
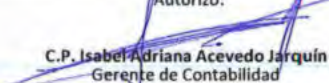


SERVICIO POSTAL MEXICANO
Estado de Situación Financiera
Al 30 de Septiembre de 2019 y 2018
(Pesos)

CONCEPTO	Año		CONCEPTO	Año	
	2019	2018		2019	2018
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	207,772,743	429,005,522	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	798,227,036	774,468,817
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	450,818,163	622,535,973	Documentos por Pagar a Corto Plazo	2,318,454	3,278,600
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	389,885	389,885	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Inventarios	3,229,077	4,393,180	Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Almacenes	42,982,998	42,135,901	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-29,565,778	-31,000,000	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	21,326,148	32,379,084
Otros Activos Circulantes	0	660,083	Provisiones a Corto Plazo	0	0
			Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
Total de Activos Circulantes	675,627,088	1,068,120,544	Total de Pasivos Circulantes	821,871,638	810,126,501
Activo No Circulante			Pasivo No Circulante		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	262,681,051	164,541,783	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	2,457,824,589	2,469,761,735	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	1,497,086,716	1,545,499,689	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	34,196,746
Activos Intangibles	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-3,746,435,037	-3,764,316,903	Provisiones a Largo Plazo	144,881,787	97,529,049
Activos Diferidos	451,694,746	494,550,311			
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	Total de Pasivos No Circulantes	144,881,787	131,725,795
Otros Activos no Circulantes	0	0			
Total de Activos No Circulantes	922,852,065	910,036,615	Total del Pasivo	966,753,425	941,852,296
Total del Activo	1,598,479,153	1,978,157,159			
			HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
			Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido		
				3,456,795,363	3,426,046,561
			Aportaciones	3,284,214,599	3,284,279,271
			Donaciones de Capital	172,580,764	141,767,290
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	-2,825,069,635	-2,389,741,698
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	-471,479,911	95,589,054
			Resultados de Ejercicios Anteriores	211,168,176	76,047,879
			Revalúos	-2,564,757,900	-2,561,378,631
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
			Resultado por Posición Monetaria	0	0
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0
			Total Hacienda Pública/ Patrimonio	631,725,728	1,036,304,863
			Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio	1,598,479,153	1,978,157,159

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

Elaboró:

C.P. Luis Ángel Salinas Orozco
Enlace de Alto Nivel de Responsabilidad

Autorizó:

C.P. Isabel Adriana Acevedo Jarquín
Gerente de Contabilidad

SERVICIO POSTAL MEXICANO

Estado de Actividades

Del 1 de enero al 30 de Septiembre de 2019 y 2018

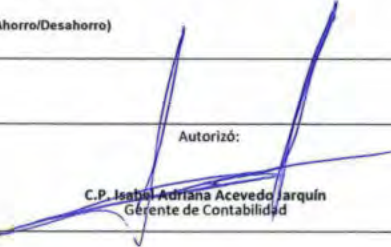
(Pesos)

Concepto	2019	2018	Concepto	2019	2018
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS			GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Ingresos de la Gestión	1,339,870,003	1,726,549,872	Gastos de Funcionamiento	3,215,284,495	3,400,703,025
Impuestos	0	0	Servicios Personales	2,729,469,125	2,746,239,077
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	Materiales y Suministros	54,372,315	62,295,221
Contribuciones de Mejoras	0	0	Servicios Generales	431,443,055	592,168,727
Derechos	0	0	Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0	200,250
Productos de Tipo Corriente	0	0	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	200,250
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0	0	Transferencias al Resto del Sector Público	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	1,339,870,003	1,726,549,872	Subsidios y Subvenciones	0	0
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0	0	Ayudas Sociales	0	0
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	1,418,487,245	1,756,946,197	Pensiones y Jubilaciones	0	0
Participaciones y Aportaciones	0	0	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	1,418,487,245	1,756,946,197	Transferencias a la Seguridad Social	0	0
Otros Ingresos y Beneficios	40,779,407	123,583,224	Donativos	0	0
Ingresos Financieros	21,936,306	75,321,347	Transferencias al Exterior	0	0
Incremento por Variación de Inventarios	0	0	Participaciones y Aportaciones	0	0
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0	0	Participaciones	0	0
Disminución del Exceso de Provisiones	0	0	Aportaciones	0	0
Otros Ingresos y Beneficios Varios	18,843,101	48,261,877	Convenios	0	0
Total de Ingresos y Otros Beneficios	2,799,136,655	3,607,079,293	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	0	0
			Intereses de la Deuda Pública	0	0
			Comisiones de la Deuda Pública	0	0
			Gastos de la Deuda Pública	0	0
			Costo por Coberturas	0	0
			Apoyos Financieros	0	0
			Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	55,332,071	110,586,964
			Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	27,114,023	37,202,155
			Provisiones	0	0
			Disminución de Inventarios	1,164,103	0
			Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia	0	0
			Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0	0
			Otros Gastos	27,053,945	73,384,809
			Inversión Pública	0	0
			Inversión Pública no Capitalizable	0	0
			Total de Gastos y Otras Pérdidas	3,270,616,566	3,511,490,239
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-471,479,911	95,589,054

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

Elaboró:

 C.P. Luis Angel Salinas Orozco
 Enlace de Alto Nivel de Responsabilidad

Autorizó:

 C.P. Isabel Adriana Acevedo Jarquín
 Gerente de Contabilidad

SERVICIO POSTAL MEXICANO

Estado de Variación en la Hacienda Pública

Del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2019

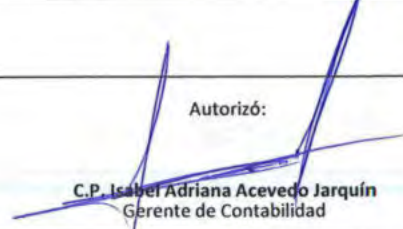
(pesos)

Concepto	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/Patrimonio Generado del Ejercicio	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	TOTAL
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido Neto de 2018	3,456,860,035				3,456,860,035
Aportaciones	1,530,753,830	0	0	0	1,530,753,830
Donaciones de Capital	172,580,764	0	0	0	172,580,764
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	1,753,525,441	0	0	0	1,753,525,441
Hacienda Pública/Patrimonio Generado Neto de 2018	0	-2,485,330,752	135,120,297	0	-2,350,210,455
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	135,120,297	0	135,120,297
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	76,047,879	0	0	76,047,879
Revalúos	0	-2,561,378,631	0	0	-2,561,378,631
Reservas	0	0	0	0	0
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto de 2018				0	0
Resultado por posición Monetaria				0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0	0
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final de 2018	3,456,860,035	-2,485,330,752	135,120,297	0	1,106,649,580
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2019	0	0	0	0	0
Aportaciones	0	0	0	0	0
Donaciones de Capital	0	0	0	0	0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0	0	0	0
Bajas de Activo Fijo	0	0	0	0	0
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto de 2019	0	131,676,356	-606,600,208	0	-474,923,852
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	-471,479,911	0	-471,479,911
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	135,120,297	-135,120,297	0	0
Revalúos	0	-3,443,941	0	0	-3,443,941
Reservas	0	0	0	0	0
Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto 2019	0	0	0	0	0
Resultado por Posición Monetaria	0	0	0	0	0
Resultado por Tenencia de Activos No Monetarios	0	0	0	0	0
Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2019	3,456,860,035	-2,353,654,396	-471,479,911	0	631,725,728

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

Elaboró:

 C.P. Luis Ángel Salinas Orozco
 Enlace de Alto Nivel de Responsabilidad

Autorizó:

 C.P. Isabel Adriana Acevedo Jarquín
 Gerente de Contabilidad

SERVICIO PÚBLICO MEXICANO

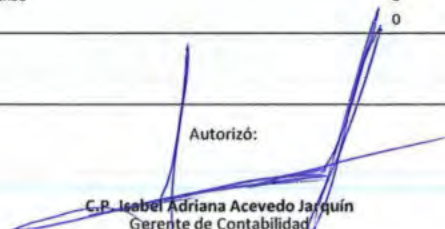
Estado de Cambios en la Situación Financiera
Del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2019
(Pesos)

Concepto	Origen	Aplicación	Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	132,575,703	174,249,503	PASIVO	554,785,024	38,187,372
Activo Circulante	37,989,731	73,882,121	Pasivo Circulante	554,785,024	3,744,036
Efectivo y Equivalentes	0	71,286,745	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	554,785,024	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	33,672,781	0	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	212,534
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	0	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Inventarios	4,235,751	0	Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Almacenes	0	2,595,376	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	81,199	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	3,531,502
Otros Activos Circulantes	0	0	Provisiones a Corto Plazo	0	0
			Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
Activo No Circulante	94,585,972	100,367,382	Pasivo No Circulante	0	34,443,336
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	75,919,993	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	11,937,146	0	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	43,406,415	0	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	34,443,336
Activos Intangibles	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0	24,447,389	Provisiones a Largo Plazo	0	0
Activos Diferidos	39,242,411	0			
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	0	474,923,852
Otros Activos no Circulantes	0	0	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	0	64,672
			Aportaciones	0	64,672
			Donaciones de Capital	0	0
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	0	474,859,180
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	0	471,479,911
			Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
			Revalúos	0	3,379,269
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
			Resultado por Posición Monetaria	0	0
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0
			Bajas de Activo Fijo	0	0

