



INSTITUTO NACIONAL DE CIENCIAS MÉDICAS Y NUTRICIÓN
SALVADOR ZUBIRÁN
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 30 DE JUNIO DE 2018
(PESOS)

ACTIVO	MES ACTUAL	MES ANTERIOR	PASIVO	MES ACTUAL	MES ANTERIOR
ACTIVO CIRCULANTE			PASIVO CIRCULANTE		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES			CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO		
EFFECTIVO	70,000	70,000	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	58,345	9,705
BANCOS/TESORERÍA	2,731,924	2,900,697	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	55,855,778	64,326,821
DEPOSITOS EN ADMINISTRACIÓN PARA LA INVESTIGACIÓN	119,498,124	120,608,294	CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0	0
FIANZAS Y GARANTÍAS CON CHEQUES	806,060	806,060	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	16,568,768	9,823,258
SUMA	123,106,108	124,385,052	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	14,645,717	12,131,472
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES			SUMA	87,128,607	86,291,256
INVERSIONES FINANCIERAS DE CORTO PLAZO	17,833,479	67,357,123	PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO		
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	20,106,571	28,903,611	INGRESOS COBRADOS POR ADELANTADO A CORTO PLAZO	0	0
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	179,995	220,085	OTROS PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	36,562,545	46,615,738
INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	16,455,974	16,186,955	SUMA	36,562,545	46,615,738
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES	0	0	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO		
SUMA	54,576,019	112,667,774	FONDOS EN GARANTÍA A CORTO PLAZO	806,060	806,060
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS			FONDOS EN ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	119,498,124	120,608,294
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIONES	492,778	388,753	SUMA	120,304,184	121,414,354
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INMUEBLES	0	0	TOTAL DE PASIVO CIRCULANTE	243,995,336	254,321,348
ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO	0	0	PASIVO NO CIRCULANTE		
OTROS DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS A CORTO PLAZO	0	0	DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO		
SUMA	492,778	388,753	OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO	30,123	30,123
ALMACÉNES			PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	106,139,220	106,234,764
ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	60,342,075	61,544,020	OTRAS PROVISIONES A LARGO PLAZO	35,624,367	30,136,288
SUMA	60,342,075	61,544,020	SUMA	141,793,711	136,401,175
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES			TOTAL DE PASIVO NO CIRCULANTE	141,793,711	136,401,175
ESTIMACIONES PARA CUENTAS INCOBRABLES POR DERECHOS	-6,510,639	-6,862,094	TOTAL PASIVO	385,789,047	390,722,523
SUMA	-6,510,639	-6,862,094	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
TOTAL DE ACTIVOS CIRCULANTES	232,006,342	292,123,504	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO		
ACTIVO NO CIRCULANTE			APORTACIONES		
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO			PATRIMONIO O CAPITAL SOCIAL	89,575,445	89,575,445
FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS	35,624,367	30,136,288	APORTACIONES DEL GOBIERNO FEDERAL DEL AÑO EN CURSO	0	0
SUMA	35,624,367	30,136,288	APORTACIONES DEL GOBIERNO FEDERAL DE AÑOS ANTERIORES	785,894,421	785,894,421
DERECHOS A RECIBIR, EFFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO			SUMA	875,469,866	875,469,866
DOCUMENTOS POR COBRAR A LARGO PLAZO	108,538,610	108,598,734	DONACIONES DE CAPITAL		
DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO	496,079	478,859	SUPERÁVIT / DÉFICIT POR DONACIÓN	1,149,735,604	1,149,159,534
SUMA	109,034,689	109,077,594	SUMA	1,149,735,604	1,149,159,534
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO			ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO		
TERRENOS	276,990,759	276,990,759	SUPERÁVIT POR REEXPRESIÓN	373,274,621	373,274,621
EDIFICIOS NO HABITACIONALES	1,681,934,572	1,681,934,572	SUMA	373,274,621	373,274,621
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO FINANCIAL	12,050,365	12,050,365	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO		
SUMA	1,970,975,697	1,970,975,697	RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)		
BIENES MUEBLES			AHORRO O DESAHORRO DEL EJERCICIO	-141,897,968	-81,737,238
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	137,470,534	137,348,429	SUMA	-141,897,968	-81,737,238
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	6,587,979	6,587,979	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		
EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	1,163,653,569	1,163,200,775	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-822,118,446	-822,060,354
EQUIPO DE TRANSPORTE	6,965,848	6,965,848	SUMA	-822,118,446	-822,060,354
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	63,111,881	63,110,712	REVALÚOS		
COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	3,510,414	3,510,414	REVALÚO DE BIENES INMUEBLES	218,728,283	218,728,283
SUMA	1,381,300,226	1,380,724,157	REVALÚO DE BIENES MUEBLES	0	0
DEPRECIACIÓN DETERIORO Y AMORTIZACIÓN			SUMA	218,728,283	218,728,283
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES INMUEBLES	-500,649,415	-436,833,784	RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIO		
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	-1,200,669,956	-1,175,247,143	CAMBIOS POR ERRORES CONTABLES	-76,164,352	0
SUMA	-1,701,319,370	-1,612,080,927	SUMA	-76,164,352	0
DIFERIDO			HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO TOTAL	1,577,027,608	1,712,834,713
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	0	0	TOTAL DE PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	1,962,816,654	2,103,557,236
SUMA	0	0	TOTAL DE ACTIVOS	1,962,816,654	2,103,557,236
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES					
ESTIMACIONES POR PERDIDA DE CUENTAS INCOBRABLES	-64,805,296	-67,399,076			
SUMA	-64,805,296	-67,399,076			
TOTAL DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	1,730,810,312	1,811,433,732			

