

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





**CONTENIDO**

|   | <b>PÁGINA</b> |
|---|---------------|
| MARCO JURÍDICO                                | 5             |
| <b>INFORMACIÓN PRESUPUESTAL</b>               |               |
| COMENTARIOS AL PRESUPUESTO                    | 6             |
| INGRESOS                                      | 6             |
| COMPARATIVO DE INGRESOS                       | 7             |
| EGRESOS                                       | 8             |
| COMPARATIVO DE EGRESOS POR CAPÍTULO           | 9             |
| COMPARATIVO DE EGRESOS POR PILAR Y/O CIMIENTO | 11            |
| COMPARATIVO DE EGRESOS POR PROGRAMA           | 11            |
| AVANCE OPERATIVO-PROGRAMÁTICO Y PRESUPUESTAL  | 12            |
| <b>INFORMACIÓN CONTABLE Y FINANCIERA</b>      |               |
| DICTAMEN DE ESTADOS FINANCIEROS               | 14            |
| COMENTARIOS A LOS ESTADOS FINANCIEROS         | 14            |
| ESTADO DE POSICIÓN FINANCIERA                 | 16            |
| ESTADO DE ACTIVIDADES                         | 17            |
| EVOLUCIÓN E INTEGRACIÓN DE LA DEUDA           | 18            |



## MARCO JURÍDICO

### NATURALEZA JURÍDICA

La Junta de Asistencia Privada del Estado de México, es un organismo público descentralizado, con personalidad jurídica y patrimonio propio, creado mediante decreto No. 26 de la H. LIV Legislatura, de fecha 12 de Junio de 2001.

### OBJETO Y ATRIBUCIONES

El objeto patrimonial de la Junta es el cuidado, fomento, desarrollo, vigilancia, asesoría y coordinación de las instituciones de asistencia privada dentro del territorio estatal.

### SUS ATRIBUCIONES SON:

- I. Expedir normas internas de operación.
- II. Autorizar la creación, transformación, fusión y extinción de las Instituciones, así como su modificación.
- III. Autorizar los estatutos de las instituciones, así como su modificación.
- IV. Elaborar los estatutos de las instituciones en los casos previstos por esta Ley.
- V. Promover la profesionalización de los servicios remunerados y voluntarios en materia de asistencia privada.
- VI. Facilitar a las instituciones el acceso a los apoyos internacionales técnicos y económicos en materia de asistencia privada.
- VII. Registrar los presupuestos de ingresos y egresos y de inversiones en activos fijos de las instituciones, así como de sus modificaciones.
- VIII. Recibir y evaluar el informe de labores que le presenten las instituciones en términos de esta Ley y emitir sus recomendaciones tendientes a mejorar el cumplimiento de su objeto.
- IX. Vincular la creación, operación, transformación, modificación o extinción de las instituciones a los programas de la junta.
- X. Apoyar a las instituciones en la administración de sus bienes.
- XI. Intervenir a través de sus representantes legales, cuando lo estime necesario, en los juicios en los que las instituciones sean parte, o bien a petición de las instituciones de asistencia privada.
- XII. Celebrar acuerdos de coordinación con organismos homólogos de los estados de la República.
- XIII. En los casos no previstos por esta Ley, con el acuerdo de por lo menos la mitad más uno de sus integrantes impondrá, por incumplimiento a la misma y a las determinaciones tomadas por la junta, a las instituciones las sanciones administrativas correspondientes.
- XIV. Las demás que le confiera esta Ley y otras disposiciones jurídicas.

## **PATRIMONIO**

El patrimonio de la junta se constituye por:

- I. Recursos que le asigne el Ejecutivo del Estado.
- II. Cuotas del cinco al millar, por aportaciones de las instituciones de asistencia privada.

## **FORMA DE GOBIERNO**

La autoridad máxima de la JAPEM está a cargo de su Órgano de Gobierno.

## **INFORMACIÓN PRESUPUESTAL**

### **COMENTARIOS AL PRESUPUESTO**

#### **INGRESOS**

Se tuvo previsto recaudar ingresos por 13 millones 814.6 miles pesos para el ejercicio 2011 y se dieron ampliaciones por 12 millones 62.2 miles de pesos, dándose como resultado un total autorizado de 25 millones 876.8 miles de pesos, lográndose un recaudado de 26 millones 809 mil pesos, por lo que se tuvo una variación de más por 932.2 miles de pesos, lo que representó el 3.6 por ciento, más del monto previsto.

#### **PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS**

Se tuvo previsto recaudar 13 millones 814.6 miles de pesos y se lograron 13 millones 62.4 miles de pesos, teniéndose una variación de menos por 752.2 miles de pesos, lo cual representó el 5.4 por ciento menos respecto al monto previsto.