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

Elaboró:

C.P. Luis Angel Salinas Orozco
Enlace de Alto Nivel de Responsabilidad

Autorizó:

C.P. Isabel Adriana Acevedo Jarquín
Gerente de Contabilidad

SERVICIO POSTAL MEXICANO

Estado de Flujos de Efectivo
Del 1 de Enero al 30 de Septiembre 2019 y 2018
(Pesos)

Concepto	2019	2018	Concepto	2019	2018
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación			Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	2,797,972,552	3,607,079,293	Origen	38,441,736	155,093,257
Impuestos	0	0	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	143,505,527
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	Bienes Muebles	0	0
Contribuciones de mejoras	0	0	Otros Origenes de Inversión	38,441,736	11,587,730
Derechos	0	0	Aplicación	4,100,075	0
Productos de Tipo Corriente	0	0	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	1,052,694	0
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0	0	Bienes Muebles	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	1,339,870,003	1,726,549,872	Otras Aplicaciones de Inversión	3047381	0
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0	0	Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	34,341,661	155,093,257
Participaciones y Aportaciones	0	0	Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	1,418,487,245	1,756,946,197	Origen	595,919,032	314,666,127
Otros Origenes de Operación	39,615,304	123,583,224	Endeudamiento Neto	555,285,719	292,337,832
Aplicación	3,242,338,440	3,474,288,084	Interno	555,285,719	292,337,832
Servicios Personales	2,729,469,125	2,746,239,077	Externo	0	0
Materiales y Suministros	54,372,315	62,295,221	Otros Origenes de Financiamiento	40,633,313	22,328,295
Servicios Generales	431,443,055	592,168,727	Aplicación	114,608,060	377,007,347
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	200,250	Servicios de la Deuda	75,919,993	93,523,585
Transferencias al resto del Sector Público	0	0	Interno	75,919,993	93,523,585
Subsidios y Subvenciones	0	0	Externo	0	0
Ayudas Sociales	0	0	Otras Aplicaciones de Financiamiento	38,688,067	283,483,762
Pensiones y Jubilaciones	0	0	Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	481,310,972	-62,341,220
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0	Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	71,286,745	225,543,246
Transferencias a la Seguridad Social	0	0	Efectivo y Equivalentes al Efectivo al inicio del Ejercicio	136,485,998	203,462,276
Donativos	0	0	Efectivo y Equivalentes al Efectivo al final del Ejercicio	207,772,743	429,005,522
Transferencias al Exterior	0	0			
Participaciones	0	0			
Aportaciones	0	0			
Convenios	0	0			
Otras Aplicaciones de Operación	27,053,945	73,384,809			
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	-444,365,888	132,791,209			

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

<p>Elaboró:</p>  <p>C.P. Luis Ángel Salinas Orozco Enlace de Alto Nivel de Responsabilidad</p>	<p>Autorizó:</p>  <p>C.P. Isabel Adriana Acevedo Jarquín Gerente de Contabilidad</p>
---	---

SERVICIO POSTAL MEXICANO

Estado Analítico del Activo

Del 1 de enero al 30 de Septiembre de 2019

(Pesos)

Concepto	Saldo Inicial 1 (Dic-2018)	Cargos del Periodo 2	Abonos del Periodo 3	Saldo Final 4 =(1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
ACTIVO	1,556,805,353	76,329,837,639	76,288,163,839	1,598,479,153	41,673,800
Activo Circulante	639,734,698	76,154,149,206	76,118,256,816	675,627,088	35,892,390
Efectivo y Equivalentes	136,485,998	74,429,077,208	74,357,790,463	207,772,743	71,286,745
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	484,490,944	1,699,405,536	1,733,078,317	450,818,163	-33,672,781
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	389,885	0	0	389,885	0
Inventarios	7,464,828	4,009,607	8,245,358	3,229,077	-4,235,751
Almacenes	40,387,622	21,656,855	19,061,479	42,982,998	2,595,376
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-29,484,579	0	81,199	-29,565,778	-81,199
Otros Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Activo No Circulante	917,070,655	175,688,433	169,907,023	922,852,065	5,781,410
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	186,761,058	78,287,304	2,367,311	262,681,051	75,919,993
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	2,469,761,735	0	11,937,146	2,457,824,589	-11,937,146
Bienes Muebles	1,540,493,131	1,142,267	44,548,682	1,497,086,716	-43,406,415
Activos Intangibles	0	0	0	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-3,770,882,426	51,480,212	27,032,823	-3,746,435,037	24,447,389
Activos Diferidos	490,937,157	44,778,650	84,021,061	451,694,746	-39,242,411
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0	0	0	0

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

Elaboró:

C.P. Luis Ángel Salinas Orozco
Enlace de Alto Nivel de Responsabilidad


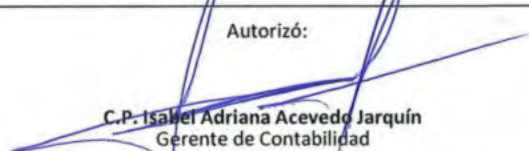
Autorizó:

C.P. Isabel Adriana Acevedo Jarquín
Gerente de Contabilidad

SERVICIO POSTAL MEXICANO
Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
Del 1 de enero al 30 de Septiembre de 2019
(Pesos)

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PÚBLICA		NO APLICA		
Corto Plazo				
Deuda Interna			0	0
Instituciones de Crédito			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Deuda Externa			0	0
Organismos Financieros Internacionales			0	0
Deuda Bilateral			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Subtotal a Corto Plazo			0	0
Largo Plazo				
Deuda Interna			0	0
Instituciones de Crédito			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Deuda Externa			0	0
Organismos Financieros Internacionales			0	0
Deuda Bilateral			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Subtotal a Largo Plazo			0	0
Otros Pasivos			450,155,773	966,753,425
Total de Deuda y Otros Pasivos		NO APLICA	450,155,773	966,753,425

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

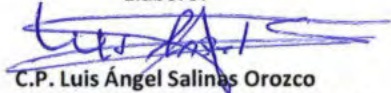
<p>Elaboró:</p>  <p>C.P. Luis Ángel Salinas Orozco Enlace de Alto Nivel de Responsabilidad</p>	<p>Autorizó:</p>  <p>C.P. Isabel Adriana Acevedo Jarquín Gerente de Contabilidad</p>
---	---

SERVICIO POSTAL MEXICANO
Patrimonio del Ente Público del Sector Paraestatal
al 30 de Septiembre de 2019
(Pesos)

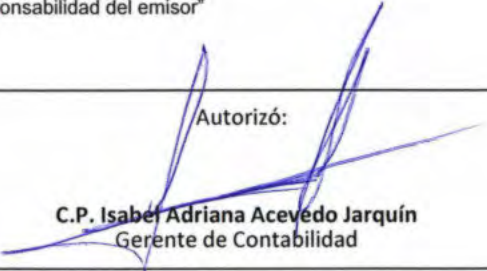
CONCEPTO	Saldo Final del Periodo
Total del Patrimonio del ente público	631,725,728
% del Patrimonio del Ente Público que es propiedad del Poder Ejecutivo	100.00
Patrimoniodel ente público que es propiedad del Poder Ejecutivo	631,725,728

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

Elaboró:


C.P. Luis Ángel Salinas Orozco
Enlace de Alto Nivel de Responsabilidad

Autorizó:


C.P. Isabel Adriana Acevedo Jarquín
Gerente de Contabilidad

SERVICIO POSTAL MEXICANO

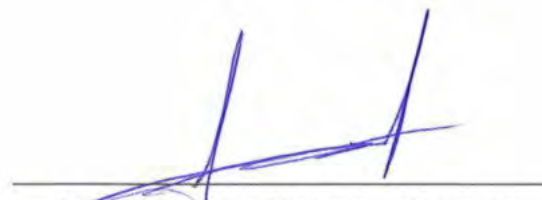
INFORME DE PASIVOS CONTINGENTES

Al 30 de septiembre de 2019, el saldo actual del pasivo contingente es de 144, 881,787.



