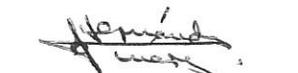


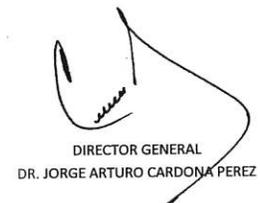
INSTITUTO NACIONAL DE PERINATOLOGIA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE SEPTIEMBRE DE 2019 Y 2018
(en pesos)

	Año		Concepto	Año	
	2019	2018		2019	2018
1 ACTIVO			2 PASIVO		
11 ACTIVO CIRCULANTE			21 PASIVO CIRCULANTE		
111 Efectivo y Equivalente de Efectivo	72,419,930	41,179,062	211 Cuentas por Pagar a Corto Plazo	17,776,856	34,120,691
1111 Efectivo	77,000	69,000	2111 Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	108,810	16,224
1112 Bancos/tesorería	3,186,539	1,069,194	2112 Proveedores por pagar a Corto Plazo	2,698,400	18,196,124
1114 Inversiones temporales	69,156,391	40,041,868	2113 Contratista por Obra Pública	0	0
			2117 Retenciones y Contribuciones por Pagara a corto Plazo	14,959,474	15,866,165
112 Efectivo o Equivalente de Efectivo a Recibir	140,722	559,507	2118 Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo	10,172	42,178
1122 Cuentas por Cobrar	29,043	72,108			
			215 Pasivo Diferido a Corto Plazo	0	0
1123 Deudores Diversos	111,679	487,399	2159 Otros pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
1124 Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	0	0			
			<i>Total de Pasivos Circulantes</i>	17,776,856	34,120,691
115 Almacenes	1,702,766	1,784,498			
1151 Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	1,702,766	1,784,498			
116 Estimación por pérdida o deterioro de activo circulante	0	0			
1161 Estimación para Cuentas Incobrables	0	0			
113 Otros Activos Circulantes	0	0			
1139 Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a corto Plazo.	0	0			
			Total de Pasivo	17,776,856	34,120,691
<i>Total de Activos Circulantes</i>	74,263,418	43,523,067			
12 ACTIVO NO CIRCULANTE			3 HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO		
123 Bienes Inmuebles, infraestructura y Construcciones en Proceso	590,068,570	602,209,626	31 Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	1,019,964,290	994,296,913
1231 Terreno	217,755,116	217,755,116	3110 Aportaciones	635,586,408	609,919,031
1233 Edificios no Habitacionales	295,964,995	308,106,051	3130 Actualizaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio	384,377,882	384,377,882
1235 Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	76,348,459	76,348,459			
			32 Hacienda Pública/Patrimonio Generado	-234,554,602	-238,559,615
124 Bienes Muebles	138,854,556	144,125,296	3210 Resultados del ejercicio Ahorro/Desahorro	38,366,088	-23,264,798
1241 Mobiliario y Equipo de Administración	1,361,684	1,468,404	3220 Resultados de Ejercicios Anteriores	-272,920,690	-215,294,817
1242 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	1,038,175	1,083,018			
1243 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	131,626,911	139,783,235	Total Hacienda Pública/Patrimonio	785,409,688	755,737,298
1244 Equipo de Transporte	1,095,441	1,129,866			
1246 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	3,732,345	660,773			
			Total de Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	803,186,544	789,857,989
<i>Total de Activos No Circulantes</i>	728,923,126	746,334,922			
Total de Activos	803,186,544	789,857,989			


CONTADOR
C. GABRIEL VAZQUEZ SIERRA


SUBDIRECCION DE RECURSOS FINANCIEROS
LIC. DORA LUZ HERNANDEZ JUAREZ

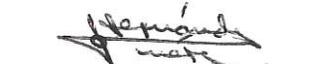

DIRECCION DE ADMINISTRACION Y FINANZAS
MTR. ISIDRO HERNANDEZ DIAZ


DIRECTOR GENERAL
DR. JORGE ARTURO CARDONA PEREZ

INSTITUTO NACIONAL DE PERINATOLOGIA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE SEPTIEMBRE DE 2019 Y 2018
(en pesos)

Concepto	Año		Concepto	Año	
	2019	2018		2019	2018
1 ACTIVO			2 PASIVO		
11 ACTIVO CIRCULANTE			21 PASIVO CIRCULANTE		
111 Efectivo y Equivalente de Efectivo	72,419,930	41,179,062	211 Cuentas por Pagar a Corto Plazo	17,776,856	34,120,691
112 Efectivo o Equivalente de Efectivo a Recibir	140,722	559,507	215 Pasivo Diferido a Corto Plazo	0	0
115 Almacenes	1,702,766	1,784,498	<i>Total de Pasivo Circulantes</i>	17,776,856	34,120,691
113 Otros Activos Circulantes	0	0	22 PASIVO NO CIRCULANTE		
116 Estimación por pérdida o deterioro de activo circulante	0	0	225 Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
<i>Total de Activos Circulantes</i>	74,263,418	43,523,067	<i>Total de Pasivo no Circulantes</i>	0	0
12 ACTIVO NO CIRCULANTE			<i>Total de Pasivo</i>	17,776,856	34,120,691
123 Bienes Inmuebles, infraestructura y Construcciones en Proceso	590,068,570	602,209,626	3 HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO		
124 Bienes Muebles	138,854,556	144,125,296	31 HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO		
<i>Total de Activos No Circulantes</i>	728,923,126	746,334,922	311 Aportaciones	635,586,408	609,919,031
			313 Actualizaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio	384,377,882	384,377,882
			<i>Total de Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</i>	1,019,964,290	994,296,913
			32 Hacienda Pública/Patrimonio Generado		
			321 Resultados del ejercicio Ahorro/Desahorro	38,366,088	-23,264,798
			322 Resultados de Ejercicios Anteriores	-272,920,690	-215,294,817
			<i>Total de Hacienda Pública/Patrimonio Generado</i>	-234,554,602	-238,559,615
			<i>Total Hacienda Pública/Patrimonio</i>	785,409,688	755,737,298
Total de Activos	803,186,544	789,857,989	Total de Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	803,186,544	789,857,989


CONTADOR
C. GABRIEL VAZQUEZ SIERRA


SUBDIRECCION DE RECURSOS FINANCIEROS
LIC. DORA LUZ HERNANDEZ JUAREZ


DIRECCION DE ADMINISTRACION Y FINANZAS
MTRO. ISIDRO HERNANDEZ DIAZ

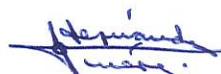

DIRECTOR GENERAL
DR. JORGE ARTURO CARDONA PEREZ

INSTITUTO NACIONAL DE PERINATOLOGIA
ISIDRO ESPINOSA DE LOS REYES
ESTADO DE ACTIVIDADES
AL 31 DE SEPTIEMBRE DE 2019 Y 2018
(en pesos)