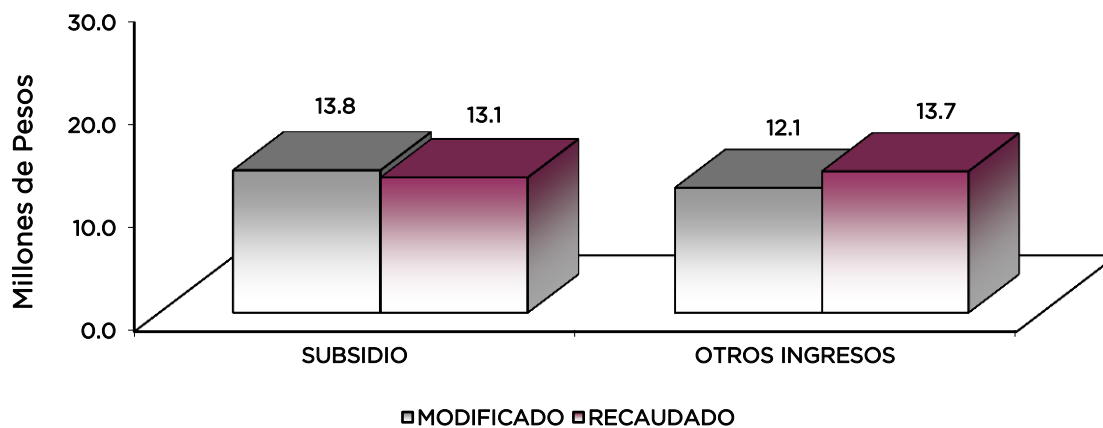
#### **OTROS INGRESOS**

En este rubro, se obtuvieron ampliaciones por 12 millones 62.2 miles de pesos, lográndose 13 millones 746.6 miles de pesos, integrados por ingresos financieros por 193.1 miles de pesos, disponibilidades financieras por un millón 687.4 miles de pesos, pasivos pendientes de liquidar al cierre del ejercicio por 702.3 miles de pesos, e ingresos diversos por 11 millones 163.8 miles de pesos; derivado principalmente a donativos recibidos en especie, los cuales fueron autorizados por la Secretaría de Finanzas y el reconocimiento de los pasivos que se generan como resultado de erogaciones que se devenguen en el ejercicio fiscal, pero que quedan pendientes de liquidar al cierre del ejercicio.

J A P E M

**COMPARATIVO DE INGRESOS**  
(Miles de Pesos)

| INGRESOS   | P R E S U P U E S T O 2 0 1 1 |                                     |                                     |                     | V A R I A C I Ó N |                |             |
|--|-------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|---------------------|-------------------|----------------|-------------|
|  | PREVISTO                      | ASIGNACIONES<br>Y/O<br>AMPLIACIONES | REDUCCIONES<br>Y/O<br>DISMINUCIONES | TOTAL<br>AUTORIZADO | RECAUDADO         | IMPORTE        | %           |
| <b>PARTICIPACIONES, APORTACIONES,<br/>TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES,<br/>SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS</b> | <b>13,814.6</b>               |                                     |                                     | <b>13,814.6</b>     | <b>13,062.4</b>   | <b>-752.2</b>  | <b>-5.4</b> |
| Subsidio   | 13,814.6                      |                                     |                                     | 13,814.6            | 13,062.4          | -752.2         | -5.4        |
| <b>OTROS INGRESOS</b>  |                               | <b>12,062.2</b>                     |                                     | <b>12,062.2</b>     | <b>13,746.6</b>   | <b>1,684.4</b> | <b>14.0</b> |
| Ingresos Financieros   |                               |                                     |                                     |                     | 193.1             | 193.1          |             |
| Disponibilidades Financieras   |                               | 1,687.4                             |                                     | 1,687.4             | 1,687.4           |                |             |
| Pasivos Pendientes de Liquidar al Cierre del Ejercicio   |                               |                                     |                                     |                     | 702.3             | 702.3          |             |
| Pasivos Derivados de Erogaciones Devengadas y Pendientes de Ejercicios Anteriores                    |                               | 374.8                               |                                     | 374.8               |                   | -374.8         | -100.0      |
| Ingresos Diversos  |                               | 10,000.0                            |                                     | 10,000.0            | 11,163.8          | 1,163.8        | 11.6        |
| <b>T O T A L</b>   | <b>13,814.6</b>               | <b>12,062.2</b>                     |                                     | <b>25,876.8</b>     | <b>26,809.0</b>   | <b>932.2</b>   | <b>3.6</b>  |



**CUENTA PÚBLICA DEL GOBIERNO Y ORGANISMOS AUXILIARES 2011**

| <b>ORIGEN DEL INGRESO</b><br>(Miles de Pesos)   |                          |                               |                          |
|---|--------------------------|-------------------------------|--------------------------|
| CONCEPTO  | ESTADO DE ACTIVIDADES    | ESTADO DE POSICIÓN FINANCIERA | PRESUPUESTO RECAUDADO    |
| PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS | 13,062.4                 |                               | 13,062.4                 |
| OTROS INGRESOS  | 11,356.9                 | 2,389.7                       | 13,746.6                 |
| <b>TOTAL</b>  | <b>24,419.3</b><br>===== | <b>2,389.7</b><br>=====       | <b>26,809.0</b><br>===== |

**EGRESOS**

El presupuesto autorizado inicial fue de 13 millones 814.6 miles pesos, presentándose ampliaciones y traspasos netos de más por 12 millones 62.2 miles de pesos, que se utilizaron en los capítulos de Servicios Personales, Materiales y Suministros, Servicios Generales, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas, Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles y Deuda Pública; determinándose un presupuesto modificado de 25 millones 876.8 miles de pesos, ejerciéndose 22 millones 355.2 miles de pesos, con un subejercicio de 3 millones 521.6 miles de pesos, que representó el 13.6 por ciento respecto al monto autorizado.