Elaboró: C.P. Luis Ángel Salinas Orozco

Enlace de alto nivel de responsabilidad



Autorizó: C.P. Isabel Adriana Acevedo Jarquín

Gerente de Contabilidad

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

□ Efectivo y equivalentes

Efectivo y Equivalentes	Septiembre 2019	Septiembre 2018
Caja (Administraciones Postales)	2,425,635	3,682,817
Bancos (Moneda Nacional y Dólares)	39,546,450	170,692,515
Inversiones (Excedentes de caja a un día)	164,025,922	252,249,458
Transferencias de fondos (Envíos de remesas)	1,774,736	2,380,732
	207,772,743	429,005,522

Caja. Las Administraciones postales controlan su operación a través de la cuenta de caja y tienen obligación de depositar sus ingresos en una cuenta bancaria central concentradora. Para sus gastos y compromisos reciben remesas que se registran en la cuenta de Transferencias de fondos, al igual que la concentración de su cobranza.

Bancos.- Corresponde a recursos disponibles en cuentas bancarias, destinados a cubrir las obligaciones generadas por la operación del Organismo.

Inversiones en valores.- Las inversiones temporales se valúan al costo de adquisición al momento de su compra, que es igual o menor a su valor nominal o de mercado. Por los rendimientos que generan las inversiones con recursos propios, se registran en los resultados del ejercicio en que se devengan. Para efectos informativos, esos rendimientos se incluyen en el Estado de Actividades como otros ingresos.

SERVICIO POSTAL MEXICANO

Las disponibilidades financieras se invierten a través de la figura de custodio conforme al "Acuerdo por el que se expiden los lineamientos para el manejo de las disponibilidades financieras de las Entidades Paraestatales de la Administración Pública Federal", publicado en el DOF por la SHCP el 1 de marzo de 2006; así como a las modificaciones publicadas el 6 de agosto de 2010. Los rendimientos generados por las cuentas bancarias provenientes de recursos fiscales, se enteran a la Tesorería de la Federación al mes siguiente de su obtención.

Transferencia de fondos. - Se registra el envío de recursos a los centros operativos que cuentan con personal que cobra en efectivo, así como el envío de remesas a los centros operativos para reponer sus fondos, solventar sus gastos y compromisos.

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

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir										
Concepto	Septiembre 2019					Septiembre 2018				
	90 días	180 días	menor o igual a 365 días	mayor a 365 días	Total	90 días	180 días	menor o igual a 365 días	mayor a 365 días	Total
Clientes (Sectores Público y Privado)	96,374,309	21,548,986	15,933,095	98,004,857	231,861,247	154,201,019	47,502,463	37,986,616	104,496,026	344,186,124
Servicio Postal Internacional (Países deudores)			4,545,676	206,650,012	211,195,688			2,412,595	271,823,439	274,236,034
Deudores diversos (Gastos y viáticos a comprobar)	529,870		842,824	382,281	1,754,975	526,713		213,969	397,404	1,138,086
Responsabilidades (Cuentas en proceso legal)	44,026	73,093	185,892	607,740	910,751	53,602	80,997	-18,496	627,385	743,488
IVA por acreditar	5,095,502				5,095,502	2,232,241				2,232,241
Sumas:	102,043,707	21,622,079	21,507,487	305,644,890	450,818,163	157,013,575	47,583,460	40,594,684	377,344,254	622,535,973

Cientes. - Representan los derechos de cobro a los clientes, derivados de la prestación de servicios que se registran a su valor nominal de recuperación en efectivo. Los precios correspondientes a la prestación del servicio público de correos, están sujetos a las tarifas autorizadas por la SHCP.

La prestación de los servicios básicos por concepto de estampillas, máquinas franqueadoras, apartados postales y portes, ingresados por las Administraciones o Gerencias que integran la red postal, se controla a través del Sistema Integral de Operación (SIO), cuyos tickets de venta son facturados en el Modulo Concentrador de Ingresos (MCI), las facturas expedidas se incorporan al sistema de contabilidad denominado Sistema de Administración de Recursos del Gobierno Federal (SARGOF), junto con las facturas emitidas a nivel central.

Servicio Postal Internacional.- En esta cuenta se registran las operaciones de servicio postal internacional de encomiendas, gastos de tránsito y terminales, correo aéreo y de superficie, con base en lo dispuesto en el convenio celebrado entre SEPOMEX y la Unión Postal Universal (UPU), que establece cuentas en función al servicio trimestral (transportación aérea, encomiendas postales e indemnizaciones) y una cuenta anual por gastos terminales, formulando los estados de cuenta con los países deudores para su cobro. Los servicios prestados hasta el cierre del período son reconocidos por parte de los países miembros de la UPU, una vez revisadas y aprobadas dichas cuentas se valúan utilizando como unidad monetaria el Derecho Especial de Giros (DEG). Al 30 de septiembre de 2019 y al 30 de septiembre de 2018 la equivalencia del DEG por un dólar es de 1.36331 y 1.39525 respectivamente.

Deudores diversos.- Se integra principalmente por reintegro de viáticos y gastos a comprobar a cargo de funcionarios; así como por diferencias del impuesto sobre la renta (ISR) a cargo de los trabajadores, derivados del cálculo anual.

Responsabilidades.- En esta cuenta se registran los procesos legales en contra de empleados, que están por resolverse para fincar posibles responsabilidades.

Impuesto al Valor Agregado por acreditar.- A partir del ejercicio 2012 y de conformidad a los formatos contenidos en los "Lineamientos Específicos para las entidades que conforman el Sector Paraestatal para la integración de la Cuenta de la Hacienda Pública Federal 2013", en específico al estado de situación financiera, el impuesto al valor agregado por acreditar, se presenta en el activo y en el pasivo el impuesto al valor agregado por pagar.

□ Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo

Inventarios		
	Septiembre 2019	Septiembre 2018
Inventario de mercancías para su venta	3,229,077	4,393,180

Los inventarios de estampillas, materiales de consumo, formas valoradas y vestuario, se valúan utilizando el método denominado "costos promedio", los cuales no exceden al valor de mercado.

Bienes Muebles

Integración de los Bienes Muebles

Concepto	Septiembre 2019	Septiembre 2018
Mobiliario y Equipo de Administración	710,448,644	741,755,107
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0	0
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0	0
Vehículos y Equipo de Transporte	460,703,732	473,107,265
Equipo de Defensa y Seguridad	0	0
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	325,934,340	330,637,317
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	0	0
Activos Biológicos	0	0
Suma de Bienes Muebles	1,497,086,716	1,545,499,689

Registro Contable	Valor de la relación de bienes muebles	Conciliación
1,497,086,716	1,497,086,716	0

No existen diferencias en la conciliación contable – física de bienes muebles al 30 de Septiembre de 2019.

SERVICIO POSTAL MEXICANO

El costo de los productos postales que el correo vende, tales como: Estampillas comunes y filatélicas, hojillas, sobres y otros, se registra contablemente a precios de promedio. Anualmente, se levantan inventarios físicos que se comparan contra las existencias contables, ajustando las variaciones al cierre del ejercicio.

Almacén		
	Septiembre 2019	Septiembre 2018
Almacén de materiales y suministros	42,982,998	42,135,901
Revaluación del almacén de materiales	0	0
	42,982,998	42,135,901

En SEPOMEX las compras de materiales y suministros están centralizadas. Todos los envíos que realiza el almacén central a los centros operativos son valuados a precios promedios y su importe se registra como costo de cada uno de ellos. Al finalizar el ejercicio, se levantan inventarios físicos cuyos resultados, se comparan con los registros contables, registrando los asientos de ajuste por las variaciones determinadas.

El cambio del método de valuación no se considera viable pues actualmente se vive una estabilidad económica que implica que valuar con un método como el PEPS, tergiversa la información en términos inflacionarios que no son relevantes actualmente bajo el contexto económico antes mencionado.

El almacén de oficinas centrales registra directamente al costo la salida de materiales enviados a los diferentes almacenes regionales. Al cierre del ejercicio, con base en los inventarios físicos que se realizan en esas localidades, se afecta el costo por el importe de la variación de los inventarios inicial y final del ejercicio.

Inversiones Financieras

El Servicio Postal Mexicano no cuenta con Inversiones Financieras, por lo que no se reportan.

□ **Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles**

Integración	Valor Histórico	Revaluación	Depreciación Acumulada	Valor Neto
Bienes Inmuebles				
Terrenos	23,465,994	404,723,816	0	428,189,810
Edificios no Habitacionales	292,667,800	1,726,171,207	1,997,830,499	21,008,508
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	0	0	0	0
Otros Bienes Inmuebles	1,806,297	8,989,475	10,795,772	0
Sumas	317,940,091	2,139,884,498	2,008,626,271	449,198,318
Bienes Muebles				
Mobiliario y Equipo de Administración	250,557,650	459,890,994	689,898,910	20,549,734
Vehículos y Equipo de Transporte	455,955,962	4,747,770	456,895,139	3,808,593
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	172,680,537	153,253,803	289,430,523	36,503,817
Sumas	879,194,149	617,892,567	1,436,224,572	60,862,144
Suma Activo de Bienes Muebles e Inmuebles	1,197,134,240	2,757,777,065	3,444,850,843	510,060,462
Otros Activos				
Activos Diferidos	348,431,976	103,262,770	301,584,194	150,110,552

Bienes Inmuebles

Integración de los Bienes Inmuebles

Concepto	Septiembre 2019	Septiembre 2018
Terrenos	428,189,810	431,633,751
Viviendas	0	0
Edificios no Habitacionales	2,018,839,007	2,026,279,518
Otros Bienes Inmuebles	10,795,772	10,795,772
Subtotal de Bienes Inmuebles	2,457,824,589	2,468,709,041
Infraestructura	0	0
Subtotal de la Infraestructura	0	0
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	0	1,052,694
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	0	0
Subtotal de Construcciones en Proceso	0	1,052,694
Suma de Bienes Inmuebles, Infraestructura y construcciones en Proceso	2,457,824,589	2,469,761,735

El subtotal de bienes inmuebles al mes de septiembre de 2019 es de \$2,457,824,589, en virtud de que se excluyen las obras en proceso.