Concepto		Año	
		2019	2018
4	INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
41	<i>Ingresos de la Gestión</i>		
4173	Ingresos por Venta de Bienes y Servicios Producidos en Establecimientos del Gobierno	33,330,518	32,187,703
4173	Ingreso por Venta de Bienes y Servicios	33,330,518	32,187,703
422	<i>Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas.</i>	671,090,534	641,869,222
4221	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	671,090,534	641,869,222
41	<i>Otros Ingresos y Beneficios</i>	38,686,534	20,590,681
417	Ingresos Financieros	1,817,363	847,066
4173	Intereses Ganados de Valores, Creditos, Bonos y Otros	1,817,363	847,066
417	Otros Ingresos y Beneficios Varios	36,869,171	19,743,615
4173	Otros Ingresos y Beneficios Varios	36,869,171	19,743,615
	Total de Ingresos	743,107,586	694,647,606
5	GASTOS Y OTRAS PERDIDAS		
	<i>Gasto de Funcionamiento</i>	675,305,363	687,388,430
511	Servicios Personales	449,716,805	443,127,775
5111	Remuneración al Personal de Carácter Permanente	402,147,550	395,247,396
5112	Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	0	0
5113	Remuneraciones Adicionales y Especiales	2,346,565	3,043,735
5114	Seguridad Social	42,881,697	40,971,913
5115	Otras Prestaciones Sociales y Económicas	2,340,993	3,864,731
5116	Pago de Estimulo a Servidores Públicos	0	0
512	Materiales y Suministros	17,198,460	35,540,462
5121	Materiales de Administracion, Emisión de Documentos y Articulos de Ofi	835,161	2,941,567
5122	Alimentos y utensilios	208,344	299,084
5124	Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	297,253	1,804,538
5125	Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	14,868,145	26,937,719
5126	Combustibles, Lubricantes y Aditivos	530,388	287,676
5127	Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	2,238	1,937,952
5129	Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	456,931	1,331,926
513	Servicio Generales	208,390,098	208,720,193
5131	Servicios Básicos	11,225,410	9,856,057
5132	Servicios de Arrendamientos	6,562,807	7,165,423
5133	Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	154,406,078	148,957,343
5134	Servicios Financieros Bancarios y Comerciales	2,587,920	1,786,472
5135	Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	20,043,518	19,727,733
5137	Servicios de Traslado y Viaticos	81,771	486,976
5138	Servicios Oficiales	31,987	11,600
5139	Otros Servicios Generales	13,450,607	20,728,589
55	Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	29,436,135	30,523,974
5510	Depreciaciones	29,436,135	30,523,974
	Total de Gastos y otras Pérdidas	704,741,498	717,912,404
	Ahorro/Desahorro Neto del Ejercicio	38,366,088	-23,264,798

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


CONTADOR
C. GABRIEL VAZQUEZ SIERRA


SUBDIRECCION RECURSOS FINANCIEROS
LIC. DORA LUZ HERNANDEZ JUAREZ


DIRECCION DE ADMINISTRACION Y FINANZAS
MTRO. ISIDRO HERNANDEZ DIAZ

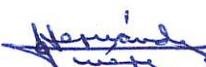
INSTITUTO NACIONAL DE PERINATOLOGIA
ISIDRO ESPINOSA DE LOS REYES

ESTADO DE ACTIVIDADES
AL 31 DE SEPTIEMBRE DE 2019 Y 2018
(en pesos)

Concepto		Año	
		2019	2018
4	INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
41	<i>Ingresos de la Gestión</i>	33,330,518	32,187,703
417	Ingresos por Venta de Bienes y Servicios Producidos en Establecimientos del Gobierno	33,330,518	32,187,703
422	<i>Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas.</i>	671,090,534	641,869,222
41	<i>Ingresos de la Gestión</i>	38,686,534	20,590,681
417	Ingresos Financieros	1,817,363	847,066
417	Otros Ingresos y Beneficios Varios	36,869,171	19,743,615
	Total de Ingresos	743,107,586	694,647,606
5	GASTOS Y OTRAS PERDIDAS		
	<i>Gasto de Funcionamiento</i>	675,305,363	687,388,430
511	Servicios Personales	449,716,805	443,127,775
512	Materiales y Suministros	17,198,460	35,540,462
513	Servicio Generales	208,390,098	208,720,193
55	<i>Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias</i>	29,436,135	30,523,974
551	Depreciaciones	29,436,135	30,523,974
	Total de Gastos y otras Pérdidas	704,741,498	717,912,404
	Ahorro/Desahorro Neto del Ejercicio	38,366,088	-23,264,798

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


CONTADOR
C. GABRIEL VAZQUEZ SIERRA


SUBDIRECCION DE RECURSOS FINANCIEROS
LIC. DORA LUZ HERNANDEZ JUAREZ


DIRECCION DE ADMINISTRACION Y FINANZAS
MTRO. ISIDRO HERNANDEZ DIAZ

INSTITUTO NACIONAL DE PERINATOLOGIA
ISIDRO ESPINOSA DE LOS REYES

ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO
AL 31 DE SEPTIEMBRE DE 2019 Y 2018

Concepto	Patrimonio contribuido	Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Patrimonio Generado del Ejercicio	Total
		3220		
Patrimonio Neto al Final del Ejercicio Anterior Diciembre 2017	980,814,700	-162,460,099	-48,244,703	770,109,898
Traspaso a Resultados de Ejercicios Anteriores		-52,834,718	48,244,703	-4,590,015
Traspaso a Resultados de Ejercicios Anteriores Reintegros				0
Actualización de valor catastral				0
Donaciones de Capital Recibidas	13,482,213			13,482,213
Adquisición de activo fijo con recursos propios				0
Revaluación de activo fijo				0
Resultado del ejercicio Ahorro/(Desahorro)			-23,264,798	-23,264,798
Septiembre 2018.	994,296,913	-215,294,817	-23,264,798	755,737,298
Actualización de valor catastral				0
Revaluación de activo fijo				0
Efecto neto de baja de activo				0
Donaciones de Capital Recibidas	5,297,511			5,297,511
Traspaso a Resultados de Ejercicios Anteriores Reintegros		-3,055,992		-3,055,992
Traspaso a Resultados de Ejercicios Anteriores				0
Adquisición de activo fijo con recursos propios	3,735,545			3,735,545
Resultado del ejercicio Ahorro/(Desahorro)			-31,747,425	-31,747,425
Diciembre de 2018.	1,003,329,969	-218,350,809	-55,012,223	729,966,937
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores				
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio Anterior	1,003,329,969	-218,350,809	-55,012,223	729,966,937
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores				0
Aportaciones				0
Donaciones de Capital Recibidas	16,634,321			16,634,321
Actualizaciones				0
Adquisición de activo fijo.				0
Traspaso de aportaciones del Gobierno Federal			38,366,088	38,366,088
Resultado del ejercicio Ahorro/(Desahorro)				0
traspaso a Resultados de Ejercicios Anteriores		-54,569,881	55,012,223	442,342
Revaluación de activo fijo				0
Patrimonio al final de Septiembre de 2019.	1,019,964,290	-272,920,690	38,366,088	785,409,688

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


CONTADOR
C. GABRIEL VAZQUEZ SIERRA


SUBDIRECCION DE RECURSOS FINANCIEROS
LIC. DORA LUZ HERNANDEZ JUAREZ

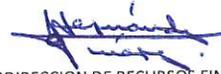

DIRECCION DE ADMINISTRACION Y FINANZAS
MTRO. ISIDRO HERNANDEZ DIAZ

INSTITUTO NACIONAL DE PERINATOLOGIA
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE SEPTIEMBRE DE 2019 Y 2018
(en pesos)

Concepto			Concepto		
	ORIGEN	APLICACIÓN		ORIGEN	APLICACIÓN
ACTIVO	6,985,413	31,240,868	PASIVO	87,298,263	73,969,708
ACTIVO CIRCULANTE	500,517	31,240,868	PASIVO CIRCULANTE	0	16,343,835
Efectivo y Equivalente de Efectivo		31,240,868	Cuentas por Pagar a Corto Plazo		16,343,835
Efectivo o Equivalente de Efectivo a Recibir	418,785		Pasivo Diferido a Corto Plazo		
Almacenes	81,732		HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO	87,298,263	57,625,873
Estimación por pérdida o deterioro de activo circulante			Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	25,667,377	0
Otros Activos Circulantes			Aportaciones	25,667,377	
ACTIVO NO CIRCULANTE	6,484,896	0	Actualizaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio		
Bienes Inmuebles, infraestructura y Construcciones en Proceso	1,214,156		Hacienda Pública/Patrimonio Generado	61,630,886	57,625,873
Bienes Muebles	5,270,740		Resultados del ejercicio Ahorro/Desahorro	61,630,886	
			Resultados de Ejercicios Anteriores		57,625,873

