Miles de Pesos)		
1. Ingresos Presupuestarios		3,742.0
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		-
Productos de Capital	-	
Aprovechamientos Capital	-	
Ingresos Derivados de Financiamientos	-	
Otros ingresos presupuestarios no contables	-	
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		3,742.0



Junta de Asistencia Privada del Estado de México
JAPEM

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Periodo del 01 al 28 de febrero de 2022

A) NOTAS DE DESGLOCE


Junta de Asistencia Privada del Estado de México Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Correspondiente del 01 al 28 de febrero de 2022 (Miles de Pesos)		
1.- Total de Egresos (Presupuestarios)		3,696.2
2.- Menos Egresos Presupuestarios no Contables		330.8
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	-	
Otros Gastos	330.8	
Otros Egresos Presupuestales no Contables		
3. Más Gastos Contables no Presupuestales		57.6
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	57.6	
Provisiones	-	
Disminución de Inventarios	-	
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	-	
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	-	
Otros Gastos	-	
Otros Gastos Contables no Presupuestales	-	
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		3,423.0

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

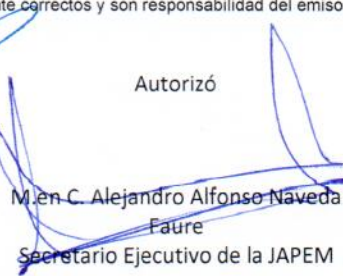
Elaboró


Ing. Daniel Solano Alva
Encargado de Recursos Financieros
JAPEM

Revisó


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

Autorizó


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



Junta de Asistencia Privada del Estado de México
JAPEM

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Periodo del 01 al 28 de febrero de 2022

A) NOTAS DE DESGLOCE

Junta de Asistencia Privada del Estado de México
JAPEM

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Periodo del 01 al 28 de febrero de 2022

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)		
	feb-22	ene-22
CUENTAS DEUDORAS		
Ley de Ingresos Estimada	28,134.1	28,134.1
Presupuesto de Egresos por Ejercer de Gastos de Funcionamiento	17,736.6	19,411.4
Presupuesto de Egresos Devengado de Gasto de Funcionamiento	-	-
Presupuesto de Egresos Comprometido de Gasto de Funcionamiento	330.9	76.8
Presupuesto de Egresos Pagado de Gastos de Funcionamiento	2,366.7	945.9
Presupuesto de Egresos por Ejercer de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	6,701.4	6,941.2
Presupuesto de Egresos Devengado de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	-	-
Presupuesto de Egresos Pagado de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	998.6	758.7
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	0.0	-
Presupuesto de Egresos Devengado de Inversión Pública	-	-
Presupuesto de Egresos Pagado de Inversión Pública	0.0	-
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	-	-
	56,268.3	56,268.1
CUENTAS ACREEDORAS		
Ley de Ingresos por Ejecutar	24,392.2	26,563.1
Ley de Ingresos Devengado	-	-
Ley de Ingresos Recaudado	3,742.0	1,570.9
Presupuesto de Egresos Aprobado de Gastos de Funcionamiento	20,434.1	20,434.1
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	-	-
	56,268.3	56,268.1



Junta de Asistencia Privada del Estado de México
JAPEM

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Periodo del 01 al 28 de febrero de 2022

A) NOTAS DE DESGLOCE

Junta de Asistencia Privada del Estado de México		
CUENTAS DE ORDEN CONTABLES		
(Miles de Pesos)		
	<u>feb-22</u>	<u>ene-22</u>
CUENTAS DEUDORAS		
Almacén	1,455.9	1,216.1
Cuentas de Control de Organismos Auxiliares	-	-
Bienes Muebles e Inmuebles en Comodato	-	-
	<u>1,455.9</u>	<u>1,216.1</u>
CUENTAS ACREEDORAS		
Artículos Disponibles por el Almacén	1,455.9	1,216.1
Organismos Auxiliares Cuenta de Control	-	-
Comodato de Bienes Muebles e Inmuebles	-	-
	<u>1,455.9</u>	<u>1,216.1</u>

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

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



Junta de Asistencia Privada del Estado de México
JAPEM

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Periodo del 01 al 28 de febrero de 2022

A) NOTAS DE DESGLOCE

Junta de Asistencia Privada del Estado de México
JAPEM

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Periodo del 01 al 28 de febrero de 2022

C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

Introducción

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

Panorama Económico y Financiero

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

Autorización e Historia

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

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



Junta de Asistencia Privada del Estado de México JAPEM

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Periodo del 01 al 28 de febrero de 2022

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.	
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 28 de febrero de 2022

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 28 de febrero de 2022

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 28 de febrero de 2022

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.
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.
- g) Impuesto Sobre la Renta e IVA.