Registro Contable	Valor de la relación de bienes inmuebles	Conciliación
2,457,824,589	2,457,824,589	0

No existen diferencias en la conciliación contable – física de bienes inmuebles al mes de septiembre de 2019.

De conformidad con lo dispuesto en los artículos 2-V y 34-VI, de la Ley General de Bienes Nacionales, los bienes inmuebles pertenecientes al Gobierno Federal, destinados a la prestación de un servicio público se consideran bienes del dominio público. Por lo cual, los inmuebles que le fueron entregados a SEPOMEX, por la Secretaría de Comunicaciones y Transportes (SCT), como parte de la aportación patrimonial inicial, fueron reconocidos como parte de su activo y patrimonio, sometiéndolos a los procesos de depreciación y actualización que les son relativos, no obstante sin haberse escriturado a la fecha a favor del Organismo en su totalidad. Dicho proceso de escrituración está en proceso de conciliación con el Instituto de Administración y Avalúos de Bienes Nacionales INDAABIN, ya que en todos se cuenta con la posesión del inmueble.

La depreciación se calcula conforme al método de línea recta, a partir del mes siguiente al de la adquisición del activo, aplicando los porcentajes máximos autorizados en el Art. 34 de la Ley del Impuesto Sobre la Renta, como sigue:

Cuenta	Tasa de depreciación
Construcciones	5%
Maquinaria y equipo de operación	10%
Mobiliario y equipo de oficina	10%
Equipo de transporte	25%
Equipo de cómputo	30%

Activos Diferidos

Al mes de septiembre de 2019, están pendientes de amortizar anualidades de cuotas pagadas en el presente ejercicio. Así mismo la tasa de amortización de los gastos de instalación es del 5% anual.

En cumplimiento a la NIFGG SP 01 "Control Presupuestario de los Ingresos y de los Gastos" del "Manual De Contabilidad Gubernamental para el Sector Paraestatal Federal", en los numerales 8B y 17 de dicha Norma de Información Financiera Gubernamental General para el Sector Paraestatal, el Servicio Postal Mexicano al cierre del ejercicio 2018, determinó un pasivo circulante de \$34,443,336 pesos pendiente de pago; mismo que se informó a la Dirección General de Programación, Organización y Presupuesto de la Secretaría de Comunicaciones y Transportes con base en los artículos 121, 122 y 123 del Reglamento de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria mediante oficio 1600.-0290 de fecha 22 de febrero de 2019.

Gastos pagados por anticipado	Septiembre 2019	Septiembre 2018
Estancias Infantiles ISSSTE	1,099,958	1,105,729
Cuota Unión Postal Universal	(7,200,000)	2,193,573
Cuota Unión Postal de las Américas	0	0
Póliza de Administración de pérdidas	4,949,708	5,449,708
Vales de despensa	4,485,063	4,297,233
Otros Activos Diferidos	0	34,196,745
Subtotal	3,334,729	47,242,988
Gastos de instalación	448,360,017	447,307,323
Subtotal	451,694,746	494,550,311

□ Estimaciones y Deterioros

Estimación para cuentas de cobro dudoso.- Se tiene constituida una estimación por la posible cancelación de cuentas de difícil recuperación, que se incrementó con cargo a los resultados de cada ejercicio, considerando aquellas con características de incobrabilidad. Al 30 de septiembre de 2019 dicha estimación asciende a \$29,565,778, en apego al Manual de Normas, Bases y Procedimientos para Cancelar Adeudos a Cargo de Terceros y a Favor del Organismo, que contiene la metodología de cálculo para la estimación de cuentas de cobro dudoso y su reconocimiento en los registros contables del Organismo, en cumplimiento de la Norma para Estimación de Cuentas Incobrables (NIFGG SP 03).

La integración al mes de septiembre de 2019, los saldos contenidos en este rubro, se muestra a continuación:

SERVICIO POSTAL MEXICANO

Estimaciones y Deterioro	Septiembre 2019	Septiembre 2018
Responsabilidades	0	0
Clientes	-29,565,778	-31,000,000
Servicio Postal Internacional	0	0
Deudores diversos	0	0
Suma	-29,565,778	-31,000,000

□ Otros Activos Circulantes

Al mes de septiembre de 2019 existen derechos de cobro por depósitos por inmuebles arrendados por el Organismo por un importe de \$389,885.

□ Otros Activos No Circulantes

Al 30 de septiembre de 2019 existen derechos de cobro por laudos laborales, los cuales están en proceso de promoción para la recuperación de dichos importes ante la Junta Local de Conciliación y Arbitraje. Existen partidas que el área jurídica de SEPOMEX está regularizando derivadas de laudos ejecutados (embargos) por un importe de \$262,681,051.

PASIVO

□ Cuentas por pagar a corto plazo

En este rubro se encuentran registrados al mes de septiembre de 2019, servicios personales por pagar, proveedores de bienes, acreedores y países prestadores de servicios, retenciones y contribuciones por pagar y otros a corto plazo cuyos saldos se integran como sigue:

Cuentas por pagar a corto plazo										
Concepto	Sep-19					Sep-18				
	90 días	180 días	menor o igual a 365 días	mayor a 365 días	Total	90 días	180 días	menor o igual a 365 días	mayor a 365 días	Total
Remuneraciones por Pagar (1)	10,792,571				10,792,571	10,165,582				10,165,582
Provisiones de Servicios Personales (1)	78,000,000	379,858,090			457,858,090	6,000,000	357,088,946			363,088,946
Acreedores Diversos (2)	31,855,868				31,855,868	12,380,695				12,380,695
Proveedores (2)	13,767,072				13,767,072	14,678,376			630,158	15,308,534
Servicio Postal Internacional (3)			227,440	117,499,209	117,726,649			19,892	224,774,433	224,794,326
Impuestos y Cuotas por Pagar (4)	138,424,267				138,424,267	105,841,171				105,841,171
IVA por trasladar (4)	25,727,661				25,727,661	35,277,924				35,277,924
IVA Traslado (4)	2,074,858				2,074,858	7,611,639				7,611,639
Suma	300,642,297	379,858,090	227,440	117,499,209	798,227,036	191,955,387	357,088,946	19,892	225,404,591	774,468,817

Todos los pasivos a proveedores son menores a 360 días.

- (1) Las remuneraciones por pagar que se pagan en efectivo y que no fueron cobrados por los beneficiarios al cierre del período, integran el saldo. Los principales conceptos de nómina provisionados mensualmente quedarán liquidados en el transcurso del ejercicio.
- (2) En este rubro se agrupan los acreedores y proveedores nacionales de bienes provisionados al cierre del período.
- (3) Adeudo derivado del intercambio de servicios postales internacionales.
- (4) Pasivo derivado de retenciones diversas y traslado de impuestos efectuados en septiembre de 2019, así como de la recaudación de boletas aduanales, que se enteran mensualmente.

□ Documentos por pagar a corto plazo

Al mes de septiembre de 2019, los saldos que integran este rubro se refieren a los compromisos para pagar en el lugar de destino, las remesas recibidas de los beneficiarios de los clientes, se muestran a continuación:

Documentos por pagar a corto plazo	Septiembre 2019	Septiembre 2018
Giros Postales Nacionales	2,318,454	3,278,600
Giros Postales Internacionales	0	0
Suma	2,318,454	3,278,600

□ Fondos y bienes de terceros en garantía y/o administración a corto plazo

Al mes de septiembre de 2019, los anticipos entregados por los clientes en trámite de facturación y los remanentes a su favor por pagos en exceso, se integran:

Fondos y bienes de terceros en garantía y/o administración a corto plazo	Septiembre 2019	Septiembre 2018
Sector Privado Recibos Pendientes de Aplicar (Bonificaciones y Anticipos)	16,233,010	28,462,354
Venta de productos de terceros	4,383,300	3,189,373
Depósitos de Clientes en Garantía (1)	709,838	727,357
Suma	21,326,148	32,379,084

(1) En esta cuenta se registran los depósitos recibidos de los clientes en garantía del servicio denominado "Permisos de correspondencia con Derechos por Cobrar".