La variación se dio principalmente por acuerdo para la Contención del Gasto y Ahorro Presupuestal.

**SERVICIOS PERSONALES**

Se tuvo un autorizado de 9 millones 70.5 miles de pesos, ejerciéndose 8 millones 877.2 miles de pesos, con un subejercicio de 193.2 miles de pesos, que representó el 2.1 por ciento respecto al monto autorizado.

**MATERIALES Y SUMINISTROS**

Se tuvo un autorizado inicial de 497.4 miles de pesos, ejerciéndose 285.2 miles de pesos, con un subejercicio de 212.2 miles de pesos, que representó el 42.7 por ciento respecto al monto autorizado.

El presupuesto ejercido en este capítulo, se debe a la adquisición de materiales para el cumplimiento de las funciones de las actividades propias de la Junta.

**SERVICIOS GENERALES**

Se tuvo un autorizado inicial de 4 millones 246.7 miles de pesos, se dieron ampliaciones y traspasos netos por un millón 371.3 miles de pesos, determinándose un presupuesto modificado de 5 millones 618 mil pesos, ejerciéndose 3 millones 126.2 miles de pesos, con un subejercicio de 2 millones 491.8 miles de pesos, que representó el 44.4 por ciento respecto al monto autorizado.

Las erogaciones registradas en este capítulo, corresponden principalmente al pago por Servicios consolidados como los de Arrendamiento, Vigilancia, Fotocopiado, Limpieza y Servicio y Pagos de Flete para el cumplimiento de nuestro objeto asistencial, así como las ampliaciones autorizadas para llevar a cabo el acondicionamiento del segundo piso de las oficinas que ocupa la JAPEM.



## TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS

Se dieron ampliaciones por 10 millones 122.2 miles de pesos, para poder llevar a cabo el registro y entrega de Donativos en Especie a las Instituciones de Asistencia Privada, ejerciéndose 9 millones 499.1 miles de pesos, con un subejercicio de 623.1 miles de pesos, que representó el 6.2 por ciento respecto al monto autorizado; que se encuentran certificadas por el Área de Desarrollo Asistencial de la Junta de Asistencia Privada del Estado de México.

## BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES

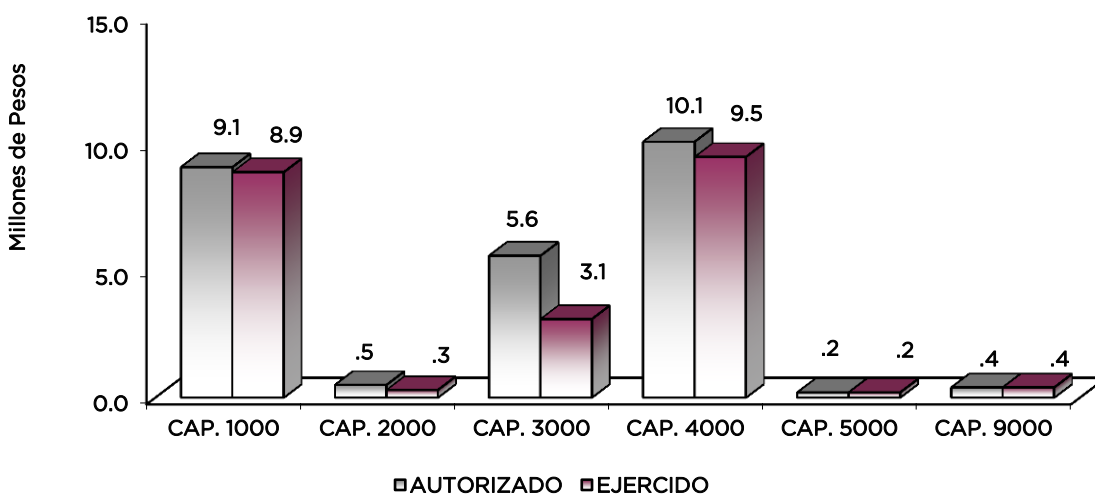
Se autorizaron ampliaciones por 194 mil pesos. De dicha cantidad se ejercieron 192.7 miles de pesos, por lo que se obtuvo un subejercicio de 1.3 miles de pesos, que representó el 0.7 por ciento respecto al monto autorizado.