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


CONTADOR
C. GABRIEL VAZQUEZ SIERRA


SUBDIRECCION DE RECURSOS FINANCIEROS
LIC. DORA LUZ HERNANDEZ JUAREZ

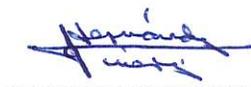

DIRECCION DE ADMINISTRACION Y FINANZAS
MTRO. ISIDRO HERNANDEZ DIAZ

INSTITUTO NACIONAL DE PERINATOLOGIA
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
AL 31 DE SEPTIEMBRE DE 2019 Y 2018

Concepto	Año	
	2019	2018
Flujo de Efectivo de las Actividades de Operación		
origen		
Ingresos por venta de Bienes y Servicios Producidos en Establecimientos del Gobierno	33,330,518	32,187,703
Transferencia Interna y Asignaciones al Sector Público	671,090,534	641,869,222
Otros Ingresos y Beneficios	38,686,534	20,590,681
	743,107,586	694,647,606
Aplicación		
Servicios Personales	449,716,805	443,127,775
Materiales y Suministros	17,198,460	35,540,462
Servicios Generales	208,390,098	208,720,193
	675,305,363	687,388,430
Flujo Neto de Efectivo por Actividades de Operación	67,802,223	7,259,176
Flujo de Efectivo de las Actividades de Inversión		
origen		
Adquisición de activos	21,931,832	15,205,240
subsídios de Inversión recibidos del Gobierno Federal	3,735,545	0
	25,667,377	15,205,240
Aplicación		
Depreciación neta del ejercicio	-12,024,339	37,659,442
Otros	-34,361,075	-104,286,801
	-46,385,414	-66,627,359
Flujo Neto de Efectivo por Actividades de Inversión	-20,718,037	-51,422,119
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
origen		
Incremento de pasivo	92,586	15,847,099
disminución de activo	500,517	2,866,263
	593,103	18,713,362
Aplicación		
Incremento de activo	0	-59,492
disminución de pasivo	-16,436,421	-1,067,048
	-16,436,421	-1,126,540
Flujo Neto de Efectivo por Actividades de Financiamiento	-15,843,318	17,586,822
Disminución/Incremento Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	31,240,868	-26,576,121
Efectivo y Equivalente al Efectivo al Inicio del Ejercicio	41,179,062	67,755,183
Efectivo y Equivalente al Efectivo al Final del Ejercicio	72,419,930	41,179,062

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


CONTADOR
C. GABRIEL VAZQUEZ SIERRA


SUBDIRECCION DE RECURSOS FINANCIEROS
LIC. DORA LUZ HERNANDEZ JUAREZ

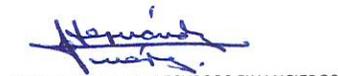

DIRECCION DE ADMINISTRACION Y FINANZAS
MTRO. ISIDRO HERNANDEZ DIAZ

INSTITUTO NACIONAL DE PERINATOLOGIA
ISIDRO ESPINOSA DE LOS REYES
REPORTE ANALITICO DEL ACTIVO
SEPTIEMBRE 2019.

Cuenta Contable	Saldo Inicial (SI) 1	Cargos del período 2	Abono del período 3	Saldo Final (SF) 4(1+2-3)	flujo del período (SI-SF) (1-4)
1 ACTIVO	800,395,314	56,520,582	53,729,352	803,186,544	-2,767,432
11 ACTIVO CIRCULANTE	68,686,559	56,520,582	50,658,753	74,548,388	-5,861,829
111 Efectivo y Equivalentes	67,438,287	55,450,035	50,468,392	72,419,930	-4,981,643
1111 Efectivo	77,000	0	0	77,000	0
1112 Bancos /Tesoreria	669,140	40,775,757	38,258,358	3,186,539	-2,517,399
1114 Inversiones Temporales(hasta 3 meses)	66,692,147	14,674,278	12,210,034	69,156,391	-2,464,244
112 Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	351,230	264,823	190,361	425,692	-74,462
1122 Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	22,992	7,357	1,306	29,043	-6,051
1123 Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	328,238	257,466	189,055	396,649	-68,411
1124 Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	0	0	0	0	0
113 Derecho a recibir Bienes y Servicios	0	0	0	0	0
1139 Otros Derechos a Recibir Bienes y Servicios	0	0	0	0	0
115 Almacén	897,042	805,724	0	1,702,766	-805,724
1151 Almacen de Materiales y Suministros de Consumo	897,042	805,724	0	1,702,766	-805,724
Estimacion por Pérdida o Deterioro de Activos	0	0	0	0	0
116 Circulantes	0	0	0	0	0
Estimación por Cuentas Incobrables por Derecho a	0	0	0	0	0
1161 Recibir Efectivo o Equivalentes	0	0	0	0	0
1162 Estimación por deterioro de inventario	0	0	0	0	0
12 ACTIVO NO CIRCULANTE	731,708,755	0	3,070,599	728,638,156	3,094,397
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones	713,749,389	0	0	713,749,389	0
123 en Proceso	217,755,116	0	0	217,755,116	0
1231 Terrenos	217,755,116	0	0	217,755,116	0
1233 Edificios no residenciales	419,645,814	0	0	419,645,814	0
Construcciones en Proceso en Bienes del Dominio	76,348,459	0	0	76,348,459	0
1235 Público	76,348,459	0	0	76,348,459	0
124 Bienes Muebles	513,901,991	0	0	513,901,991	23,798
1241 Mobiliario y Equipo Administrativo	18,017,578	23,798	0	18,041,376	0
1242 Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	4,846,789	0	0	4,846,789	0
1243 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	464,369,417	-23,798	0	464,345,619	23,798
1244 Equipo de Transporte	3,783,142	0	0	3,783,142	0
1246 Maquinaria, otros Equipos y Herramientas	22,885,065	0	0	22,885,065	0
Depreciacion. Deterioro y Amortización Acumulada	-495,657,655	0	3,070,599	-498,728,254	3,070,599
126 de Bienes	-123,340,983	0	339,836	-123,680,819	339,836
1261 Depreciacion Acumulada de Bienes Inmuebles	-123,340,983	0	339,836	-123,680,819	339,836
1263 Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	-372,316,672	0	2,730,763	-375,047,435	2,730,763
Estimacion por Pérdida o Deterioro de Activos no	-284,970	0	0	-284,970	0
128 Circulantes	-284,970	0	0	-284,970	0
Estimación por Pérdida de Cuentas Incobrables de	-284,970	0	0	-284,970	0
1282 Deudores Diversos por Cobrar	-284,970	0	0	-284,970	0

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


CONTADOR
C. GABRIEL VAZQUEZ SIERRA


SUBDIRECCION DE RECURSOS FINANCIEROS
LIC. DORA LUZ HERNANDEZ JUAREZ


DIRECCION DE ADMINISTRACION Y FINANZAS
LIC. ISIDRO HERNANDEZ DIAZ

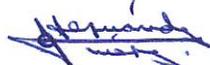
INSTITUTO NACIONAL DE PERINATOLOGIA
ISIDRO ESPINOSA DE LOS REYES

REPORTE ANALITICO DEL ACTIVO NO CIRCULANTE CON IDENTIFICACION DE OPERACIONES QUE MOTIVARON SUS FLUJOS
SEPTIEMBRE 2019.