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

□ Ingresos de la gestión

Ingresos de Gestión	Septiembre 2019	Septiembre 2018
Ingresos por la venta de bienes y servicios de Organismos Descentralizados		
Servicios Nacionales	855,580,686	1,041,455,572
Servicios Internacionales	484,289,317	685,094,300
Otros servicios	0	0
	1,339,870,003	1,726,549,872
Transferencias fiscales para gasto corriente		
1000 - Servicios Personales	806,199,839	889,999,391
2000 - Materiales y Suministros	110,877,593	147,165,160
3000 -Servicios Generales	501,409,813	719,781,646
	1,418,487,245	1,756,946,197
Otros ingresos		
Productos Financieros	21,936,306	75,321,347
Penalizaciones	2,917,019	8,620,680
Recuperaciones	11,494,483	36,207,642
Venta de activo fijo	1,243,478	274,800
Siniestros	161,811	481,260
Comisiones	1,778,889	1,453,140
Diversos	1,247,422	1,224,355
Aumento por variación de inventarios	0	0
	40,779,407	123,583,224
Total de ingresos y otros beneficios	2,799,136,655	3,607,079,293

SERVICIO POSTAL MEXICANO

Los ingresos facturados al 30 de septiembre de 2019, fueron menores respecto a los del mismo período de 2018; principalmente en la línea de negocio de franqueo y porte pagado, así como en el servicio internacional, este último derivado de la revisión y ajustes con diversos países con los que se intercambia materia postal.

□ Gastos y Otras Pérdidas

Gastos y Otras Pérdidas	Septiembre 2019	Septiembre 2018
Servicios Personales	2,729,469,125	2,746,239,077
Materiales y Suministros	54,372,315	62,295,221
Servicios Generales	431,443,055	592,168,727
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0	200,250

El gasto ejercido en el capítulo 1000 (Servicios Personales), se eroga principalmente en sueldos y salarios, asignaciones adicionales al sueldo, provisiones de fin de año y aportaciones al ISSSTE.

En Materiales y Suministros el gasto principal se presenta en combustibles, lubricantes y aditivos para vehículos terrestres, vestuarios y uniformes y materiales y útiles de oficina.

En Servicios Generales se observa mayormente en rutas postales, impuesto sobre nómina y arrendamiento de edificios y locales.

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

□ Modificaciones al patrimonio Contribuido

El rubro de "Patrimonio Contribuido", no se observaron modificaciones.

□ Modificaciones al patrimonio Generado

El rubro de "Patrimonio Generado" representa los resultados acumulados desde el inicio de operaciones del Organismo hasta el cierre del período comparativo, septiembre 2018 ascendía a un importe de \$(2, 389,741,698), mismo que se ha modificado por el resultado al 30 de septiembre de 2019 correspondiente a (471,479,911). Por lo cual alcanzó un monto de \$(2, 825,069,635).

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

□ Efectivo y equivalentes

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:

Efectivo y Equivalentes		
	Saldo Final	Saldo Inicial
Efectivo en Bancos – Tesorería	41,972,085	107,948,072
Inversiones Temporales	164,025,922	26,878,549
Depósitos de Fondos de Terceros	1,774,736	1,659,377
Sumas	207,772,743	136,485,998

□ Conciliación de los flujos de efectivo:

Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro		
	Septiembre 2019	Septiembre 2018
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	-444,365,888	132,791,209
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.		
Depreciación	-15,850,014	-25,614,425
Amortización	-11,182,809	-11,587,730
Incrementos en las estimaciones	-81,200	0
Disminución por variación de inventarios	0	0
Ahorro/Desahorro Neto	-471,479,911	95,589,054

V) CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS Y EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES

Correspondiente del 1º de enero al 30 de septiembre de 2019.

1. Ingresos Presupuestarios		1,415,958,666
2. Más ingresos contables no presupuestarios		0
Incremento por variación de inventarios		
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia		
Disminución del exceso de provisiones		
Otros ingresos y beneficios varios		
Otros ingresos contables no presupuestarios	0	
3. Menos ingresos presupuestarios no contables		76,088,663
Productos de capital		
Aprovechamientos capital		
Ingresos derivados de financiamientos		
Otros ingresos presupuestarios no contables	76,088,663	
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		1,339,870,003

1. Total de egresos (presupuestarios)			2,761,141,932
2. Menos egresos presupuestarios no contables			414,080,444
Egresos presupuestales capítulo 1000		395,283,075	
14101 Aportaciones al ISSSTE	110,967,307		
14101 Aportaciones al ISSSTE (Estancias)	4,312,418		
14105 Aportaciones al Seguro de Cesantía (pago extemporáneo)	510,970		
14105 Aportaciones al Seguro de Cesantía (pago ordinario)	39,225,558		
14201 Aportaciones al FOVISSSTE (pago extemporáneo)	804,677		

SERVICIO POSTAL MEXICANO

14201 Aportaciones al FOVISSSTE (pago ordinario)	61,772,382	
14301 Aportaciones al SAR (pago extemporáneo)	321,871	
14301 Aportaciones al SAR (pago ordinario)	24,708,985	
14302 Depósitos para el ahorro solidario (pago ordinario)	8,473,412	
14401 Cuotas para el seguro de vida del personal civil	21,502,820	
14405 Cuotas para el seguro colectivo de retiro	1,729,750	
15101 Cuotas para FONAC	81,370,938	
15401 Prestaciones establecidas por las condiciones generales de trabajo (prestaciones)	39,590,362	
Cancelaciones		
15401 Prestaciones establecidas por las condiciones generales de trabajo (cancelaciones)	-8,375	
Egresos presupuestales capítulo 2000		10,174,738
21101 Materiales y útiles de oficina (papel bond, cinta adhesiva)	4,651,439	
21201 Materiales y útiles de impresión y reproducción (tones y tambores p/impresoras)	1,307,270	
21401 Materiales y útiles consumibles para el procesamiento en equipos y bienes informáticos (cintas térmicas)	900,303	
23701 Productos de cuero, piel, plástico y hule adquiridos como materia prima (adquisición de material de operación, finiquito de contrato de adquisición de material de operación)	99,360	
24801 Materiales complementarios (materiales complementarios)	15,000	
25401 Materiales, accesorios y suministros médicos (material de curación)	22,508	
27401 Productos textiles (material de operación, cordel, hilo, hilaza)	908,139	
29601 Refacciones y accesorios menores de equipo de transporte (llantas para vehículos)	2,270,720	
Egresos presupuestales capítulo 3000		8,622,631
34101 Servicios bancarios y financieros	38,542	
35102 Mantenimiento y conservación de inmuebles para la prestación de servicios públicos	4,700	
35501 Mantenimiento y conservación de vehículos terrestres, aéreos, marítimos, lacustres y fluviales (reparación de llantas)	754	
35701 Mantenimiento y conservación de maquinaria y equipo (pago de deducible)	1,500	
37204 Pasajes terrestres nacionales para servidores públicos de mando en el desempeño de comisiones y funciones oficiales	13,402	

SERVICIO POSTAL MEXICANO

37504 Viáticos nacionales para servidores públicos en el desempeño de funciones oficiales	220,329	
39202 Otros impuestos y derechos (casetas)	17,482	
39202 Otros impuestos y derechos (baja vehicular)	150	
39202 Otros impuestos y derechos (tenencias vehiculares)	172,456	
39202 Otros impuestos y derechos (refrendo y placas)	3,997	
39202 Otros impuestos y derechos (refrendo)	84,718	
39202 Otros impuestos y derechos (verificación de basculas)	22,974	
39202 Otros impuestos y derechos (gastos a comprobar)	850	
39202 Otros impuestos y derechos (comisión)	3,400	
39202 Otros impuestos y derechos (ruta postal)	2,828	
39202 Otros impuestos y derechos (constancias de no infracción)	510	
39202 Otros impuestos y derechos (derechos)	1,000	
39401 Erogaciones por resoluciones por autoridad competente	4,013,592	
39801 Impuesto sobre nóminas	4,020,474	
Cancelaciones		
34101 Servicios bancarios y financieros	-580	
39202 Otros impuestos y derechos (cancelación)	-447	
3. Más gastos contables no presupuestales		869,387,109
Gastos contables capítulo 1000		807,379,551
13104 Antigüedad	295,771	
14105 Aportaciones al seguro de cesantía en edad avanzada y vejez (reclasificación)	31,477,033	
15202 Pago de liquidaciones	309,566	
15401 Prestaciones establecidas por CGT	39,855,491	
Cancelaciones		
13104 Prima de antigüedad	-56,906	
13202 Aguinaldo o gratificación de fin de año	-165,666	