## DEUDA PÚBLICA

Se autorizó una ampliación presupuestal por 374.8 miles de pesos, para cubrir el pago de pasivos del año anterior, ejerciéndose en su totalidad.

| COMPARATIVO DE EGRESOS POR CAPÍTULO<br>(Miles de Pesos)      |                 |                                     |                                     |  |                     |                 |                   |              |
|--|-----------------|-------------------------------------|-------------------------------------|--|---------------------|-----------------|-------------------|--------------|
| EGRESOS  | PREVISTO        | P R E S U P U E S T O 2 0 1 1       |                                     |  | TOTAL<br>AUTORIZADO | EJERCIDO        | V A R I A C I Ó N |              |
|  |                 | ASIGNACIONES<br>Y/O<br>AMPLIACIONES | REDUCCIONES<br>Y/O<br>DISMINUCIONES |  |                     |                 | IMPORTE           | %            |
| SERVICIOS PERSONALES   | 9,070.5         | 678.4                               | 678.5                               |  | 9,070.4             | 8,877.2         | -193.2            | -2.1         |
| MATERIALES Y SUMINISTROS                                     | 497.4           | 16.9                                | 16.9                                |  | 497.4               | 285.2           | -212.2            | -42.7        |
| SERVICIOS GENERALES  | 4,246.7         | 1,591.4                             | 220.1                               |  | 5,618.0             | 3,126.2         | -2,491.8          | -44.4        |
| TRANSFERENCIAS,<br>ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y<br>OTRAS AYUDAS |                 | 10,122.2                            |                                     |  | 10,122.2            | 9,499.1         | -623.1            | -6.2         |
| BIENES MUEBLES, INMUEBLES<br>E INTANGIBLES                   |                 | 194.0                               |                                     |  | 194.0               | 192.7           | -1.3              | -.7          |
| DEUDA PÚBLICA  |                 | 374.8                               |                                     |  | 374.8               | 374.8           |                   |              |
| <b>TOTAL</b>   | <b>13,814.6</b> | <b>12,977.7</b>                     | <b>915.5</b>                        |  | <b>25,876.8</b>     | <b>22,355.2</b> | <b>-3,521.6</b>   | <b>-13.6</b> |
|  | =====           | =====                               | =====                               |  | =====               | =====           | =====             |              |

CUENTA PÚBLICA DEL GOBIERNO Y ORGANISMOS AUXILIARES 2011



**APLICACIÓN DEL EGRESO**  
(Miles de Pesos)

| CONCEPTO  | ESTADO DE ACTIVIDADES | ESTADO DE POSICIÓN FINANCIERA | PRESUPUESTO EJERCIDO |
|---|-----------------------|-------------------------------|----------------------|
| SERVICIOS PERSONALES                                    | 8,877.2               |                               | 8,877.2              |
| MATERIALES Y SUMINISTROS                                | 285.2                 |                               | 285.2                |
| SERVICIOS GENERALES                                     | 3,126.2               |                               | 3,126.2              |
| TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS<br>OTRAS AYUDAS | 9,499.1               |                               | 9,499.1              |
| BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES                 |                       | 192.7                         | 192.7                |
| DEUDA PÚBLICA   |                       | 374.8                         | 374.8                |
| <b>TOTAL</b>  | <b>21,787.7</b>       | <b>567.5</b>                  | <b>22,355.2</b>      |

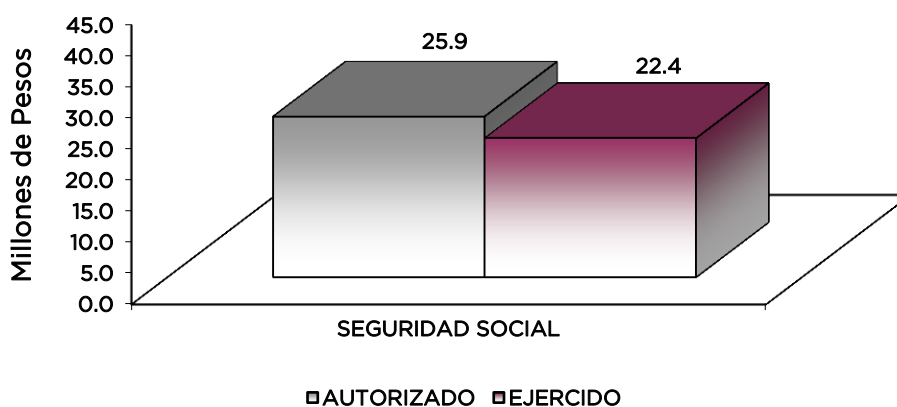
El Plan de Desarrollo del Estado de México 2005-2011, es un documento que sintetiza los anhelos y aspiraciones de nuestra sociedad; su integración, es producto de un intenso ejercicio democrático en el que los diversos sectores sociales, nutrieron con su sentir la visión del Estado de México que todos queremos.

Dentro del Pilar de Seguridad Social y la Vertiente de Igualdad de Oportunidades, uno de sus objetivos, es Reducir la Pobreza Extrema para una Sociedad más digna; además de un Gobierno que abata las causas y efectos de la pobreza, mediante una política social integral orientada a promover el acceso de la población a una ingesta nutritiva; a una vivienda digna; además y a una educación de calidad.