Cuenta Contable	Saldo Inicial	Movimientos por operación presupuestal			Movimientos por operación no presupuestal			Flujo Total del Período		Saldo Final
		Cargos	Abonos	Flujo de Efectivo	Cargos	Abonos	Flujo de Efectivo	Cargos	Abonos	
12 ACTIVO NO CIRCULANTE	731,708,755	0	0	0	0	3,070,599	-3,070,599	0	-3,070,599	728,638,156
Bienes Inmuebles, Infraestructura y										
123 Construcciones en Proceso	713,749,389	0	0	0	0	0	0	0	0	713,749,389
1231 Terrenos	217,755,116			0				0		217,755,116
1233 Edificios no residenciales	419,645,814			0				0		419,645,814
Construcciones en Proceso en Bienes del										
1235 Dominio Público	76,348,459			0				0		76,348,459
124 Bienes Muebles	513,901,991	0	0	0	0	0	0	0	0	513,901,991
1241 Mobiliario y Equipo Administrativo	18,017,578			0	23,798		23,798	23,798		18,041,376
Mobiliario y Equipo Educativo y										
1242 Recreativo	4,846,789			0			0	0		4,846,789
Equipo e Instrumental Médico y de										
1243 Laboratorio	464,369,417			0	-23,798		-23,798	-23,798		464,345,619
1244 Equipo de Transporte	3,783,142			0			0	0		3,783,142
Maquinaria, otros Equipos y										
1246 Herramientas	22,885,065			0			0	0		22,885,065
Depreciación. Deterioro y Amortización										
126 Acumulada de Bienes	-495,657,655	0	0	0	0	3,070,599	-3,070,599	0	-3,070,599	-498,728,254
Depreciación Acumulada de Bienes										
1261 Inmuebles	-123,340,983					339,836	-339,836		-339,836	-123,680,819
Depreciación Acumulada de Bienes										
1263 Muebles	-372,316,672					2,730,763	-2,730,763		-2,730,763	-375,047,435
Estimación por Pérdida o Deterioro de										
128 Activos no Circulantes	-284,970	0	0	0	0	0	0	0	0	-284,970
Estimación por Pérdida de Cuentas										
Incobrables de Deudores Diversos por										
1282 Cobrar	-284,970						0		0	-284,970

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


CONTADOR
C. GABRIEL VAZQUEZ SIERRA


SUBDIRECCION DE RECURSOS FINANCIEROS
LIC.DORA LUZ HERNANDEZ JUAREZ


DIRECCION DE ADMINISTRACION Y FINANZAS
MTRO.ISIDRO HERNANDEZ DIAZ

INSTITUTO NACIONAL DE PERINATOLOGIA
ISIDRO ESPINOSA DE LOS REYES

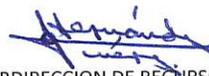
REPORTE ANALITICO DEL PASIVO
SEPTIEMBRE 2019.

	Moneda Nacional	Saldo al inicio del Período	Depuración o Conciliación	Saldo al final del Período
PASIVO		<u>16,928,421</u>	<u>848,435</u>	<u>17,776,856</u>
PASIVO A CORTO PLAZO		<u>16,928,421</u>	<u>848,435</u>	<u>17,776,856</u>
Servicios Personales a Corto Plazo	Pesos	82,003	26,807	<u>108,810</u>
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	Pesos	926,722	1,771,678	<u>2,698,400</u>
Contratista por Obras Publicas por Pagar	Pesos	0	0	<u>0</u>
Retenciones y Contrubuciones por Pagar	Pesos	15,912,530	-953,056	<u>14,959,474</u>
Devoluciones de Ley de ingresos por Pagar	Pesos	7,166	3,006	<u>10,172</u>
Pasivo Diferido	Pesos	0	0	<u>0</u>

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



CONTADOR
C. GABRIEL VAZQUEZ SIERRA



SUBDIRECCION DE RECURSOS FINANCIEROS
LIC.DORA LUZ HERNANDEZ JUAREZ



DIRECCION DE ADMINISTRACION Y FINANZAS
MTRO.ISIDRO HERNANDEZ DIAZ

INSTITUTO NACIONAL DE PERINATOLOGIA ISIDRO ESPINOSA DE LOS REYES

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

A. NOTAS DE DESGLOSE

I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

ACTIVO

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES.
(Pesos)

Concepto	Septiembre 2019	Septiembre 2018
Bancos/tesorería	72,419,931.0	41,179,062.0
Total	72,419,931.0	41,179,062.0

Son recursos disponibles para cubrir los impuestos al cierre del periodo.

DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES.
(Pesos)

Concepto	Septiembre 2019	Septiembre 2018
Deudores Diversos	396,649.0	487,399.0
Cuentas por Cobrar	29,043.0	72,108.0
Subtotal	425,692.0	559,507.0
Estimación para cuentas incobrables por deterioro de Deudores Diversos	-284,970.0	0
Total	140,722.0	559,507.0

2019
(Pesos)

Partidos	Deudas	Recepciones	Monetización	Contra Pasivo	Excesos	Saldo
Grupo Distribución de Equipos y Artículos Médicos, S.A.					284,970.0	284,970.0
Gastos a comprobar	10,552.0					10,552.0
Cursos	101,127.0					101,127.0
Total	111,679.0				284,970.0	396,649.0

Deudores diversos se integran por cursos y gastos pendientes de comprobar, y por el anticipo entregado al proveedor Grupo de Distribución de Equipos y Artículos Médicos Especializados, S.A. En virtud de la demanda interpuesta por dicho proveedor en la que hace valer como acción principal la nulidad de la rescisión del contrato, el Instituto toma la decisión de estimar el monto como reserva.

ALMACENES
(Pesos)

Concepto	Septiembre 2019	Septiembre 2018
Material de curación	0.0	492,230.0
Material de oficina	523,022.0	681,864.0
Material de laboratorio	273,358.0	443,059.0
Reactivos	19,169.0	22,462.0
Otros	887,217.0	144,883.0
Total	1,702,766.0	1,784,498.0

Dentro del renglón de almacén se encuentra el sub-almacén de refacciones y accesorios de sistemas de cómputo que refleja la donación en especie de licencias de sistema operativo.

El inventario se valúa mediante el método de costos promedio. En virtud que el principal renglón del almacén es administrado por una empresa ya no se prevé la creación de reserva alguna por obsolescencia.

BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES
Septiembre 2019.
(Pesos)

Concepto	Septiembre 2019	Septiembre 2018	Septiembre 2017	Septiembre 2016
Terreno	165,476,029.0	52,279,087.0	217,755,116.0	0
Edificio no habitacional	175,022,725.0	244,623,089.0	419,645,814.0	123,680,819.0
Maquinaria y equipo servicio	11,805,021.0	4,240,107.0	16,045,128.0	15,811,584.0
Maquinaria y equipo eléctrico	1,203,983.0	614,874.0	1,818,857.0	1,740,222.0
Subtotal	13,009,004.0	4,854,981.0	17,863,985.0	17,551,806.0
Equipo de transporte	3,760,569.0	16,600.0	3,777,169.0	2,681,728.0
Mobiliario y equipo administración	6,310,908.0	60,378.0	6,371,286.0	5,945,988.0
Bienes Artísticos y culturales	60,170.0	0	60,170.0	38,070.0
Mobiliario y equipo educacional	4,814,158.0	32,632.0	4,846,790.0	3,808,614.0
Equipo e instrumental médico	457,779,374.0	6,566,245.0	464,345,619.0	332,718,709.0

Equipo Industrial	5,027,054.0	0	5,027,054.0	1,606,889.0
Subtotal	473,991,664.0	6,659,255.0	480,650,919.0	344,118,270.0
Equipo de computo	11,598,758.0	11,163.0	11,609,921.0	10,695,634.0
Construcciones en proceso	76,289,771.0	58,688.0	76,348,459.0	0
Total bienes muebles e inmuebles	919,148,520.0	308,502,863.0	1,227,651,383.0	498,728,257.0

Los bienes inmuebles se registran a su costo de adquisición.