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	915.3	97.4	1,012.7
Equipo de Computo	1,664.6	7.6	1,672.2
Parque Vehicular	2,271.4	8.5	2,279.9
Total Inversión	11,851.3	113.5	11,964.8

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos

Durante el mes de febrero del ejercicio 2022 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	Saldo al 28 de febrero de 2022
	(Miles de Pesos)
Ejercicio Subsidio GEM	2,279.2
Ejercicio Cuotas Cinco al Millar	463.6
Inversión Pública (PAD)	-
Total	2,742.8



Junta de Asistencia Privada del Estado de México
JAPEM

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Periodo del 01 al 28 de febrero de 2022

A) NOTAS DE DESGLOCE

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

Concepto	Saldo al 28 de febrero de 2022
	(Miles de Pesos)
Ingresos Financieros	0.3
Donativos en Especie	239.8
Total	240.1

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda

No Aplica

Calificaciones Otorgadas

El Organismo no realizó transacciones para una calificación crediticia.

Proceso de Mejora

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

Realiza conciliaciones periódicas de bienes muebles con contabilidad.

Información por Segmentos

No Aplica.

Eventos Posteriores al Cierre

La administración del Organismo, no conoce algún hecho posterior que tenga efecto sobre los estados financieros al 28 de febrero 2022.

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

Ing. Daniel Solano Alva
Encargado 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
Faura
Secretario Ejecutivo de la JAPEM



Junta de Asistencia Privada del Estado de México
JAPEM

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Periodo del 01 al 31 de marzo de 2022

A) NOTAS DE DESGLOCE

I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

Efectivo y Equivalentes

Concepto	Saldo al 31 de marzo de 2022	Saldo al 28 de febrero de 2022
	(Miles de Pesos)	(Miles de Pesos)
Efectivo	20.0	20.0
Bancos	1,640.6	1,675.5
Inversiones en Instituciones Financiera		
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	10.2	27.7
Total	1,670.8	1,723.2

El saldo en Bancos está conformado de la siguiente manera:

Cuenta	Saldo al 31 de marzo de 2022	Saldo al 28 de febrero de 2022
	(Miles de Pesos)	(Miles de Pesos)
Banorte 161	1,244.4	793.7
Banorte 859	108.0	705.6
Banorte 759 PAD	-	176.2
Total	1,352.4	1,675.5

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

Nombre de la Cuenta	Saldo al 31 de marzo de 2022	Saldo al 28 de febrero de 2022
	(Miles de Pesos)	(Miles de Pesos)
Deudores Diversos (Gastos por Comprobar Proyecto de Regularización de Inmuebles de IAP'S)	10.2	57.5
Total	10.2	57.5

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo

El Organismo no presentó bienes disponibles para su transformación durante el mes marzo de 2022

Inversiones Financieras

El Organismo no cuenta con ningún tipo de Inversión Financiera



Junta de Asistencia Privada del Estado de México
JAPEM

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Periodo del 01 al 31 de marzo de 2022

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 marzo de 2022, 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	915.3	97.4	1,012.7
Equipo de Computo	1,664.6	7.6	1,672.2
Parque Vehicular	2,271.4	8.5	2,279.9
Total Inversión	11,851.3	113.5	11,964.8

Depreciación

Se calcula bajo el método de línea recta sobre los saldos iniciales de los activos fijos para las inversiones efectuadas hasta el 31 de enero de 2022, 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 marzo del 2022 no se determinaron estimaciones para cuentas incobrables o deterioros de inventarios.

Otros Activos

Durante el mes de marzo de 2022, no se generaron otros activos

PASIVO

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

Nombre de la Cuenta	Saldo al 31 de marzo de 2022	Saldo al 28 de febrero de 2022
	(Miles de Pesos)	(Miles de Pesos)
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	-	-
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	278.1	416.4
Otras cuentas por Pagar a Corto Plazo	306.1	356.2
Total	584.2	772.6



Junta de Asistencia Privada del Estado de México
JAPEM

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Periodo del 01 al 31 de marzo de 2022

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 marzo de 2022
	(Miles de Pesos)
Impuesto Sobre la Renta por Sueldos y Salarios	111.5
Otros Impuestos (ISSEMYM)	126.6
Total	238.1