SERVICIO POSTAL MEXICANO

14101 Aportaciones al ISSSTE	-145,648	
14201 Aportaciones al FOVISSSTE	-73,438	
14301 Aportaciones al SAR	-75,586	
14302 Depósitos para el ahorro solidario	-25,093	
15101 Cuotas para el fondo de ahorro del personal civil (remesas)	-19,240	
15401 Prestaciones establecidas por condiciones generales de trabajo o contratos colectivos de trabajo	-542,578	
15901 Otras prestaciones	-129,500	
Reclasificación		
13104 Antigüedad	-104,706	
14301 Aportaciones al SAR	-31,477,033	
Provisiones		
11301 Sueldos base (Incremento Salarial)	72,000,000	
13201 Primas de vacaciones y dominical	6,000,000	
13202 Aguinaldo o gratificación de fin de año (nómina)	95,212,411	
14101 Aportaciones al ISSSTE	110,864,804	
14101 Aportaciones al ISSSTE (Estancias)	3,212,460	
14201 Aportaciones al FOVISSSTE	55,446,502	
14301 Aportaciones al SAR	57,386,635	
14302 Depósitos para el ahorro solidario	7,820,413	
14401 Cuotas para el seguro de vida del personal civil	38,287,423	
14405 Cuotas para el seguro colectivo de retiro (nóminas)	2,583,613	
15101 Cuotas para el fondo de ahorro del personal civil (nóminas)	91,342,824	
15401 Prestaciones establecidas por condiciones generales de trabajo o contratos colectivos de trabajo	74,200,000	
15901 Otras prestaciones (vales decembrinos)	141,300,000	
17102 Estímulos al personal operativo (Años de Servicio)	12,600,000	
Gastos contables capítulo 2000		18,674,834

SERVICIO POSTAL MEXICANO

21101 Materiales y útiles de oficina (reembolso)		
21201 Materiales y útiles de impresión y reproducción (folletos)	2,552	
26102 Combustibles, lubricantes y aditivos para vehículos terrestres, aéreos, marítimos, lacustres y fluviales destinados a servicios públicos y la operación de programas públicos (suministro de combustible)	38,811	
26103 Combustibles, lubricantes y aditivos para vehículos terrestres, aéreos, marítimos, lacustres y fluviales destinados a servicios administrativos	32,793	
Salidas de almacén		
21101 Materiales y útiles de oficina	7,546,022	
21401 Materiales y útiles consumibles para el procesamiento en equipos y bienes informáticos	1,862,302	
21601 Material de limpieza	1,073,917	
23701 Productos de cuero, piel, plástico y hule adquiridos como materia prima	5,905,403	
24601 Material eléctrico y electrónico	53,050	
26102 Combustibles, lubricantes y aditivos para vehículos terrestres, aéreos, marítimos, lacustres y fluviales destinados a servicios públicos y la operación de programas públicos	1,206	
27101 Vestuario y uniformes	1,090	
27201 Prendas de protección personal	483,006	
27401 Productos textiles	414,569	
29101 Herramientas menores	10,609	
29301 Refacciones y accesorios menores de mobiliario y equipo de administración, educacional y recreativo	584	
29601 Refacciones y accesorios menores de equipo de transporte	1,248,922	
Gastos contables capítulo 3000		43,332,724
31301 Servicio de agua		
31401 Servicio telefónico convencional	1,037,056	
31602 Servicios de telecomunicaciones (redes locales y telefonía)	1,813,947	
32101 Arrendamiento de terrenos (billete de depósito)	11,052	
32201 Arrendamiento de edificios y locales (renta de oficina de villa y la del rosedal)	3,854,000	
32601 Arrendamiento de maquinaria y equipo (arrendamiento maquinas flanqueadoras)	297,036	
32701 Patentes, derechos de autor, regalías y otros (pago de la prestación de servicios)	2,680,729	
33301 Servicios de desarrollo de aplicaciones informáticas (pago de servicios administrados equipo de cómputo)	608,362	

SERVICIO POSTAL MEXICANO

33901 Subcontratación de servicios con terceros (servicio de call center, y suministro de combustible)	1,800,234	
33903 Servicios integrales (cobro de comisión)	194	
34101 Servicios bancarios y financieros	406,733	
34701 Fletes y maniobras	2,324,673	
35201 Mantenimiento y conservación de mobiliario y equipo de administración (eliminadores para basculas)	17,400	
35501 Mantenimiento y conservación de vehículos terrestres, aéreos, marítimos, lacustres y fluviales (mantenimiento preventivo y reparaciones correctivas)	967,222	
35801 Servicio de lavandería, limpieza e higiene (servicio de limpieza)	979,335	
37204 Pasajes terrestres nacionales para servidores públicos de mando en el desempeño de comisiones y funciones oficiales	685	
39202 Otros impuestos y derechos (aplicaciones)	7,200,000	
39202 Otros impuestos y derechos (casetas)	87	
39202 Otros impuestos y derechos (facturas pago inmediato)	12,285	
39202 Otros impuestos y derechos (facturas pagos diferidos)	10,273	
39202 Otros impuestos y derechos (IVA no acreditable)	366,061	
39202 Otros impuestos y derechos (ruta postal)	571	
39401 Erogaciones por resoluciones por autoridad competente	8,816,387	
39501 Penas, multas, accesorios y actualizaciones (pago extemporáneo anexo "B" 02 capital y recargos, de aportaciones de retiro)	850,022	
Salidas de almacén		
33603 Impresiones de documentos oficiales para la prestación de servicios públicos, identificación, formatos administrativos y fiscales, formas valorados, certificados y títulos	460,800	
Cancelaciones		
34101 Servicios bancarios y financieros	-3,635	
39401 Erogaciones por resoluciones por autoridad competente	-225,876	
Provisiones		
33603 Impresiones de documentos oficiales para la prestación de servicios públicos, identificación, formatos administrativos y fiscales, formas valorados, certificados y títulos	5,400,000	
39801 Impuesto sobre nóminas	3,647,092	
5. Total de Gasto Contable (5 = 1 - 2 + 3+4)		3,216,448,598

NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Las cuentas de orden se utilizan para registrar movimientos de valores que no afecten o modifiquen el balance del ente, sin embargo, su incorporación en libros es necesaria con fines de recordatorio contable, de control y en general sobre los aspectos administrativos, o bien para consignar sus derechos o responsabilidades contingentes que puedan o no presentarse en el futuro.

Las cuentas que se manejan para efectos de estas Notas son las siguientes:

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:

Cuentas de Orden Contables	Saldo
7411 - Demandas judicial en proceso de resolución	238,459,253
7421 - Resolución de demandas en proceso judicial	238,459,253
7611 - Concesión de Bienes	431
7621 - Contrato de concesión de bienes	431
7682 - Bienes Artísticos en custodia	1
7692 - Custodia de bienes Artísticos	1
7631- Bienes bajo Contrato en Comodato	783
7641 - Contrato de Comodato por Bienes	783

SERVICIO POSTAL MEXICANO

Cuentas de Orden Presupuestarias	Saldo
8311 - Presupuesto de ingresos Aprobado	614,310,438
8321 - Presupuesto de Ingresos por Ejecutar	-2,239,461,421
8331 - Modificaciones al Presupuesto de Ingresos Aprobado	0
8341 - Presupuesto de Ingresos Devengado	45,707,920
8351 - Presupuesto de Ingresos Recaudado	2,808,063,940
8211 - Presupuesto de Egresos Aprobado	4,638,869,459
8221 - Presupuesto de Egresos por Ejercer	1,637,061,743
8231 - Presupuesto de Egresos Modificado	-130,382,571
8241 - Presupuesto de Egresos Comprometido	290,075,474
8251 - Presupuesto de Egresos Devengado	20,680,163
8261 - Presupuesto de Egresos Ejercido	59,864,057
8271 - Presupuesto de Egresos Pagado	2,761,570,593

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1. Introducción

El Servicio Postal Mexicano (SEPOMEX), Organismo Descentralizado cuenta con personalidad jurídica y patrimonio propio, cuyo objeto principal es la prestación de servicio público de correos y de los servicios diversos que conforme a las disposiciones legales le correspondan. La prestación, regulación, inspección y vigilancia del servicio público de correos, se rige por la Ley del Servicio Postal Mexicano y su Reglamento.

Por su naturaleza, SEPOMEX es una Entidad Pública Paraestatal perteneciente al sector coordinado por la Secretaría de Comunicaciones y Transportes (SCT), con domicilio fiscal en la Ciudad de México, y para el cumplimiento de sus funciones cuenta con 1,493 oficinas de atención al público, a nivel nacional.

La Misión de SEPOMEX es ser factor de inclusión de la población, facilitador de la actividad económica y garante de las comunicaciones interpersonales, a través de la provisión de soluciones postales accesibles, confiables y de calidad.

La Visión es ser la empresa líder en el ramo de servicios postales, mensajería y paquetería, reconocida globalmente como confiable por sus mejores prácticas, por sus procesos de excelencia, por sus niveles de competitividad y por la calidad de sus productos y servicios, en un mundo que de forma constante se comunica de manera diferente.