El aumento en los bienes muebles reflejan principalmente las adquisiciones realizadas por el Instituto a través de recursos de terceros (CONACYT) y las donaciones recibidas.

Se registraron bajas de activo fijo por un importe de 33,913,551.0 a valor histórico con su respectiva baja de depreciación, así como 4,749,765 de revaluación.

La depreciación se calcula por el método de línea recta a partir del mes siguiente de adquisición, al 30 de septiembre de 2019 y 30 de septiembre de 2018 la depreciación cargada a resultados fue de 29,436,135.0 y 30,523,974.0 respectivamente.

En el ejercicio 2011 se dio inicio a los trabajos de conciliación física del área de bienes e inmuebles con los registros contables, concluyéndose al 31 de diciembre de 2012, por lo que a partir de esa fecha se concilian los movimientos del año en curso.

BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES
Septiembre 2018.
(Pesos)

Concepto	Valor histórico	Actualización	Valor neto	Depreciación
Terreno	165,476,029.0	52,279,087.0	217,755,116.0	0
Edificio no habitacional	175,022,725.0	244,623,089.0	419,645,814.0	111,539,763.0
Maquinaria y equipo servicio	14,133,107.0	5,338,526.0	19,471,633.0	19,009,426.0
Maquinaria y equipo eléctrico	1,203,984.0	614,874.0	1,818,858.0	1,670,461.0
Subtotal	15,337,091.0	5,953,400.0	21,290,491.0	20,679,887.0
Equipo de transporte	3,514,938.0	21,308.0	3,536,246.0	2,406,379.0
Mobiliario y equipo administración	7,224,259.0	73,183.0	7,297,442.0	6,798,443.0
Bienes Artísticos y culturales	60,170.0	0	60,170.0	35,470.0

Mobiliario y equipo educacional	4,683,300.0	32,631.0	4,715,931.0	3,632,913.0
Equipo e instrumental médico	461,597,901.0	7,863,594.0	469,461,495.0	329,678,261.0
Equipo Industrial	2,975,121.0	62,948.0	3,038,069.0	2,987,899.0
Subtotal	476,540,751.0	8,032,356.0	484,573,107.0	343,132,986.0
Equipo de computo	15,213,391.0	16,755.0	15,230,146.0	14,285,442.0
Construcciones en proceso	76,289,771.0	58,688.0	76,348,459.0	0
Total bienes muebles e inmuebles	927,394,696.0	310,984,683.0	1,238,379,379.0	492,044,457.0

Al 31 de diciembre de 2017 el Instituto reconoció de manera retrospectiva las aplicaciones contables relativas al demérito (depreciación actualizada) del uso de los activos fijos los cuales quedaron reexpresados hasta el ejercicio de 2017, esto con la finalidad de cumplir con la Norma de Información Financiera Gubernamental General para el Sector Paraestatal "NIFGGSP 04 Reexpresion", la cual indica que los efectos de reexpresión de un activo se van eliminando cuando el activo se deprecia totalmente, se deteriora o se vende.

Como resultado de la aplicación de esta norma el Instituto disminuyo el importe del valor de los activos fijos en la cantidad de 3,311,250.0 pesos, así como una disminución en el patrimonio por la misma cantidad, integrada como sigue:

Resultado de Ejercicios Anteriores	461,391.0
Resultado del Ejercicio	2,849,859.0
Total	3,311,250.0

INTEGRACION DE LOS BIENES MUEBLES
(Pesos)

Concepto	Septiembre 2019	Septiembre 2018
Mobiliario y equipo administración	6,371,286.0	7,297,442.0
Equipo de computo	11,609,921.0	15,230,146.0
Bienes Artísticos y culturales	60,170.0	60,170.0
Mobiliario y equipo educacional	4,846,790.0	4,715,931.0
Equipo e instrumental médico	464,345,619.0	469,461,495.0
Equipo de transporte	3,777,169.0	3,536,246.0
Maquinaria y equipo servicio	16,045,128.0	19,471,633.0
Equipo Industrial	5,027,054.0	3,038,069.0
Maquinaria y equipo eléctrico	1,818,857.0	1,818,858.0
Total bienes muebles	513,901,994.0	524,629,990.0

Producto de la conciliación contable física se reporta el siguiente avance al 30 de septiembre de 2019.

Concepto	Valor de la Relación Gubernamental Inmueble	Conciliación
	513,901,994.0	0

INTEGRACION DE LOS BIENES INMUEBLES
(Pesos)

Concepto	Septiembre 2019	Septiembre 2018
Terreno	217,755,116.0	217,755,116.0
Edificio no habitacional	419,645,814.0	419,645,814.0
Subtotal bienes inmuebles	637,400,930.0	637,400,930.0
Construcciones en proceso	76,348,459.0	76,348,459.0
Total bienes inmuebles y construcciones en proceso	713,749,389.0	713,749,389.0

Producto de la conciliación contable física se reporta el siguiente avance al 31 de diciembre de 2018.

Concepto	Valor de la Relación Gubernamental Inmueble	Conciliación
	713,749,389.0	0

PASIVO

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR
(Pesos)

Concepto	Diciembre 2018	Septiembre 2019	Septiembre 2019	Septiembre 2018
Servicios personales por pagar	108,810.0	108,810.0	108,810.0	16,224.0
Proveedores	2,698,400.0	2,698,400.0	2,698,400.0	18,196,124.0
Retenciones y contribuciones por pagar	14,959,474.0	14,959,474.0	14,959,474.0	15,866,165.0
Devolución Ley de Ingresos	10,172.0	10,172.0	10,172.0	42,178.0
Total	17,776,856.0	17,776,856.0	17,776,856.0	34,120,691.0

II. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES.

INGRESOS DE GESTIÓN.

El rubro de otros ingresos y beneficios, se integra de la siguiente manera:

	SOLIMEX 2008	ESTADINA 2008
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	33,330,518.0	32,187,703.0
Transferencias, asignaciones, subsidios y otra ayudas	671,090,534.0	641,869,222.0
Subtotal	704,421,052.0	674,056,925.0
Programa del Seguro Popular:		
Ingresos Financieros	1,817,363.0	847,066.0
Otros	6,918,345.0	4,266,028.0
Subtotal	38,686,534.0	20,590,681.0
Total	743,107,586.0	694,647,606.0

PROGRAMA SEGURO POPULAR

Conforme a lo establecido en el artículo 77 Bis 29 de la Ley General de Salud prevé, la creación por parte de la Federación, de un fondo de reserva presupuestal para apoyar el financiamiento de los tratamientos y medicamentos asociados a los mismos, que se consideren catastróficos y sufran principalmente los afiliados. En cumplimiento a la disposición citada, la Secretaría de Salud gestionó la constitución del Fondo de Protección Contra Gastos Catastróficos, en adelante el Fondo, mediante la celebración de un contrato de Fideicomiso Público denominado, Fideicomiso del Sistema de Protección Social en Salud, en adelante el Fideicomiso, constituido el 16 de noviembre de 2004 por la Secretaría de Hacienda y Crédito Público en su carácter de Fideicomitente único de la Administración Pública Federal, actuando como fiduciaria el Banco Nacional de Obras y Servicios Públicos, S.N.C., Institución de Banca de Desarrollo.