J A P E M

COMPARATIVO DE EGRESOS POR PILAR Y/O CIMIENTO  
(Miles de Pesos)

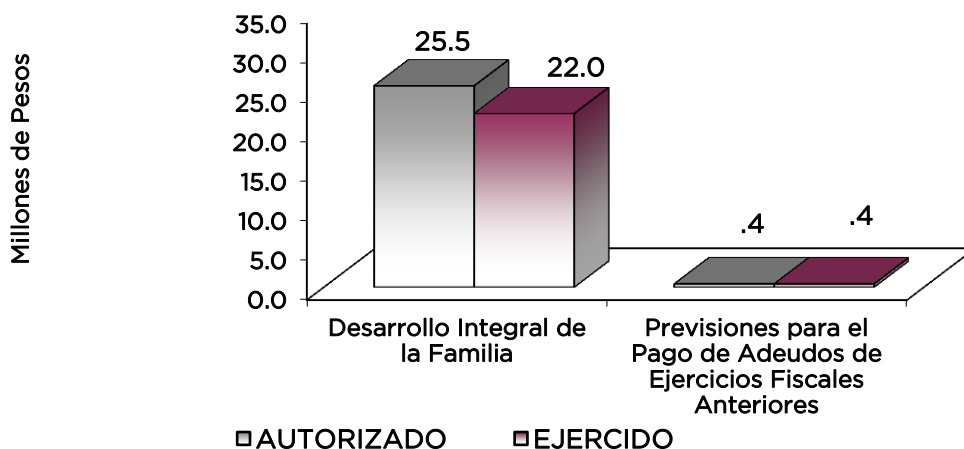
| PILAR Y/O CIMIENTO        | PREVISTO        | P R E S U P U E S T O 2 0 1 1       |                                     | TOTAL<br>AUTORIZADO | EJERCIDO        | VARIACIÓN       |              |
|---------------------------|-----------------|-------------------------------------|-------------------------------------|---------------------|-----------------|-----------------|--------------|
|                           |                 | ASIGNACIONES<br>Y/O<br>AMPLIACIONES | REDUCCIONES<br>Y/O<br>DISMINUCIONES |                     |                 | IMPORTE         | %            |
| <b>SEGURIDAD SOCIAL</b>   |                 |                                     |                                     |                     |                 |                 |              |
| Igualdad de Oportunidades | 13,814.6        | 12,977.7                            | 915.5                               | 25,876.8            | 22,355.2        | -3,521.6        | -13.6        |
| <b>TOTAL</b>              | <b>13,814.6</b> | <b>12,977.7</b>                     | <b>915.5</b>                        | <b>25,876.8</b>     | <b>22,355.2</b> | <b>-3,521.6</b> | <b>-13.6</b> |



La Junta tiene como programa de Desarrollo Integral de la Familia, a través del proyecto, el cuidado, fomento, desarrollo y vigilancia de Asistencia Privada dentro del territorio Estatal.

COMPARATIVO DE EGRESOS POR PROGRAMA  
(Miles de Pesos)

| P R O G R A M A   | PREVISTO        | P R E S U P U E S T O 2 0 1 1       |                                     | TOTAL<br>AUTORIZADO | EJERCIDO        | VARIACIÓN       |              |
|---|-----------------|-------------------------------------|-------------------------------------|---------------------|-----------------|-----------------|--------------|
|   |                 | ASIGNACIONES<br>Y/O<br>AMPLIACIONES | REDUCCIONES<br>Y/O<br>DISMINUCIONES |                     |                 | IMPORTE         | %            |
| Desarrollo Integral de la Familia                                     | 13,814.6        | 12,602.9                            | 915.5                               | 25,502.0            | 21,980.4        | -3,521.6        | -13.8        |
| Previsiones para el Pago de Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores |                 | 374.8                               |                                     | 374.8               | 374.8           |                 |              |
| <b>TOTAL</b>  | <b>13,814.6</b> | <b>12,977.7</b>                     | <b>915.5</b>                        | <b>25,876.8</b>     | <b>22,355.2</b> | <b>-3,521.6</b> | <b>-13.6</b> |



## AVANCE OPERATIVO-PROGRAMÁTICO Y PRESUPUESTAL

### DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA

#### 07 01 02 01 05 FOMENTO, DESARROLLO Y VIGILANCIA DE INSTITUCIONES DE ASISTENCIA PRIVADA

**Entrega de Donativos en Especie de las IAP.** Con la finalidad de apoyar con diferentes bienes, los servicios que brindan las instituciones de asistencia privada se entregaron 599 donativos, de los cuales se tenían programados 550; lo que representó un 102 por ciento respecto a lo programado.

**Obtención de Donativos en Especie Gestionados por la JAPEM .** Con la finalidad de obtener donativos en especie para ser distribuidos entre las Instituciones de Asistencia Privada, se han obtenido 160 lográndose el 100 por ciento de la meta programada.

**Brindar Asesoría a Organizaciones de la Sociedad Civil para Lograr su Constitución como IAP.** Con la finalidad de difundir la Ley de Instituciones de Asistencia Privada del Estado de México, se realizó la promoción a 160 Organismos no Gubernamentales, lográndose el 100 por ciento de la meta programada.

