



INSTITUTO NACIONAL DE CIENCIAS MÉDICAS Y NUTRICIÓN
SALVADOR ZUBIRÁN
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 30 DE NOVIEMBRE 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	86,387	0.00
BANCOS/TESORERÍA	4,673,210	0.23	4,785,568	0.24	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	122,970,669	6.12
DEPOSITOS EN ADMINISTRACION PARA LA INVESTIGACIÓN	115,922,683	5.77	119,574,832	6.05	CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	8,774,136	0.44
FIANZAS Y GARANTIAS CON CHEQUES	508,576	0.03	508,576	0.03	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	11,844,701	0.59
SUMA	121,174,469	6.03	124,938,976	6.32	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	26,972,569	1.34
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES				PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO			
INVERSIONES FINANCIERAS DE CORTO PLAZO	29,654,599	1.48	34,581,720	1.75	INGRESOS COBRADOS POR ADELANTADO A CORTO PLAZO	0	0.00
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	73,402,393	3.65	35,767,664	1.81	OTROS PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	98,459,106	4.90
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	314,421	0.02	429,221	0.02	SUMA	98,459,106	4.90
INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	25,056,713	1.25	23,687,378	1.20	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	346,530	0.02
SUMA	128,428,126	6.39	94,465,983	4.78	FONDOS EN ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	18,105,563	0.90
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS				FONDOS EN ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO			
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIONES	1,387,216	0.07	1,550,901	0.08	SUMA	18,452,093	0.92
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INMUEBLES	0	0.00	0	0.00	TOTAL DE PASIVO CIRCULANTE		
ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO	0	0.00	702,357	0.04		287,559,661	14.32
OTROS DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS A CORTO PLAZO	0	0.00	0	0.00	PASIVO NO CIRCULANTE		
SUMA	1,387,216	0.07	2,253,258	0.11	DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO		
ALMACENES				OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO			
ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	89,903,090	4.48	86,688,026	4.39	PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	30,123	0.00
SUMA	89,903,090	4.48	86,688,026	4.39	FONDOS EN GARANTÍA A LARGO PLAZO	96,398,488	4.80
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES				FONDOS EN ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO			
ESTIMACIONES PARA CUENTAS INCOBRABLES POR DERECHOS	-13,601,760	-0.68	-11,844,882	-0.60	OTRAS PROVISIONES A LARGO PLAZO	162,046	0.01
SUMA	-13,601,760	-0.68	-11,844,882	-0.60	SUMA	97,817,120	4.87
TOTAL DE ACTIVOS CIRCULANTES				OTRAS PROVISIONES A LARGO PLAZO			
	327,291,141	16.29	296,501,361	15.00	SUMA	15,173,378	0.76
				SUMA			
				209,581,155			
				10.43			
				108,948,315			
				5.51			
				209,581,155			
				10.43			
				108,948,315			
				5.51			
ACTIVO NO CIRCULANTE				TOTAL PASIVO			
				497,140,816			
				24.75			
				403,040,281			
				20.39			
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO				HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO			
FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS	15,173,378	0.76	12,261,559	0.62	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO		
SUMA	15,173,378	0.76	12,261,559	0.62	APORTACIONES		
DERECHOS A RECIBIR, EFFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO				PATRIMONIO O CAPITAL SOCIAL			
DOCUMENTOS POR COBRAR A LARGO PLAZO	98,089,170	4.88	98,359,929	4.98	PATRIMONIO O CAPITAL SOCIAL	89,575,445	4.46
DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO	495,979	0.02	495,979	0.03	APORTACIONES DEL GOBIERNO FEDERAL DEL AÑO EN CURSO	16,783,167	0.84
SUMA	98,585,149	4.91	98,855,908	5.00	APORTACIONES DEL GOBIERNO FEDERAL DE AÑOS ANTERIORES	785,894,421	39.13
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO				APORTACIONES DEL GOBIERNO FEDERAL DE AÑOS ANTERIORES			
TERRENOS	276,990,759	13.79	276,990,759	14.01	SUMA	892,253,033	44.42
EDIFICIOS NO HABITACIONALES	1,681,934,572	83.74	1,681,934,572	85.10	ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO		
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO FEDERAL	27,049,107	1.35	17,880,400	0.90	SUPERÁVIT POR REEXPRESIÓN	373,274,621	18.58
SUMA	1,985,974,438	98.87	1,976,805,731	100.02	SUMA	373,274,621	18.58
BIENES MUEBLES				HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO			
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	137,302,833	6.84	137,685,035	6.97	RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)		
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	6,641,207	0.33	6,630,304	0.34	AHORRO O DESAHORRO DEL EJERCICIO	-232,655,190	-11.58
EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	1,168,908,201	58.19	1,174,383,115	59.42	SUMA	-232,655,190	-11.58
EQUIPO DE TRANSPORTE	6,965,848	0.35	6,965,848	0.35	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	67,646,188	3.37	67,763,100	3.43	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-817,102,990	-40.68
COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	3,510,414	0.17	3,510,414	0.18	SUMA	-817,102,990	-40.68
SUMA	1,390,974,691	69.25	1,396,937,816	70.68	REVALÚOS		
DEPRECIACIÓN DETERIORO Y AMORTIZACIÓN / DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES INMUEBLES				REVALÚO DE BIENES INMUEBLES			
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES INMUEBLES	-522,492,033	-26.01	-518,125,722	-26.22	REVALÚO DE BIENES MUEBLES	218,728,283	10.89
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	-1,227,943,915	-61.13	-1,227,853,537	-62.12	SUMA	0	0.00
SUMA	-1,750,435,948	-87.15	-1,745,979,259	-88.34	REVALÚO DE BIENES MUEBLES	218,728,283	10.89
DIFERIDO				RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS			
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	0	0.00	0	0.00	CAMBIOS POR ERRORES CONTABLES	-76,164,352	-3.79
SUMA	0	0.00	0	0.00	SUMA	-76,164,352	-3.79
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES				HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO TOTAL			
ESTIMACIONES POR PERDIDA DE CUENTAS INCOBRABLES	-58,954,277	-2.94	-58,954,277	-2.98		1,511,467,756	75.25
SUMA	-58,954,277	-2.94	-58,954,277	-2.98		1,573,388,558	79.61
TOTAL DE ACTIVOS NO CIRCULANTES				TOTAL DE PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO			
	1,681,317,431	83.71	1,679,927,478	85.00		2,008,608,572	100.00
TOTAL DE ACTIVOS				TOTAL DE PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO			
	2,008,608,572	100.00	1,976,428,839	100.00		2,008,608,572	100.00
				1,976,428,839			
				100.00			

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

CUENTAS DE ORDEN

FIANZAS Y GARANTÍAS COMERCIALES	191,670,221
JUICIOS PENDIENTES DE RESOLUCIÓN	69,684,422
BIENES BAJO CONTRATO EN COMODATO	61
BIENES BAJO CONTRATO EN CONCESIÓN	266,426,205
PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	1,979,063,980
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	-81,242,308
PRESUPUESTO DE EGRESOS MODIFICADO	160,559,730
PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	316,489,900

PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	131,759,355
PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	30,912,136
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	1,741,704,627
PRESUPUESTO DE INGRESOS APROBADO	1,979,063,980
PRESUPUESTO DE INGRESOS POR EJECUTAR	-723,605,395
MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE INGRESOS	160,559,730
PRESUPUESTO DE INGRESOS DEVENGADO	1,088,904,418
PRESUPUESTO DE INGRESOS COBRADO	1,774,324,686

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"