



INSTITUTO NACIONAL DE CIENCIAS MÉDICAS Y NUTRICIÓN
SALVADOR ZUBIRÁN
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018
(PESOS)

ACTIVO	EJERCICIO ACTUAL		EJERCICIO ANTERIOR		PASIVO	EJERCICIO ACTUAL		EJERCICIO ANTERIOR	
ACTIVO CIRCULANTE					PASIVO CIRCULANTE				
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	0	0.00	0	0.00
BANCOS/TESORERÍA	2,586,963	0.13	416,311	0.02	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0	0.00	0	0.00
DEPOSITOS EN ADMINISTRACION PARA LA INVESTIGACIÓN	113,072,676	5.79	117,077,959	5.60	CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	9,559	0.00	0	0.00
FIANZAS Y GARANTIAS CON CHEQUES	484,871	0.02	659,525	0.03	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	5,378,559	0.28	7,293,371	0.35
SUMA	116,214,510	5.95	118,223,795	5.66	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	30,020	0.00	2,361,438	0.11
					SUMA	5,418,138	0.28	9,654,809	0.46
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES					PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO				
INVERSIONES FINANCIERAS DE CORTO PLAZO	4	0.00	4	0.00	INGRESOS COBRADOS POR ADELANTADO A CORTO PLAZO	0	0.00	0	0.00
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	3,298,560	0.17	0	0.00	OTROS PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	65,834,866	3.37	57,160,493	2.73
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	879,470	0.05	3,287,405	0.16	SUMA	65,834,866	3.37	57,160,493	2.73
INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	32,783,037	1.68	24,213,502	1.16					
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES	0	0.00	0	0.00	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO				
SUMA	36,961,071	1.89	27,500,911	1.32	FONDOS EN GARANTÍA A CORTO PLAZO	346,530	0.02	659,525	0.03
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS					FONDOS EN ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	17,002,812	0.87	117,077,959	5.60
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PREST	0	0.00	0	0.00	SUMA	17,349,342	0.89	117,737,484	5.63
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INMUE	0	0.00	0	0.00					
ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS A CORTO	0	0.00	0	0.00	TOTAL DE PASIVO CIRCULANTE	88,602,346	4.54	184,552,786	8.83
OTROS DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS A CORTO	0	0.00	0	0.00					
SUMA	0	0.00	0	0.00	PASIVO NO CIRCULANTE				
ALMACENES					DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO				
ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	81,119,685	4.16	70,627,478	3.38	OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO	22,383	0.00	30,180	0.00
SUMA	81,119,685	4.16	70,627,478	3.38	PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	91,466,868	4.69	92,763,592	4.44
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES					FONDOS EN GARANTÍA A LARGO PLAZO	138,341	0.01	0	0.00
ESTIMACIONES PARA CUENTAS INCOBRABLES POR DERECH	-13,198,653	-0.68	-10,948,314	-0.52	FONDOS EN ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO	96,069,864	4.92	0	0.00
SUMA	-13,198,653	-0.68	-10,948,314	-0.52	OTRAS PROVISIONES A LARGO PLAZO	21,889,867	1.12	20,115,284	0.96
TOTAL DE ACTIVOS CIRCULANTES	221,096,613	11.33	205,403,870	9.83	SUMA	209,587,323	10.74	112,909,056	5.40
					TOTAL DE PASIVO NO CIRCULANTE	209,587,323	10.74	112,909,056	5.40
ACTIVO NO CIRCULANTE					TOTAL PASIVO	298,189,669	15.28	297,461,842	14.23
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO					HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO				
FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS	21,889,867	1.12	20,115,284	0.96	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO				
SUMA	21,889,867	1.12	20,115,284	0.96	APORTACIONES				
DERECHOS A RECIBIR, EFFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO					PATRIMONIO O CAPITAL SOCIAL	89,575,445	4.59	89,575,445	4.28
DOCUMENTOS POR COBRAR A LARGO PLAZO	93,026,840	4.77	95,238,910	4.56	APORTACIONES DEL GOBIERNO FEDERAL DEL AÑO EN CUR	24,563,788	1.26	5,141,810	0.25
DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO	494,481	0.03	478,859	0.02	APORTACIONES DEL GOBIERNO FEDERAL DE AÑOS ANTERI	785,894,421	40.26	780,752,612	37.35
SUMA	93,521,321	4.79	95,717,769	4.58	SUMA	900,033,654	46.11	875,469,867	41.88
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO					DONACIONES DE CAPITAL				
TERRENOS	276,990,759	14.19	276,990,759	13.25	SUPERÁVIT / DÉFICIT POR DONACIÓN	1,179,871,030	60.45	1,147,580,522	54.89
EDIFICIOS NO HABITACIONALES	1,681,934,572	86.17	1,681,934,572	80.45	SUMA	1,179,871,030	60.45	1,147,580,522	54.89
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO F	43,535,492	2.23	12,050,366	0.58	ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO				
SUMA	2,002,460,823	102.59	1,970,975,697	94.28	SUPERÁVIT POR REEXPRESIÓN	373,274,621	19.12	373,274,621	17.85
BIENES MUEBLES					SUMA	373,274,621	19.12	373,274,621	17.85
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	137,480,199	7.04	137,121,128	6.56	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO				
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	6,688,571	0.34	6,555,891	0.31	RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)				
EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	1,177,960,480	60.35	1,162,042,294	55.58	AHORRO O DESAHORRO DEL EJERCICIO	-129,421,523	-6.63	-200,567,651	-9.59
EQUIPO DE TRANSPORTE	8,085,055	0.41	6,965,847	0.33	SUMA	-129,421,523	-6.63	-200,567,651	-9.59
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	67,724,452	3.47	62,942,671	3.01	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES				
COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	3,510,414	0.18	3,510,414	0.17	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-812,646,031	-41.63	-621,351,491	-29.72
SUMA	1,401,449,171	71.80	1,379,138,245	65.97	SUMA	-812,646,031	-41.63	-621,351,491	-29.72
DEPRECIACIÓN DETERIORO Y AMORTIZACIÓN /					REVALUOS				
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES INMUEBLES	-526,858,343	-26.99	-416,416,374	-19.92	REVALÚO DE BIENES INMUEBLES	218,728,283	11.21	218,728,283	10.46
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	-1,235,033,482	-63.27	-1,140,256,029	-54.54	REVALÚO DE BIENES MUEBLES	0	0.00	0	0.00
SUMA	-1,761,891,825	-90.27	-1,556,672,403	-74.46	SUMA	218,728,283	11.21	218,728,283	10.46
DIFERIDO					RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERC				
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	28,887,377	1.48	32,807,891	1.57	CAMBIOS POR ERRORES CONTABLES	-76,164,352	-3.90	0	0.00
SUMA	28,887,377	1.48	32,807,891	1.57	SUMA	-76,164,352	-3.90	0	0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE A					HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO TOTAL	1,653,675,682	84.72	1,793,134,151	85.77
ESTIMACIONES POR PERDIDA DE CUENTAS INCOBRABLES	-55,547,996	-2.85	-56,890,360	-2.72					
SUMA	-55,547,996	-2.85	-56,890,360	-2.72					
TOTAL DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	1,730,768,738	88.67	1,885,192,123	90.17					
TOTAL DE ACTIVOS	1,951,865,351	100.00	2,090,595,993	100.00	TOTAL DE PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	1,951,865,351	100.00	2,090,595,993	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 GARANTIAS COMERCIALES	191,670,221	PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	0
JUICIOS PENDIENTES DE RESOLUCION	72,583,130	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	0
BIENES BAJO CONTRATO EN COMODATO	1	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	2,136,366,928
BIENES BAJO CONTRATO EN CONCESION	483,064,025	PRESUPUESTO DE INGRESOS APROBADO	1,979,063,980
PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	1,979,063,980	PRESUPUESTO DE INGRESOS POR EJECUTAR	41,964,027
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	41,964,027	MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE INGRESOS	199,266,975
PRESUPUESTO DE EGRESOS MODIFICADO	199,266,975	PRESUPUESTO DE INGRESOS DEVENGADO	0
PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	0	PRESUPUESTO DE INGRESOS COBRADO	2,136,366,928

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 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"