**Constitución de Organizaciones de la Sociedad Civil en Instituciones de Asistencia Privada.** Con la finalidad de incrementar el número de servicios asistenciales por medio de la constitución de organizaciones no gubernamentales, se lograron constituir 24 Instituciones de Asistencia Privada, de las cuales se tienen programadas 16 al finalizar el periodo 2011; equivalente al 50 por ciento más respecto a lo programado.

**Brindar cursos de Capacitación a las IAP para Mejorar la Calidad de sus Servicios.** En el desarrollo de programas de capacitación y profesionalización del personal de la JAPEM y de las instituciones, tendientes al fortalecimiento de los conocimientos de quienes realizan actividades asistenciales, se proporcionaron 45 cursos de capacitación, de los cuales se tienen programados 42 lográndose el 107 por ciento de lo programado.

**Dar a Conocer las Actividades que Desarrolla la JAPEM y las IAP en Medios Alternos.** Con la finalidad de promover y difundir las actividades y servicios que brindan las Instituciones de Asistencia Privada y de la Junta de Asistencia Privada del Estado de México a través de los diferentes medios de comunicación, se realizaron un mil 394 comunicados de prensa, de los cuales se tienen programados un mil 170 equivalente al 19 por ciento más respecto a lo programado.

J A P E M

Realizar Visitas de Supervisión a las IAP del Estado de México, para Asegurar el Cumplimiento de su Objeto Asistencial, Legal y Contable. Se efectuaron 301 visitas con la finalidad de supervisar que las Instituciones de Asistencia Privada cumplan con su objeto asistencial para el cual fueron creadas, de las cuales se tienen programadas 284 al finalizar el periodo 2011; lográndose el 106 por ciento de la meta programada.

| AVANCE OPERATIVO - PROGRAMÁTICO Y PRESUPUESTAL<br>ENERO - DICIEMBRE DE 2011  |  |              |          |         |        |   |                 |             |   |
|--|--|--------------|----------|---------|--------|---|-----------------|-------------|---|
| FUN SUB PR SP PY   | DESCRIPCIÓN  | M E T A S    |          |         |        | PRESUPUESTO AL 2011<br>(Miles de Pesos) |                 |             |   |
|  |  | UNIDAD       | PROGRA - | ALCAN - | AVANCE | AUTORIZADO                              | EJERCIDO        | %           | % |
|  |  | DE MEDIDA    | MADO     | ZADO    | %      |   |                 |             |   |
| <b>PILAR : Seguridad Social</b>  |  |              |          |         |        |   |                 |             |   |
| <b>Vertiente: Igualdad de Oportunidades</b>                                  |  |              |          |         |        |   |                 |             |   |
| <b>DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA</b>                                     |  |              |          |         |        |   |                 |             |   |
| 07 01 02 01 05   | FOMENTO, DESARROLLO Y VIGILANCIA DE INSTITUCIONES DE ASISTENCIA PRIVADA  |              |          |         |        | 25,502.0                                | 21,980.4        | 86.2        |   |
|  | Entrega de donativos en especie de las IAPs  | Acción       | 550      | 599     | 109    |   |                 |             |   |
|  | Obtención de donativos en especie gestionados por la JAPEM   | Donativo     | 160      | 160     | 100    |   |                 |             |   |
|  | Brindar asesoría a organizaciones de la sociedad civil para lograr su constitución como IAP  | Asesoría     | 160      | 160     | 100    |   |                 |             |   |
|  | Constitución de organizaciones de la sociedad civil en Instituciones de Asistencia Privada   | Organización | 16       | 24      | 150    |   |                 |             |   |
|  | Brindar cursos de capacitación a las IAP para mejorar la calidad de sus servicios  | Curso        | 42       | 45      | 107    |   |                 |             |   |
|  | Dar a conocer las actividades que desarrolla la JAPEM y las IAP en medios alternos   | Acción       | 1,170    | 1,394   | 119    |   |                 |             |   |
|  | Realizar visitas de supervisión a las IAP del Estado de México, para asegurar el cumplimiento de su objeto asistencial, legal y contable | Visita       | 284      | 301     | 106    |   |                 |             |   |
| <b>PREVISIONES PARA EL PAGO DE ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES</b> |  |              |          |         |        |   |                 |             |   |
| 06 02 04 01 01   | PASIVOS DERIVADOS DE EROGACIONES DEVENGADAS Y PENDIENTES DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES   |              |          |         |        | 374.8                                   | 374.8           | 100.0       |   |
| <b>T O T A L</b>   |  |              |          |         |        | <b>25,876.8</b>                         | <b>22,355.2</b> | <b>86.4</b> |   |
|  |  |              |          |         |        | =====                                   | =====           | =====       |   |

## INFORMACIÓN CONTABLE Y FINANCIERA

### DICTAMEN DE ESTADOS FINANCIEROS

El Despacho de Auditores Guía Contadores y Consultores, S.C., dictaminó los Estados Financieros de la Junta de Asistencia Privada del Estado de México (JAPEM), al mes de diciembre de 2011, concluyendo que presentan razonablemente en todos los aspectos importantes la situación financiera del Organismo.

