



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

ACTIVO				PASIVO			
ACTIVO CIRCULANTE		MES ACTUAL	MES ANTERIOR	PASIVO CIRCULANTE		MES ACTUAL	MES ANTERIOR
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES				CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO			
EFFECTIVO	70,000	0.00	70,000	0.00	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	79,292	40,815
BANCOS/ TESORERÍA	3,568,323	0.18	3,605,058	0.19	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	72,951,148	59,382,761
DEPOSITOS EN ADMINISTRACION PARA LA INVESTIGACIÓN	121,279,596	6.19	123,299,365	6.35	CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0	567,971
FIANZAS Y GARANTIAS CON CHEQUES	508,576	0.03	751,752	0.04	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	10,620,819	15,946,363
SUMA	125,426,495	6.41	127,726,175	6.58	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	46,573	12,283,779
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES				PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO			
INVERSIONES FINANCIERAS DE CORTO PLAZO	26,792,418	1.37	24,874,905	1.28	INGRESOS COBRADOS POR ADELANTADO A CORTO PLAZO	0	0
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	38,373,810	1.96	25,138,354	1.30	OTROS PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	60,392,597	46,645,575
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	190,909	0.01	268,070	0.01	SUMA	60,392,597	46,645,575
INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	22,018,786	1.12	21,507,221	1.11	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO		
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES	0	0.00	0	0.00	FONDOS EN GARANTÍA A CORTO PLAZO	508,576	751,752
SUMA	87,375,923	4.46	71,788,550	3.70	FONDOS EN ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	121,279,596	123,299,365
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS				PASIVO NO CIRCULANTE			
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIONES	2,335,749	0.12	3,402,146	0.18	DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO	30,123	30,123
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INMUEBLES	0	0.00	0	0.00	OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO	97,024,208	97,199,081
ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO	1,079,637	0.06	1,226,425	0.06	PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	9,135,989	5,473,669
OTROS DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS A CORTO PLAZO	0	0.00	0	0.00	OTRAS PROVISIONES A LARGO PLAZO	106,190,320	102,702,873
SUMA	3,415,386	0.17	4,628,571	0.24	SUMA	106,190,320	102,702,873
ALMACENES				HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO			
ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	73,225,043	3.74	67,995,965	3.50	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO		
SUMA	73,225,043	3.74	67,995,965	3.50	APORTACIONES		
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES				ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO			
ESTIMACIONES PARA CUENTAS INCOBRABLES POR DERECHOS	-9,625,251	-0.49	-8,728,536	-0.45	SUPERÁVIT POR REEXPRESIÓN	373,274,621	373,274,621
SUMA	-9,625,251	-0.49	-8,728,536	-0.45	SUMA	373,274,621	373,274,621
TOTAL DE ACTIVOS CIRCULANTES				TOTAL PASIVO			
	279,817,596	14.29	263,410,725	13.57		372,068,921	361,621,254
ACTIVO NO CIRCULANTE				HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO			
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO					APORTACIONES DEL GOBIERNO FEDERAL DE AÑOS ANTERIORES	785,894,421	785,894,421
FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALÓGOS	9,135,989	0.47	5,473,669	0.28	SUMA	877,883,986	876,973,509
SUMA	9,135,989	0.47	5,473,669	0.28	RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)		
DERECHOS A RECIBIR, EFFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO				DONACIONES DE CAPITAL			
DOCUMENTOS POR COBRAR A LARGO PLAZO	98,751,492	5.04	98,934,777	5.10	SUPERÁVIT / DÉFICIT POR DONACIÓN	1,151,900,962	1,151,522,153
DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO	495,979	0.03	495,979	0.03	SUMA	1,151,900,962	1,151,522,153
SUMA	99,247,471	5.07	99,430,756	5.12	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO				REVALUOS			
TERRENOS	276,990,759	14.14	276,990,759	14.27	REVALÚO DE BIENES INMUEBLES	218,728,283	218,728,283
EDIFICIOS NO HABITACIONALES	1,681,934,572	85.89	1,681,934,572	86.67	REVALÚO DE BIENES MUEBLES	0	0
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO FEDERAL	13,384,849	0.68	12,895,554	0.66	SUMA	218,728,283	218,728,283
SUMA	1,972,310,180	100.72	1,971,820,885	101.61	RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIO		
BIENES MUEBLES				RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES			
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	137,655,306	7.03	137,611,493	7.09	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-817,066,387	-817,007,939
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	6,630,304	0.34	6,630,304	0.34	SUMA	-817,066,387	-817,007,939
EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	1,170,112,299	59.75	1,165,169,402	60.04	REVALUOS		
EQUIPO DE TRANSPORTE	6,965,848	0.36	6,965,848	0.36	REVALÚO DE BIENES INMUEBLES	218,728,283	218,728,283
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	66,510,254	3.40	63,192,415	3.26	REVALÚO DE BIENES MUEBLES	0	0
COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	3,510,414	0.18	3,510,414	0.18	SUMA	218,728,283	218,728,283
SUMA	1,391,384,425	71.05	1,383,079,876	71.27	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		
DEPRECIACIÓN DETERIORO Y AMORTIZACIÓN /				REVALUOS			
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES INMUEBLES	-513,759,412	-26.24	-509,393,101	-26.25	REVALÚO DE BIENES INMUEBLES	218,728,283	218,728,283
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	-1,220,945,742	-62.35	-1,214,200,914	-62.57	REVALÚO DE BIENES MUEBLES	0	0
SUMA	-1,734,705,154	-88.59	-1,723,594,015	-88.82	SUMA	218,728,283	218,728,283
DIFERIDO				RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIO			
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	0	0.00	0	0.00	CAMBIOS POR ERRORES CONTABLES	-76,164,352	-76,164,352
SUMA	0	0.00	0	0.00	SUMA	-76,164,352	-76,164,352
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES				HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO TOTAL			
ESTIMACIONES POR PERDIDA DE CUENTAS INCOBRABLES	-58,959,274	-3.01	-59,061,235	-3.04		1,586,162,312	1,578,939,407
SUMA	-58,959,274	-3.01	-59,061,235	-3.04			
TOTAL DE ACTIVOS NO CIRCULANTES				TOTAL PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO			
	1,678,413,637	85.71	1,677,149,936	86.43		1,958,231,233	1,940,560,661
TOTAL DE ACTIVOS				TOTAL PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO			
	1,958,231,233	100.00	1,940,560,661	100.00		1,958,231,233	1,940,560,661

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

CUENTAS DE ORDEN

FIANZAS Y GARANTIAS COMERCIALES	189,263,925	PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	73,713,074
JUICIOS PENDIENTES DE RESOLUCIÓN	65,469,869	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	2,424,260
BIENES BAJO CONTRATO EN COMODATO	61	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	1,364,389,378
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	-371,335,205
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	12,183,361	MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE INGRESOS	131,868,534
PRESUPUESTO DE EGRESOS MODIFICADO	131,868,534	PRESUPUESTO DE INGRESOS DEVENGADO	1,088,904,418
PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	658,222,441	PRESUPUESTO DE INGRESOS COBRADO	1,393,363,301

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

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 MONTO 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"