NOTA 1: LAS CUENTAS PRESUPUESTALES, SE REPORTAN EN EL ANEXO ESPECÍFICO QUE ES PARTE INTEGRANTE DE ESTE INFORME FINANCIERO

CUENTAS DE ORDEN

FIANZAS Y GARANTÍAS COMERCIALES	187,290,049	PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	56,120,686
JUICIOS PENDIENTES DE RESOLUCIÓN	65,469,869	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	23,204,088
BIENES BAJO CONTRATO EN COMODATO	61	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	801,468,312
BIENES BAJO CONTRATO EN CONCESIÓN	343,022,667	PRESUPUESTO DE INGRESOS APROBADO	1,979,063,980
PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	1,979,063,980	PRESUPUESTO DE INGRESOS POR EJECUTAR	99,422,350
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	93,362,945	MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE INGRESOS	29,683,614
PRESUPUESTO DE EGRESOS MODIFICADO	29,683,614	PRESUPUESTO DE INGRESOS DEVENGADO	1,088,904,418
PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	1,034,591,563	PRESUPUESTO DE INGRESOS COBRADO	820,420,826

C.P. MARTINIANO GARCÍA GARCÍA
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD
ELABORÓ

C.P. MARÍA TERESA RAMÍREZ ARELLANO
SUBDIRECTORA DE RECURSOS FINANCIEROS
REVISÓ

L.C. CARLOS ANDRÉS OSORIO PINEDA
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN
AUTORIZÓ

NOTAS:

SE REGISTRAN LOS INGRESOS CONFORME A LA NIFGG SP 01 "CONTROL PRESUPUESTARIO DE LOS INGRESOS Y DE LOS GASTOS"
SE TIENE REGISTRADO EN TERRENOS Y EDIFICIOS NO HABITACIONALES EL VALOR SEGÚN EL DICTAMEN VALUATORIO DE LA ESTIMACIÓN DEL VALOR PARA EL REGISTRO EN LA CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL EMITIDO POR EL INDAABIN.
DE ACUERDO A LA CONSULTA SUGERIDA POR EL DESPACHO DE AUDITORIA EXTERNA SE REALIZÓ LA APLICACIÓN DE LA DEPRECIACIÓN A LOS MONTOS REVALUADOS DE LOS BIENES MUEBLES E INMUEBLES, CONSIDERANDO EL VALOR ACTUALIZADO, CONFORME A LA NORMA DE INFORMACIÓN FINANCIERA GUBERNAMENTAL GENERAL PARA EL SECTOR PARAESTATAL NIFGG SP 04 REEXPRESIÓN Y AL CONAC.
"BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR RAZONABLEMENTE"