### COMENTARIOS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros, se preparan con base en los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental, aplicables al Gobierno del Estado de México.

Los gastos, se reconocen y registran como tales en el momento que se devengan y los ingresos cuando se realizan. Los gastos se consideran devengados en el momento en que se formaliza la operación, independiente de la forma o documentación que ampara este acuerdo.

Los Inmuebles, Maquinaria y Equipo se registran inicialmente a su costo de adquisición, construcción o de avalúo y se actualizan en términos de pesos de poder adquisitivo a la fecha del balance general, la depreciación de los activos fijos se calcula por el método de línea recta, aplicando contablemente las tasas establecidas en el Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México.

### NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS

#### ACTIVO CIRCULANTE

##### Bancos/Tesorería

El saldo de esta cuenta por 7 millones 148.1 miles de pesos, se integra con los importes que el Organismo tiene en instituciones bancarias en cuentas de cheques, para el pago de proveedores y prestadores de servicios.

Los saldos reflejan la situación actual de las operaciones del Organismo.

##### Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo

El saldo de esta cuenta por 988.9 miles de pesos, representó el importe de subsidio pendiente de recibir por parte del Gobierno del Estado de México por concepto de Gasto Operativo y Servicios Personales, así mismo al mes de diciembre.

## ACTIVO NO CIRCULANTE

El activo no circulante presentó un valor histórico de 6 millones 508 mil pesos, con un incremento por actualización acumulada de 122.5 miles de pesos, para quedar con un valor actualizado de 6 millones 630.5 miles de pesos. El saldo actualizado de la depreciación fue de 2 millones 178 mil pesos, con lo que se determinó un valor neto de 4 millones 452.5 miles de pesos.

| CUENTA   | SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2011 |                         |                        |                        |
|--|----------------------------------|-------------------------|------------------------|------------------------|
|  | VALOR HISTÓRICO                  | ACTUALIZACIÓN ACUMULADA | VALOR ACTUALIZADO 2011 | VALOR ACTUALIZADO 2010 |
| Mobiliario y Equipo de Oficina y Técnico                     | 979.3                            | 99.5                    | 1,078.8                | 1,071.5                |
| Equipo de Transporte   | 718.9                            | 8.5                     | 727.4                  | 727.4                  |
| Equipo de Cómputo  | 809.8                            | 14.5                    | 824.3                  | 654.8                  |
| Bienes Muebles e Inmuebles                                   | 4,000.0                          |                         | 4,000.0                | 4,007.0                |
| <b>Subtotal</b>  | <b>6,508.0</b>                   | <b>122.5</b>            | <b>6,630.5</b>         | <b>6,460.7</b>         |
| <b>DEPRECIACIÓN, OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS</b> |                                  |                         |                        |                        |
| Bienes Inmuebles   | 730.8                            | 3.7                     | 734.5                  | 654.6                  |
| Mobiliario y Equipo de Oficina y Técnico                     | 499.9                            | 16.0                    | 515.9                  | 466.6                  |
| Equipo de Transporte   | 381.3                            | 16.2                    | 397.5                  | 327.3                  |
| Equipo de Cómputo  | 494.7                            | 35.4                    | 530.1                  | 459.0                  |
| <b>Subtotal</b>  | <b>2,106.7</b>                   | <b>71.3</b>             | <b>2,178.0</b>         | <b>1,907.5</b>         |
| <b>VALOR NETO</b>  | <b>4,401.3</b>                   | <b>51.2</b>             | <b>4,452.5</b>         | <b>4,553.2</b>         |

### Otros Activos Diferidos

El saldo de esta cuenta es por 2 mil pesos, lo cual representó el total de los activos diferidos, por la prestación de servicios de telefonía celular.

## PASIVO CIRCULANTE

### Proveedores por Pagar a Corto Plazo

El saldo de esta cuenta por 556.4 miles de pesos, representó el importe de la provisión a pagar por la prestación de servicios y adquisición de materiales y suministros a proveedores que serán pagados durante el siguiente ejercicio.

**CUENTA PÚBLICA DEL GOBIERNO Y ORGANISMOS AUXILIARES 2011**

**Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo**

El saldo de esta cuenta por 145.9 miles de pesos, representó el total de las cantidades que retiene el Organismo por concepto de crédito del ISSEMyM, y retenciones por seguros de vida, el saldo corresponde principalmente a las retenciones a los empleados, del mes de diciembre, que serán liquidados en el mes de enero de 2012.