La constitución del Fideicomiso, con recursos del Fondo, se conformó con dos subcuentas: una para el Fondo de Protección contra gastos catastróficos y otra para el Fondo de Previsión Presupuestal Anual, así mismo, se estableció un Comité Técnico, el cual tiene entre otras funciones determinar el destino y administración de los recursos que lo constituyen. El Consejo de Salubridad General es la autoridad competente, para definir que tratamientos serán cubiertos por este Fondo, mientras que su gestión y administración se le otorgó a la Comisión.

Mediante convenio de colaboración de fecha 3 de septiembre de 2008 (con fecha 5 de enero de 2013 se actualizaron algunos puntos de forma no de fondo), celebrado por la Comisión Nacional de Protección Social en Salud y el Instituto Nacional de Perinatología, se establece el apoyo para el financiamiento en el pago de enfermedades de alto costo, que se

consideran catastróficas y gastos correspondientes a tratamientos, medicamentos y materiales de los beneficiarios, tanto a nivel federal como estatal. El monto del apoyo consistirá en transferir recursos al Instituto Nacional de Perinatología, una vez autorizado por el Comité Técnico del Fideicomiso. El Instituto está obligado a:

Destinar los recursos transferidos por el fiduciario exclusivamente a lo autorizado por el Comité Técnico del Fideicomiso.

Prestar los servicios médicos de alta especialidad, tratamientos y medicamentos relacionados con las enfermedades de los beneficiarios del Fondo que hayan sido sujetas a la atención médica, siempre y cuando no sean beneficiarios de sistemas de seguridad social u otro esquema de previsión social.

Presentar un informe semestral durante toda la vigencia del convenio, de los registros clínicos de los pacientes con el siguiente contenido: nombre, edad, género, lugar de residencia, diagnóstico, motivo de los servicios prestados, etapa o subtipo del diagnóstico, tabulador de pago establecido por la Comisión y el estado actual del paciente al momento del informe.

Se recibieron recursos del programa, por pacientes atendidos en los años 2018 y 2019, de la siguiente manera:

Conceptos	Septiembre 2018	Septiembre 2019
Gastos catastróficos	23,070,600.0	14,683,779.0
Nueva generación	0	0
Cáncer cérvico-uterino	0	79,179.0
Cáncer de mama	0	26,206.0
Emergencias obstétricas	0	0
Causes	6,880,226.0	688,423.0
Total	29,950,826.0	15,477,587.0

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

Conceptos	Septiembre 2018	Septiembre 2019
Capítulo 1000 Servicios Personales	449,716,805.0	443,127,775.0
Capítulo 2000 Materiales y Suministros	17,198,460.0	35,540,462.0
Capítulo 3000 Servicios Generales	208,390,098.0	208,720,193.0
Total	675,305,363.0	687,388,430.0

La principal variación del capítulo 1000 Servicios Personales se debe a los incrementos salariales con sus respectivas repercusiones en las cuotas de seguridad social, con respecto al capítulo 2000 Materiales y Suministros se consideraron reducciones presupuestales a diversas partidas.

III. NOTAS AL ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA.

PATRIMONIO.

El patrimonio se integra por la aportación inicial de la creación del Instituto, más las donaciones de activos fijos recibidas y las adquisiciones de activo fijo con recursos propios y en caso de obtener autorización para capitalizar el subsidio de inversión, aportado por el Gobierno Federal. Durante el periodo se reconoció el incremento de 25,667,377.0 pesos por las altas de activo y 461,391.0 por bajas de activo fijo a valor histórico. Así mismo se reconocieron 4,749,765.0 pesos por el efecto del ajuste a la depreciación actualizada del periodo correspondiente a los bienes inmuebles. Así mismo se reconocieron 19,049.0 pesos como cancelación de gastos de ejercicios anteriores.

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:

Concepto	Septiembre 2010	Septiembre 2011
Efectivo en bancos/tesorería	72,419,930.0	41,179,062.0
Total	72,419,930.0	41,179,062.0

Concepto	Septiembre 2010	Septiembre 2011
Ahorro/desahorro	38,366,088.0	-23,264,798.0
Movimiento de partidas(o rubros) que no afectan el efectivo		
Depreciación	29,436,135.0	30,523,974.0
Flujo neto de efectivo por actividades de operación	67,802,223.0	7,259,176.0

B. NOTAS DE MEMORIA.

CUENTAS DE ORDEN CONTABLES Y PRESUPUESTALES.

CUENTAS DE ORDEN CONTABLES (Pesos)

Cuentas de orden contables	Septiembre 2010	Septiembre 2011
Recursos de Terceros	11,643,467.0	9,549,393.0
Total	11,643,467.0	9,549,393.0

Conforme al Manual de Contabilidad Gubernamental emitido el 22 de noviembre de 2010. Y al oficio DGPOP/05/07796 emitido el 18 de diciembre de 2009, se reconocen en cuentas de orden, el monto de las obligaciones contingentes, cuando existe la posibilidad jurídica de un flujo de salida de recursos para fines de control presupuestal.

RECURSOS DE TERCEROS

A partir de marzo de 2011, y en cumplimiento a los Lineamientos para la Administración de Recursos de Terceros destinados a Financiar Proyectos de Investigación, autorizados en la junta de Órgano de Gobierno en su sesión extraordinaria de fecha 26 de noviembre de 2010 estos recursos no son aplicados a los resultados del Instituto.

La disponibilidad de los fondos corresponde a proyectos para fines específicos y está restringida a la aplicación y desarrollo de los proyectos, equipar a los diferentes servicios médicos y apoyar a grupos de investigación del Instituto. La disposición de los fondos se regula a través del investigador responsable del proyecto y de un representante del área administrativa del Instituto.

A continuación se muestra el análisis de la cuenta:

Concepto	Septiembre 2010	Septiembre 2011
Saldo Inicial	11,469,975.0	9,969,285.0
Ingresos recibidos	5,364,490.0	10,098,960.0
Intereses ganados	163,256.0	243,662.0
Erogaciones	5,354,254.0	10,762,514.0
Total	11,643,467.0	9,549,393.0

Las erogaciones en septiembre de 2019 por 5,354,254.0 pesos se integran de 4,018,674.0 pesos de gasto corriente y 1,335,580.0 pesos de gasto de inversión.

Las erogaciones en septiembre de 2018 por 10,7462,514.0 pesos se integran de 7,057,523.0 pesos de gasto corriente y 3,704,991.0 pesos en gasto de inversión.