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

Nombre de la Cuenta	Saldo al 31 de marzo de 2022	Antigüedad de Saldos
	(Miles de Pesos)	
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	306.1	30 días
Total	306.1	

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	Saldo al 31 de marzo de 2022
	(Miles de Pesos)
Ejercido Subsidio GEM	1,081.1
Ejercido Cuotas Cinco al Millar	217.4
Inversión Pública (PAD)	-
Total	1,298.5

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

Concepto	Saldo al 31 de marzo de 2022
	(Miles de Pesos)
Ingresos Financieros	0.4
Donativos en Especie	641.6
Total	642.0



Junta de Asistencia Privada del Estado de México
JAPEM

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Periodo del 01 al 31 de marzo de 2022

A) NOTAS DE DESGLOCE

Total Ingresos del Periodo	1,940.5
----------------------------	---------

Gastos y Otras Pérdidas

	(Miles de Pesos)
El importe de las depreciaciones del periodo fue por:	86.4

III. NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

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

IV. NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

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

	Saldo al 31 de marzo de 2022	Saldo al 28 de febrero de 2022
	(Miles de Pesos)	(Miles de Pesos)
Efectivo en Bancos-Tesorería	1,640.6	1,675.5
Inversiones Temporales (hasta 3 meses)	-	-
Fondos con afectación específica	-	-
Depósitos de fondos de terceros y otros	-	-
Total de Efectivos y Equivalentes	1,640.6	1,675.5

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

	Saldo al 31 de marzo de 2022	Saldo al 28 de febrero de 2022
	(Miles de Pesos)	(Miles de Pesos)
Ahorro/Desahorro antes de rubros extraordinarios	-	-
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo	-	-
Depreciación	83.4	57.6
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 marzo de 2022

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 al 31 de marzo del 2022 (Miles de Pesos)		
1. Ingresos Presupuestarios		1,940.5
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		-
Productos de Capital	-	
Aprovechamientos Capital	-	
Ingresos Derivados de Financiamientos	-	
Otros ingresos presupuestarios no contables	-	
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		1,940.5



Junta de Asistencia Privada del Estado de México
JAPEM

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Periodo del 01 al 31 de marzo de 2022

A) NOTAS DE DESGLOCE

Junta de Asistencia Privada del Estado de México Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Correspondiente del 01 al 31 de marzo de 2022 (Miles de Pesos)		
1.- Total de Egresos (Presupuestarios)		5,517.3
2.- Menos Egresos Presupuestarios no Contables		347.6
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	-	
Otros Gastos	347.6	
Otros Egresos Presupuestales no Contables		
3. Más Gastos Contables no Presupuestales		86.4
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	86.4	
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)		5,256.1

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

Elaboró

L.C. María Fernanda Miranda
Fuentes
Encargada de Recursos Financieros
IAPFM

Revisó

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

Autorizó

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



Junta de Asistencia Privada del Estado de México
JAPEM

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Periodo del 01 al 31 de marzo de 2022

A) NOTAS DE DESGLOCE

Junta de Asistencia Privada del Estado de México
JAPEM

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Periodo del 01 al 31 de marzo de 2022

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)		
	mar-22	feb-22
CUENTAS DEUDORAS		
Ley de Ingresos Estimada	28,134.1	28,134.1
Presupuesto de Egresos por Ejercer de Gastos de Funcionamiento	16,557.1	17,736.6
Presupuesto de Egresos Devengado de Gasto de Funcionamiento	-	-
Presupuesto de Egresos Comprometido de Gasto de Funcionamiento	347.6	330.9
Presupuesto de Egresos Pagado de Gastos de Funcionamiento	3,529.5	2,366.7
Presupuesto de Egresos por Ejercer de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	6,059.7	6,701.4
Presupuesto de Egresos Devengado de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	-	-
Presupuesto de Egresos Pagado de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	1,640.2	998.6
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	-	0.0
Presupuesto de Egresos Devengado de Inversión Pública	-	-
Presupuesto de Egresos Pagado de Inversión Pública	0.0	0.0
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		
	56,268.2	56,268.3
CUENTAS ACREEDORAS		
Ley de Ingresos por Ejecutar	22,451.6	24,392.2
Ley de Ingresos Devengado	-	-
Ley de Ingresos Recaudado	5,682.5	3,742.0
Presupuesto de Egresos Aprobado de Gastos de Funcionamiento	20,434.1	20,434.1
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		
	56,268.2	56,268.3