| ESTADO DE POSICIÓN FINANCIERA              |                 |                 |                |   |                 |                 |                |
|--|-----------------|-----------------|----------------|---|-----------------|-----------------|----------------|
| Al 31 de Diciembre de 2011                 |                 |                 |                |   |                 |                 |                |
| (Miles de Pesos)                           |                 |                 |                |   |                 |                 |                |
| C U E N T A                                | 2011            | 2010            | VARIACIÓN      | C U E N T A                                   | 2011            | 2010            | VARIACIÓN      |
| <b>ACTIVO</b>                              |                 |                 |                | <b>PASIVO</b>                                 |                 |                 |                |
| <b>CIRCULANTE</b>                          |                 |                 |                | <b>CIRCULANTE</b>                             |                 |                 |                |
| Bancos/Tesorería                           | 7,148.1         | 2,608.5         | 4,539.6        | Proveedores por Pagar a Corto Plazo           | 556.4           | 94.7            | 461.7          |
| Inversiones Financieras a Corto Plazo      |                 | 2,294.8         | (2,294.8)      | Retenciones y Contribuciones por              | 145.9           | 280.1           | (134.2)        |
| Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo | 988.9           | 467.7           | 521.2          | Pagar a Corto Plazo                           |                 |                 |                |
| <b>TOTAL CIRCULANTE</b>                    | <b>8,137.0</b>  | <b>5,371.0</b>  | <b>2,766.0</b> | <b>TOTAL CIRCULANTE</b>                       | <b>702.3</b>    | <b>374.8</b>    | <b>327.5</b>   |
| <b>NO CIRCULANTE</b>                       |                 |                 |                | <b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>            |                 |                 |                |
| Edificios                                  | 4,000.0         | 4,000.0         |                | Aportaciones                                  | 134.7           | 959.3           | (824.6)        |
| Mobiliario y Equipo de Administración      | 2,630.5         | 2,460.7         | 169.8          | Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)    | 2,337.9         | 1,822.1         | 515.8          |
| Fideicomisos, Mandatos y Análogos          |                 | 824.6           | (824.6)        | Resultado de Ejercicios Anteriores            | 9,344.4         | 7,522.3         | 1,822.1        |
| Depreciación Acumulada de Inmuebles        | (737.5)         | (657.5)         | (80.0)         | Superávit o Déficit por Revaluación Acumulada | 72.2            | 72.2            |                |
| Depreciación Acumulada de Muebles          | (1,440.5)       | (1,250.1)       | (190.4)        | <b>TOTAL PATRIMONIO</b>                       | <b>11,889.2</b> | <b>10,375.9</b> | <b>1,513.3</b> |
| Otros Activos Diferidos                    | 2.0             | 2.0             |                |   |                 |                 |                |
| <b>TOTAL NO CIRCULANTE</b>                 | <b>4,454.5</b>  | <b>5,379.7</b>  | <b>(925.2)</b> | <b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>              | <b>12,591.5</b> | <b>10,750.7</b> | <b>1,840.8</b> |
| <b>TOTAL ACTIVO</b>                        | <b>12,591.5</b> | <b>10,750.7</b> | <b>1,840.8</b> |   |                 |                 |                |



**ESTADO DE ACTIVIDADES**  
**Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2011**  
(Miles de Pesos)

| CONCEPTO   | IMPORTE         |
|--|-----------------|
| <b>INGRESOS</b>  |                 |
| Participaciones, Aportaciones, Transferencias,         |                 |
| Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas                 | 13,062.4        |
| Otros Ingresos   | 11,356.9        |
|  | -----           |
| <b>TOTAL INGRESOS</b>                                  | <b>24,419.3</b> |
|  | -----           |
| <b>EGRESOS</b>   |                 |
| Gastos de Funcionamiento:                              |                 |
| Servicios Personales                                   | 8,877.2         |
| Materiales y Suministros                               | 285.2           |
| Servicios Generales                                    | 3,126.2         |
| Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas | 9,499.1         |
| Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias                | 293.7           |
|  | -----           |
| <b>TOTAL EGRESOS</b>                                   | <b>22,081.4</b> |
|  | -----           |
| <b>RESULTADO DEL EJERCICIO (Ahorro/Desahorro)</b>      | <b>2,337.9</b>  |
|  | =====           |

CUENTA PÚBLICA DEL GOBIERNO Y ORGANISMOS AUXILIARES 2011

**EVOLUCIÓN E INTEGRACIÓN DE LA DEUDA**  
(Miles de Pesos)

| CONCEPTO                                  | SALDO AL<br>31-12-10 | DEBE           | HABER          | SALDO AL<br>31-12-11 | VENCIMIENTOS<br>2012 |
|---|----------------------|----------------|----------------|----------------------|----------------------|
| <b>A CORTO PLAZO</b>                      |                      |                |                |                      |                      |
| Cuentas por Pagar                         | 94.7                 | 595.4          | 1,057.1        | 556.4                | 556.4                |
| Retenciones a Favor de Terceros por Pagar | 280.1                | 3,087.5        | 2,953.3        | 145.9                | 145.9                |
| <b>TOTAL</b>                              | <b>374.8</b>         | <b>3,682.9</b> | <b>4,010.4</b> | <b>702.3</b>         | <b>702.3</b>         |

**COMENTARIOS**

El saldo corresponde principalmente a las cuentas por pagar, pendientes con proveedores de bienes y servicios al mes de diciembre de 2011.