Los saldos están integrados por los siguientes proyectos:

Proyectos	Septiembre 2019	Septiembre 2018
Mujeres embarazadas sanas y con enfermedad hipertensiva	99,667.0	99,420.0
Detección de agentes patógenos	23,518.0	116,373.0
Alteraciones corporal fetal macrosomía	225,170.0	646,454.0
Disruptores endocrinos en mujeres embarazadas	917,538.0	0
Marcadores pronósticos de respuesta obesidad infantil	2,678,701.0	0
Deseo sexual hipoactivo en mujeres menopáusicas (VENUS)	0	77,414.0
Mecanismo inmunoendocrino en trabajo de parto	8,137.0	337,884.0
Pluripotencia Naive Humana	794,406.0	674,077.0
Sobrepeso Osidac de leche	460,565.0	699,035.0
UNAM Medicina Fetal	39,208.0	100,318.0
Auto medición de Fármacos	533,284.0	222,548.0
Fondo común de investigación	23,967.0	23,967.0
Patrones de metilación de genes transportadores	0	274,054.0
Fondo de administración	1,114,425.0	937,244.0
Obesidad y perfil metabólico materno	816,148.0	1,116,896.0
Nuevos medicamentos anti-infecciosos complejos	277,170.0	347,730.0
Susceptibilidad trofoblastos de placenta	20,971.0	245,783.0
Neurogénesis fetal de la rata	164,291.0	314,454.0
Resultados perinatales en mujeres con diabetes mellitus	269,437.0	233,383.0
Programa de investigación en migración y salud	62,280.0	62,280.0
Proyecto Universidades	124,882.0	64,021.0
Otros	2,989,702.0	2,956,058.0
Total	11,643,467.0	9,549,393.0

JUICIOS LABORALES

Al 30 de septiembre de 2019 se tiene considerados 9 litigios laborales por un importe aproximado 2,788,042.0 y su resolución se encuentra sujeto al pronunciamiento de las autoridades de los tribunales laborales.

Al 31 de diciembre de 2018 existen litigios interpuestos por empleados los cuales se estiman en un monto de 66,926,030.0 pesos, su realización depende de las resoluciones que señalen las autoridades en su momento.

CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIO

Conceptos	Septiembre 2017	Septiembre 2018
8.1.1. Ley de Ingresos Estimada	982,752,553.0	1,001,257,548.0
8.1.2. Ley de Ingresos por Ejecutar	225,350,060.0	244,102,183.0
8.1.3. Modificaciones a la Ley de Ingr Estimada		11,201,952.0
8.1.4. Ley de Ingresos Devengada	103,066,900.0	79,132,770.0
8.1.5. Ley de Ingresos Recaudada	654,335,593.0	689,224,547.0

Conceptos	Septiembre 2017	Septiembre 2018
8.2.1 Presupuesto de Egresos Aprobado	982,752,553.0	1,001,257,548.0
8.2.2. Presupuesto de Egresos por Ejerc	295,135,523.0	318,072,675.0
8.2.3. Modificación al presupuesto de Aprobado		11,201,952.0
8.2.4. Presupuesto de egresos Comprome	0	0
8.2.5. Presupuesto de Egresos Devengad	9,318,146.0	19,716,256.0
8.2.6. Presupuesto de egresos Ejercido	0	0
8.2.7. Presupuesto de Egresos Pagado	678,298,884.0	674,670,569.0

En atención a la NIFGG SP 01.- "Control presupuestario de los ingresos y de los gastos", se presentan las etapas del presupuesto de ingresos y egresos, (aprobado, modificado, comprometido, devengado, ejercido y pagado).

C. NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

INTRODUCCION

El Instituto prepara sus Estados Financieros y sus notas con base en la Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGCG), en la normatividad y lineamientos emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), las Normas de Información Financiera Gubernamental para el Sector Paraestatal (NEIFGSP), emitidas por Unidad de Contabilidad Gubernamental e Informes sobre la Gestión Pública de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público (SHCP), y de manera supletoria en las Normas de Información Financiera (NIF), emitidas por el Consejo Mexicano de Normas de Información Financiera (CINIF), en lo que le es aplicable para el reconocimiento, valuación y revelación de los diferentes rubros de la información financiera.

PANORAMA ECONÓMICO Y FINANCIERO.

Los recursos del Instituto provienen principalmente de aportaciones del Gobierno Federal para sufragar los gastos de operación y de inversión, conforme al presupuesto autorizado en cada ejercicio.

Los resultados se muestran en base al cumplimiento de los objetivos y metas para el cual fue creado, estos resultados le dan las herramientas a la Administración para la toma de decisiones.

AUTORIZACIÓN E HISTORIA.

El Instituto Nacional de Perinatología Isidro Espinosa de los Reyes, fue creado mediante Decreto Presidencial publicado en el Diario Oficial de la Federación de fecha 19 de abril de 1983, abrogado y reconstituido simultáneamente mediante la Ley publicada el 2 de agosto de 1988;

ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL.

a) Objeto Social.

Los principales objetivos del Instituto son la prestación de servicios de salud a la mujer de embarazo de alto riesgo, particularmente en materia de atención médica especializada en aspectos preventivos, curativos e incluso quirúrgicos y realizar estudios e investigaciones clínicas experimentales y básicas con las disciplinas biomédicas y las demás vinculadas a su especialidad.

b) Principal Actividad.

Solución a los Problemas Nacional de Salud Reproductiva y Perinatal de Alta Complejidad, a través de la investigación científica básica, clínica, epidemiológica y médico social de alto nivel de excelencia, que permita el desarrollo de modelos de atención e innovación tecnológica para la salud. La formación académica y desarrollo de recursos humanos, consolida preparación técnica. Ética y humanística, basada en evidencia científica y experiencias documentadas, acorde a las demandas del Sector Salud, así como la asistencia en salud de alta especialidad y con calidad, que lo posicionen como modelo Institucional de atención.

c) Ejercicio Fiscal.

El ejercicio fiscal comprende del 1 de enero al 31 de diciembre de cada año.

d) Régimen Jurídico

El Instituto Nacional de Perinatología "Isidro Espinosa de los Reyes", es un Organismo Público Descentralizado con personalidad jurídica y patrimonio propios. Actualmente su organización y funcionamiento está regulado por la Ley de los Institutos Nacionales de Salud, publicada en el Diario Oficial de la Federación el 26 de mayo de 2000.

e) Consideraciones fiscales

El Instituto se encuentra exento del pago del Impuesto Sobre la Renta en virtud de lo dispuesto por los Artículos 79 fracción VI en el cual se señala que no son contribuyentes del Impuesto Sobre la Renta las Instituciones de Asistencia o Beneficencia Autorizadas por las leyes de la materia. Pero está obligado a retener el Impuesto Sobre la Renta de acuerdo al artículo 96 por sueldos y salarios y 106 último párrafo por los servicios profesionales.

Por otra parte, la Fracción V del Artículo 126 de la Ley Federal del Trabajo, señala que las Instituciones Públicas Descentralizadas con Fines Culturales, Asistenciales o de Beneficencia, no serán sujetos de la Participación de Utilidades.

Con relación a la Ley de Impuesto al Valor Agregado el Instituto se encuentra exento de acuerdo al artículo 15 fracción IV y XV el cual señala no se pagara el impuesto por la prestación de los siguientes servicios:

IV "los de enseñanza que preste la federación"

XV "los servicios profesionales de medicina, hospitalarios, de radiología, de laboratorio y estudio clínico que presten los organismos descentralizados de la administración pública"

El Instituto es sujeto por las actividades de uso o goce temporal de bienes en virtud del artículo 19, enajenaciones de bienes artículo 8 y retenciones a terceros en virtud de los artículos 1-A Y 3, tercer párrafo,

f) Estructura Organizacional básica.

Los niveles son Dirección General, Direcciones de Área y Subdirecciones.

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

Sin información que revelar.

BASES DE PREPARACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS.

El Instituto prepara sus Estados Financieros y sus notas con base en la Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGCG), en la normatividad y lineamientos emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), las Normas de Información Financiera Gubernamental para el Sector Paraestatal (NEIFGSP), emitidas por Unidad de Contabilidad Gubernamental e Informes sobre la Gestión Pública de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público (SHCP), y de manera supletoria en las Normas de Información Financiera (NIF), emitidas por el Consejo Mexicano de Normas de Información Financiera (CINIF), en lo que le es aplicable para el reconocimiento, valuación y revelación de los diferentes rubros de la información financiera.

POLITICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS.

RECONOCIMIENTO DE LOS EFECTOS DE LA INFLACION EN LA INFORMACION FINANCIERA.

Los estados financieros que se acompañan fueron preparados de conformidad con la Norma de Información Financiera Gubernamental General para el Sector Paraestatal (NIFGG SP) 04 "Re expresión" en vigor a la fecha del balance general,

los cuales debido a que el Instituto opera en un entorno económico no inflacionario, incluyen el reconocimiento de los efectos de la inflación en la información financiera hasta el 31 de diciembre de 2008 con base en el Índice Nacional de Precios al Consumidor (INPC), emitido por el Banco de México. El porcentaje inflacionario acumulado en los dos últimos ejercicios anuales, se indican a continuación:

Año	Índice al 31 de Diciembre
2019	3.00%
2018	4.86%
2017	6.50%

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES.

Corresponde a recursos en bancos destinados a cubrir las obligaciones de pagos provenientes del ejercicio del presupuesto; los remanentes no utilizados al cierre del ejercicio derivado del subsidio del Gobierno Federal, se reintegran a la Tesorería de la Federación, así como los rendimientos de las inversiones, sin reconocer estos últimos como ingresos del ejercicio.

FONDOS CON AFECTACION ESPECÍFICA.

Existen diversos fondos creados por aportaciones de terceros principalmente de CONACYT que son aplicados en proyectos de investigación, los cuales se encuentran depositados en cuentas de cheques y de inversión. Los recursos no utilizados se reflejan en cuentas de orden para su control y manejo.

ALMACEN.

Se encuentra representado principalmente por medicamentos y artículos de consumo del Instituto, se valúan mediante el método de costos promedios y se cuenta con una reserva por los artículos de lento o nulo movimiento, basándose en el número de meses en los que el producto fue surtido, reservándose al 100% en los siguientes casos:

- Lento: de 1 a 7 meses con movimiento.
- Nulo: No se movió ningún mes.

Al 31 de diciembre de 2016 se tiene creada una reserva por un importe de 377,520 pesos.

CUENTAS POR COBRAR.

Los documentos por cobrar se valúan a su valor nominal de recuperación y se registran en el momento en que el paciente firma la carta - compromiso. Se tiene como política reservar los importes de los documentos, con una antigüedad mayor a un año.

Los activos fijos adquiridos con recursos propios se registran afectando la cancelación del ingreso y se traspasa al patrimonio y finalmente cuando se efectúa la compra del bien se afecta al activo fijo contra el pago bancario.

OBLIGACIONES LABORALES.

Las relaciones laborales del Instituto con sus trabajadores se regulan conforme a lo establecido en el Apartado B del Artículo 123 Constitucional por lo tanto las pensiones al retiro de los trabajadores son asumidas en su totalidad por el Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores del Estado, además de que no existe obligación de pagar las primas de antigüedad.

Por tal razón, el Instituto no tiene la obligación de reconocer pasivos por obligaciones laborales de acuerdo a lo establecido en la NIFGG SP 05 "Obligaciones Labores" emitida por la Secretaría de Hacienda y Crédito Público. Los demás pagos basados en la antigüedad a que pueden tener derecho los trabajadores de acuerdo con la Ley Federal del Trabajo, se llevan a resultados en el año en que se pagan.

TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS.

De acuerdo a la NIFGG SP 02.- "Subsidios y Transferencias Corrientes de Capital en sus diferentes modalidades", los subsidios y transferencias recibidos del Gobierno Federal para gasto corriente e inversión, son registrados como ingresos para aplicarse al costo de los programas de operación del Instituto y como aportaciones al patrimonio respectivamente.

CUENTAS DE ORDEN

En atención a la NIFGG SP 01.- "Control presupuestario de los Ingresos y de los gastos", se presentan las etapas del presupuesto de ingresos y egresos, (aprobado, modificado, comprometido, devengado, ejercido y pagado).

Conforme al Manual de Contabilidad Gubernamental emitido el 22 de noviembre de 2010 y al oficio DGPOP/05/07796 emitido el 18 de diciembre de 2009, se reconocen en cuentas de orden, el monto de las obligaciones contingentes, cuando existe la posibilidad jurídica de un flujo de salida de recursos para fines de control presupuestario.

CUENTAS POR LIQUIDAR CERTIFICADAS.

Los ingresos se registran conforme se tramitan las Cuentas por Liquidar Certificadas, documento presupuestario mediante el cual la Administración Pública Federal realiza el pago y registro de las operaciones financieras a través del Sistema Integral de Administración Financiera Federal (SIAFF) y determina la disponibilidad de los recursos, según el Artículo 68 del Reglamento de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria.

Los recursos del Instituto provienen del Gobierno Federal para sufragar el costo de los programas encomendados al Ente y los gastos de operación y de inversión, conforme al presupuesto autorizado en cada ejercicio fiscal.

Los gastos se registran conforme se devengan, siempre y cuando exista la disponibilidad presupuestal para esos compromisos en el año en que se devengan en apego al Artículo 64 y 122 del Reglamento de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria.

PRONUNCIAMIENTOS NORMATIVOS.

De acuerdo con el Consejo Nacional de Armonización Contable, en su tercera reunión de 2016, celebrada el 9 de diciembre de 2016, se determinaron los siguientes acuerdos:

- Norma y metodología para determinación de los momentos contables del ingreso.

POSICIÓN EN MONEDA EXTRANJERA Y PROTECCIÓN POR RIESGO CAMBIARIO.

Sin información que revelar.

REPORTE ANALITICO DEL ACTIVO

BIENES MUEBLES E INMUEBLES.

Los inmuebles, mobiliario y equipo, se registran a su costo de adquisición, y se actualizaron hasta el 31 de diciembre de 2008, a través de la aplicación de factores derivados del INPC, a excepción de los inmuebles existentes al diciembre de 2016, que fueron actualizados a esa fecha a su valor neto de reposición con base en avalúo practicado por el Instituto de Administración y Avalúos de Bienes Nacionales INDAABIN.

La depreciación se calcula por el método de línea recta a partir del mes siguiente de adquisición, de acuerdo con las tasas indicadas:

Activos	Tasa de Depreciación
Edificio	2.33%
Equipo de Transporte	25%
Equipo de Computo	30%
Equipo industrial, médico, oficina,	10%

FIDEICOMISOS, MANDATOS Y ANÁLOGOS

Sin información que revelar.

REPOSTE DE LA RECAUDACION

Sin información que revelar.

INFORMACION SOBRE LA DEUDA Y EL REPORTE ANALÍTICO DE LA DEUDA

Sin información que revelar.

CALIFICACIONES OTORGADAS

Sin información que revelar.

PROCESOS DE MEJORAS

Sin información que revelar.

INFORMACION POR SEGMENTOS

Sin información que revelar.

EVENTOS POSTERIORES AL CIERRE

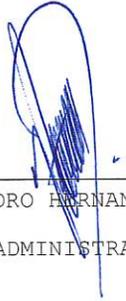
Sin información que revelar.

PARTES RELACIONADAS

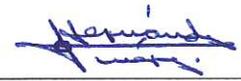
Sin información que revelar.

RESPONSABILIDAD SOBRE LA PRESENTACION RAZONABLE DE LA INFORMACION CONTABLE.

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



MTRO. ISIDRO HERNANDEZ DIAZ
DIRECCION DE ADMINISTRACION Y FINANZAS



LIC. DORA LUZ HERNANDEZ JUAREZ
SUBDIRECCION DE RECURSOS FINANCIEROS