Junta de Asistencia Privada del Estado de México
JAPEM

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS


Periodo del 01 al 31 de marzo de 2022

A) NOTAS DE DESGLOCE


Junta de Asistencia Privada del Estado de México		
Cuentas de Orden Contables		
(Miles de Pesos)		
	mar-22	feb-22
Cuentas Deudoras		
Almacén	1,915.9	1,455.9
Cuentas de Control de Organismos Auxiliares	-	-
Bienes Muebles e Inmuebles en Comodato	-	-
	<u>1,915.9</u>	<u>1,455.9</u>
Cuentas Acredoras		
Artículos Disponibles por el Almacén	1,915.9	1,455.9
Organismos Auxiliares Cuenta de Control	-	-
Comodato de Bienes Muebles e Inmuebles	-	-
	<u>1,915.9</u>	<u>1,455.9</u>

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

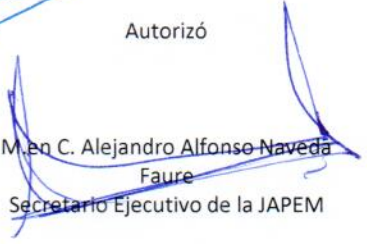
Elaboró


L.C. María Fernanda Miranda
Fuentes
Encargada de Recursos Financieros
JAPEM

Revisó


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

Autorizó


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



Junta de Asistencia Privada del Estado de México JAPEM

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Periodo del 01 al 31 de marzo de 2022

A) NOTAS DE DESGLOCE

Junta de Asistencia Privada del Estado de México JAPEM

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Periodo del 01 al 31 de marzo de 2022

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 marzo de 2022

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.	



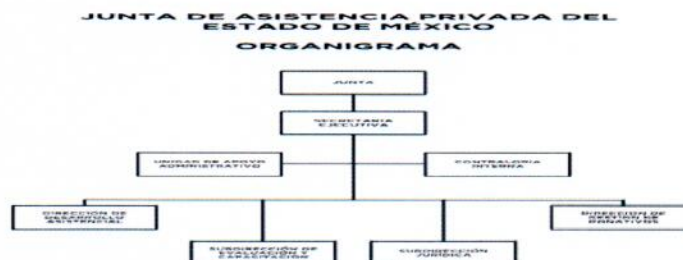
Junta de Asistencia Privada del Estado de México JAPEM

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Periodo del 01 al 31 de marzo de 2022

A) NOTAS DE DESGLOCE

f) Estructura Orgánica Básica



Bases de Preparación de los Estados Financieros

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

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

a. Armonización Contable Gubernamental.

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



Junta de Asistencia Privada del Estado de México JAPEM

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Periodo del 01 al 31 de marzo de 2022

A) NOTAS DE DESGLOCE

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

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

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

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

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

Políticas de Contabilidad Significativas

a) Efectivo e inversiones financieras

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

b) Inventarios

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

c) Bienes muebles e inmuebles

Se registran originalmente a su costo de adquisición o avalúo.

d) Depreciación

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

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



Junta de Asistencia Privada del Estado de México
JAPEM

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Periodo del 01 al 31 de marzo de 2022

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. 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.
- g) Impuesto Sobre la Renta e IVA.

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	915.3	97.4	1,012.7
Equipo de Computo	1,664.6	7.6	1,672.2
Parque Vehicular	2,271.4	8.5	2,279.9
Total Inversión	11,851.3	113.5	11,964.8

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos

Durante el mes de marzo del ejercicio 2022 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	Saldo al 31 de marzo de 2022
	(Miles de Pesos)
Ejercicio Subsidio GEM	1,081.1
Ejercicio Cuotas Cinco al Millar	217.4
Inversión Pública (PAD)	-
Total	1,298.5



Junta de Asistencia Privada del Estado de México
JAPEM

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Periodo del 01 al 31 de marzo de 2022

A) NOTAS DE DESGLOCE

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

Concepto	Saldo al 31 de marzo de 2022
	(Miles de Pesos)
Ingresos Financieros	0.4
Donativos en Especie	641.6
Total	642.0

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda

No Aplica

Calificaciones Otorgadas

El Organismo no realizó transacciones para una calificación crediticia.

Proceso de Mejora

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

Realiza conciliaciones periódicas de bienes muebles con contabilidad.

Información por Segmentos

No Aplica.

Eventos Posteriores al Cierre

La administración del Organismo, no conoce algún hecho posterior que tenga efecto sobre los estados financieros al 31 de marzo 2022.

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.C. María Fernanda Miranda
Fuentes
Encargada de Recursos Financieros

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