Para lograr tanto su misión y visión, el SEPOMEX ha propuesto los siguientes objetivos:

Objetivo 1: Incrementar la participación de Correos de México en el mercado de servicios postales.

Objetivo 2: Diversificar la oferta a través de la implementación de nuevos servicios y mejorar su calidad.

Objetivo 3: Poner los servicios al alcance del 100% de la población.

Objetivo 4: Mejorar la autosuficiencia financiera.

2. Panorama Económico y Financiero

El Servicio Postal Mexicano está considerado como una Entidad de control presupuestal indirecto, aun cuando para su funcionamiento todavía requiere de la asignación de recursos federales (apoyos fiscales).

La volatilidad del peso con respecto al tipo de cambio con el dólar no tergiversó su información financiera de manera considerable.

3. Autorización e Historia

Mediante Decreto Presidencial publicado en el Diario Oficial de la Federación (DOF) el 20 de agosto de 1986, fue creado el Servicio Postal Mexicano (SEPOMEX, Organismo o Entidad), como un Organismo Descentralizado.

El 3 de junio del 2014, se publicó en el DOF el nuevo Estatuto Orgánico de SEPOMEX, a fin de dotar al Organismo de las bases de organización y funciones que corresponden a los requerimientos de una administración moderna, con objeto de que cuente con una estructura que le permita alcanzar en forma eficiente sus objetivos institucionales, que permita a las áreas que lo componen estar adecuadamente facultadas y provistas de competencia para cumplir con su cometido y con los objetivos y metas del Plan Nacional de Desarrollo y del Programa Sectorial de Comunicaciones y Transportes.

4. Organización y Objeto Social



a) Objeto Social

El objeto principal es la prestación de servicio público de correos y de los servicios diversos que conforme a las disposiciones legales le correspondan. La prestación, regulación, inspección y vigilancia del servicio público de correos, se rige por la Ley del Servicio Postal Mexicano y su Reglamento.

b) Principal Actividad

Por su naturaleza, SEPOMEX es una Entidad Pública Paraestatal perteneciente al sector coordinado por la Secretaría de Comunicaciones y Transportes (SCT), con domicilio fiscal en la Ciudad de México, y para el cumplimiento de sus funciones cuenta además con 1,433 oficinas de atención al público, a nivel nacional.

c) Ejercicio Fiscal

Ejercicio fiscal 2019.

d) Régimen Jurídico

El SEPOMEX cuenta con personalidad jurídica y patrimonio propio de acuerdo al artículo 1º del Decreto por el que se crea el organismo descentralizado de nominado Servicio Postal Mexicano.

e) Consideraciones fiscales del ente

El Organismo, por su estructura jurídica y actividad que desarrolla:

No es contribuyente del Impuesto Sobre la Renta de las personas morales. Así como tampoco es sujeto al impuesto especial sobre producción y servicios, ni de la participación de utilidades a los trabajadores.

Tiene la obligación como retenedor del impuesto sobre la renta en los capítulos de ingresos por salarios y en general por la prestación de un servicio personal subordinado, actividades profesionales y arrendamientos pagados, sobre los cuales además aplica disposiciones de la Ley del Impuesto al Valor Agregado; en materia de retenciones y entero.

El Organismo debe trasladar el impuesto al valor agregado por los servicios que presta y acreditar el IVA por los gastos e inversiones que efectúa.

Está obligado a pagar cuotas al ISSSTE y efectuar aportaciones al FOVISSSTE y SAR.

En cuanto a contribuciones locales, es causante de impuesto sobre nóminas/remuneraciones en todos los Estados de la República y en la Ciudad de México, Estado de México, Guerrero, Oaxaca, San Luis Potosí, Quintana Roo y Veracruz, adicionalmente se tiene la obligación de dictaminar esos impuestos. Así mismo en la Ciudad de México se deben pagar derechos por el suministro de agua e impuesto predial los cuales también se dictaminan.

f) Estructura Organizacional Básica

La dirección y administración del Servicio Postal Mexicano corresponde a la Junta Directiva y al Director General, quienes para ello se auxiliarán por las siguientes Áreas:

I. Coordinación General de Logística y Operación

I.1 Dirección Regional Norte

I.2 Dirección Regional Centro

I.3 Dirección Regional Sur

I.4 Dirección Metropolitana

II. Dirección Corporativa Comercial

III. Dirección Corporativa de Asuntos Jurídicos y Seguridad Postal

IV. Dirección Corporativa de Administración y Finanzas

V. Dirección Corporativa de Planeación Estratégica

VI. Dirección Corporativa de Información y Tecnología

VII. Órgano Interno de Control

g) Fideicomisos y mandatos

La Entidad no cuenta con fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales es fideicomitente o fiduciario.

5. Bases de Preparación de los Estados Financieros

En materia contable, a partir del 1 de enero del 2009, el Organismo se encuentra sujeto a lo dispuesto en la Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGCG), la cual deroga diversas disposiciones del orden contable establecidas en la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria. Uno de los principales objetivos de la LGCG, se encamina a la armonización de los sistemas contables y la información financiera que de ellos emanen. El Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), es el órgano encargado de la coordinación de los objetivos previstos en la Ley.

La Secretaría de Hacienda y Crédito Público (SHCP) a través de la Unidad de Contabilidad Gubernamental, emitió el Manual de Contabilidad Gubernamental para el Sector Paraestatal Federal, en el cual se compilan las disposiciones normativas contables gubernamentales generales y específicas, los lineamientos y criterios técnicos; así como; el Catálogo General de Cuentas integrado por el Plan de Cuentas armonizado con el aprobado por el CONAC; las Guías Contabilizadoras y los Instructivos de Manejo de Cuentas, que contienen las principales operaciones de los Entes Públicos Federales del Sector Paraestatal, por tal motivo a partir del 1 de enero del 2013, SEPOMEX actualizó su catálogo de cuentas conforme a estas disposiciones.

Durante el ejercicio 2014, después de diversas consultas y comunicación con la Dirección General de Contabilidad Adjunta de Normatividad Contable; SEPOMEX, obtuvo respuesta mediante el oficio 309-A-II-78.10/2014, de fecha 9 de octubre de 2014, donde se establece que la elaboración del Manual de Contabilidad Gubernamental que establece el artículo 20 de la LGCG, se deberá considerar la Lista de Cuentas Aprobada mediante el oficio circular No. 309-A-II-008/2014 del 29 de septiembre de 2014, por lo que dicho Manual y la lista de cuentas específicos, los deberán elaborar y aprobar sus áreas competentes en materia de contabilidad gubernamental, ajustándose a la "lista de cuentas aplicable a sus entidades paraestatales de la Administración Pública Federal" aprobada mediante el oficio referido y conservando la armonización con el Manual de Contabilidad Gubernamental, publicado por el CONAC en el Diario Oficial de la Federación el 22 de noviembre de 2010.

A partir del 1 de junio de 2004, el Consejo Mexicano para la Investigación y Desarrollo de Normas de Información Financiera, A.C. (CINIF), asumió la función y la responsabilidad de la emisión de la normatividad contable en México; anteriormente, esa función y responsabilidad recaía en la Comisión de Principios de Contabilidad del Instituto Mexicano de Contadores Públicos, A.C. El CINIF publicó en octubre de 2005, las Normas de Información Financiera, denominación que se utiliza en sustitución de Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados y que son aplicables para los ejercicios que inicien el 1 de enero de 2006.

De conformidad con lo establecido en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, se presentan los estados financieros alineados al Plan de Cuentas del CONAC, dichos estados son:

- Estado de Situación Financiera
- Estado de Actividades
- Estado de Variaciones en la Hacienda Pública
- Estado de Cambios en la Situación Financiera
- Estado de Flujos de Efectivo
- Estado Analítico del Activo
- Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos

Los estados financieros y sus notas están preparados de acuerdo a los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental, contenidos en el Manual de Contabilidad Gubernamental aplicable al Sector Paraestatal y considera las disposiciones que en materia de preparación de estados financieros dicten la SHCP a través de la Unidad de Contabilidad Gubernamental como son los Lineamientos Específicos para la Elaboración de los Estados Financieros, Aplicable para las Entidades Paraestatales Federales y la Integración de la Información Contable para Efectos de la Elaboración de la Cuenta de la Hacienda Pública Federal y la Secretaría de la Función Pública (SFP), los cuales en términos generales coinciden total o parcialmente con las Normas de Información Financiera emitidas por el CINIF.

El registro de las operaciones se realiza al valor que tienen en el momento de su realización y las celebradas en moneda extranjera al tipo de cambio de la fecha en que se efectúan.

6. Políticas de Contabilidad Significativas

Reconocimiento de los efectos de la inflación en los estados financieros

Para reconocer los efectos de la inflación en los estados financieros, hasta el ejercicio fiscal 2006 el Organismo debía aplicar las disposiciones contenidas en la circular técnica NIF-06 Bis apartado "A" inciso a) de las Normas de Información Financiera aplicables a Entidades Paraestatales, emitida conjuntamente por la SHCP y SFP; en cumplimiento a esa norma se han actualizado los rubros de activos fijos y cargos diferidos, así como su correspondiente depreciación y amortización acumulada y la del ejercicio, utilizando como contrapartida la cuenta de patrimonio denominada "Superávit por Revaluación", habiendo aplicado a los valores históricos de esos rubros los factores de actualización derivados del Índice Nacional de Precios al Consumidor (INPC) publicado por el Banco de México.

Al 30 de septiembre de 2019, los estados financieros, no reconocen los efectos de la inflación, conforme lo establece la Norma de Información Financiera (NIF) B-10 de las Normas de Información Financiera emitidas por el CINIF y la Norma Específica de Información Financiera Gubernamental para el Sector Paraestatal (NIFGGSP04) Apartado "C", por encontrarse en un entorno económico no inflacionario, esta última vigente hasta el ejercicio 2011 y cuya norma vigente a partir del ejercicio 2013 es denominada Norma de Información Financiera Gubernamental General para el Sector Paraestatal.

El Organismo actualmente se encuentra en un entorno económico no inflacionario, el porcentaje de inflación derivado del Índice Nacional de Precios al Consumidor (INPC) fue de 3.0% al mes de septiembre de 2019, por lo que no se reconocieron efectos de inflación durante el 2019. Consecuentemente, las cifras al 30 de septiembre de 2019, de los estados financieros adjuntos, se presentan en pesos mexicanos históricos.

□ Transacciones en moneda extranjera

Las transacciones en moneda extranjera se registran al tipo de cambio vigente en la fecha en que se efectúan, convirtiendo los saldos de fin de ejercicio al tipo de cambio en vigor al cierre. Para efectos del cierre contable al 30 de septiembre de 2019 se determinó la paridad del Dólar de los Estados Unidos de Norteamérica en \$19.6363.

La Entidad no cuenta con acciones en el Sector Paraestatal

□ Inventarios y Almacenes

Almacenes de estampillas, formas valoradas, materiales y suministros de consumo.

Los inventarios de estampillas, materiales de consumo, formas valoradas y vestuario, se valúan utilizando el método denominado "costos promedio", los cuales no exceden al valor de mercado.

El almacén de oficinas centrales registra directamente en el costo la salida de materiales enviados a los diferentes almacenes regionales. Al cierre del ejercicio, con base en los inventarios físicos que se realizan en esas localidades, se afecta el costo por el importe de la variación de los inventarios inicial y final del ejercicio.

□ Obligaciones laborales al retiro de los trabajadores

SERVICIO POSTAL MEXICANO

Pensiones y primas de antigüedad.- SEPOMEX al regir las relaciones laborales con sus trabajadores por lo establecido en el apartado "B" del artículo 123 constitucional y su legislación reglamentaria no reconoce pasivos por obligaciones laborales al retiro de sus trabajadores, debido a que las pensiones son asumidas en su totalidad por el ISSSTE. Para el cierre del mes de septiembre de 2019 se aplica la Norma de Información Financiera Gubernamental General para el Sector Paraestatal Obligaciones Laborales (NIFGG SP 05).

□ Estimación por pérdida o deterioro de activos circulantes

Estimación para cuentas de cobro dudoso.- Se tiene constituida una estimación por la posible cancelación de cuentas de difícil recuperación, que se actualiza con cargo a los resultados de cada ejercicio, considerando aquellas con características de incobrabilidad con base en la experiencia que se ha tenido. Al cierre del mes de septiembre de 2019 dicha estimación finalizó con un saldo de \$29,565,778.

7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

Al 30 de septiembre de 2019, el Organismo tenía derechos y obligaciones denominadas en dólares americanos como se muestra a continuación:

Posición en Moneda Extranjera:

Activo:	Dólares americanos		Equivalencia en Moneda Nacional	
	2019-Sep	2018-Sep	2019-Sep	2018-Sep
Cuentas por cobrar a clientes (Países)	10,755,371	14,510,918	211,195,688	274,236,034
Efectivo y valores de realización inmediata	159,082	8,074,821	3,123,775	152,602,806
Suma	10,914,453	22,585,739	214,319,464	426,838,840
Pasivo:				
Proveedores (Países)	5,995,358	11,894,761	117,726,649	224,794,326
Suma	5,995,358	11,894,761	117,726,649	224,794,326
Posición Activa	4,919,094	10,690,978	96,592,815	202,044,514

Las transacciones en moneda extranjera se registran al tipo de cambio vigente en la fecha en que se efectúan, convirtiendo los saldos de fin de ejercicio al tipo de cambio en vigor al cierre. Para efectos contables al 30 de septiembre de 2019 se determinó la paridad del Dólar de los Estados Unidos de Norteamérica en \$19.6363 y a septiembre de 2018, se determinó la paridad del dólar de los Estados Unidos de Norteamérica en \$18.8986.

El Organismo no cuenta con protección de riesgos por variación en el tipo de cambio.

8. Reporte Analítico del Activo

La depreciación se calcula conforme al método de línea recta, a partir del mes siguiente al de la adquisición del activo, aplicando los porcentajes máximos autorizados en el Art. 34 de la Ley del Impuesto Sobre la Renta, como sigue:

Cuenta	Tasa de depreciación
Construcciones	5%
Maquinaria y equipo de operación	10%
Mobiliario y equipo de oficina	10%
Equipo de transporte	25%
Equipo de cómputo	30%

Al 30 de septiembre de 2019 no existen cambios en el porcentaje de depreciación o valor residual de los activos.

Comparativo del Patrimonio

	Septiembre 2019	Septiembre 2018
Patrimonio	3,284,214,599	3,284,279,271
Superávit Donado	172,580,764	141,767,290
Resultado de Ejercicios Anteriores	-2,353,589,724	-2,485,330,752
Resultado del Ejercicio	-471,479,911	95,589,054
Suma	631,725,728	1,036,304,863

SERVICIO POSTAL MEXICANO

Al 30 de septiembre de 2019, no se han recibido aportaciones fiscales para gasto de inversión, así mismo el resultado de ejercicios anteriores se vio modificado por el traspaso del resultado del ejercicio 2018, a dicha cuenta.

Finalmente, derivado de la operación del año el resultado contable al 30 de septiembre de 2019 resulta un desahorro de \$ 471, 479,911.

9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

Al mes de septiembre de 2019, el organismo no participo directamente en fideicomisos y/o mandatos.

10. Reporte de la Recaudación

Ingresos	Septiembre 2019	Septiembre 2018
Venta de Productos Postales	65,448,269	60,797,222
Venta de Estampillas Filatélicas	37,173,959	40,921,938
Franqueo y Porte Pagado	544,560,203	723,941,803
Mensajería y Paquetería	378,265,140	403,084,591
Comisiones Financieras y Mercancías	795,222	1,423,733
Servicio Internacional	313,627,210	496,380,585
	1,339,870,003	1,726,549,872
Transferencias del Gobierno Federal	1,418,487,245	1,756,946,197
Ingresos Financieros	21,936,306	75,321,347
Otros Ingresos	18,843,101	48,261,877
Total de Ingresos	2,799,136,655	3,607,079,293

11. Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda

Al 30 de septiembre de 2019 y por los últimos 5 ejercicios la Entidad no tiene contratada deuda, los pasivos con que cuenta, se refieren a los saldos derivados de la propia operación.

12. Calificaciones otorgadas

El Organismo no cuenta con transacciones realizadas sujetas a calificación crediticia.

13. Partes Relacionadas

Al 30 de septiembre de 2019, no existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas.

14. Información por Segmentos

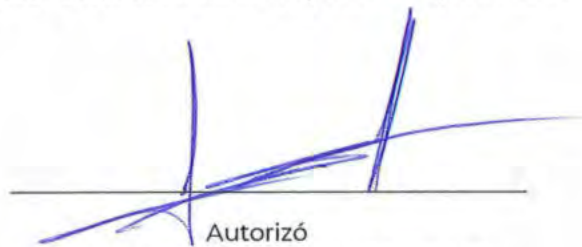
Al mes de septiembre de 2019, la Entidad no ha considerado separar su información por segmento.

15. Eventos Posteriores al Cierre


Al cierre del periodo y en las fechas posteriores al cierre la Entidad no ha sufrido ningún evento que se considere necesario informar.

16. Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable

La Información Contable deberá estar firmada en cada página de la misma e incluir al final la siguiente leyenda: "Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor".



Autorizó
C.P. Isabel Adriana Acevedo Jarquín
Gerente de Contabilidad



Elaboró
C.P. Luis Angel Salinas Orozco
Enlace de Alto Nivel de Responsabilidad