



INSTITUTO NACIONAL DE CIENCIAS MÉDICAS Y NUTRICIÓN
SALVADOR ZUBIRÁN
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 28 DE FEBRERO DE 2019
(PESOS)

ACTIVO CIRCULANTE	ACTIVO		PASIVO		PASIVO CIRCULANTE	PASIVO		MES ANTERIOR
	MES ACTUAL	MES ANTERIOR	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	58,003	0.00	13,987
BANCOS/TESORERÍA	3,277,157	0.17	2,485,626	0.13	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	25,328,451	1.30	23,981,246
DEPOSITOS EN ADMINISTRACION PARA LA INVESTITIC	111,760,490	5.73	112,734,679	5.86	CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CO	0	0.00	0
FIANZAS Y GARANTIAS CON CHEQUES	454,555	0.02	514,265	0.03	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO	15,309,169	0.79	8,736,232
SUMA	115,562,201	5.93	115,804,570	6.02	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	12,536,552	0.64	12,363,406
					SUMA	53,232,175	2.73	45,094,871
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES					PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO			
INVERSIONES FINANCIERAS DE CORTO PLAZO	43,763,982	2.25	18,971,346	0.99	INGRESOS COBRADOS POR ADELANTADO A CORTO PLA	0	0.00	0
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	11,057,685	0.57	7,009,497	0.36	OTROS PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	28,395,416	1.46	18,467,295
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	179,327	0.01	599,935	0.03	SUMA	28,395,416	1.46	18,467,295
INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	17,291,331	0.89	10,955,918	0.57				
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES	0	0.00	0	0.00				
SUMA	72,292,325	3.71	37,536,696	1.95				
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS					FONDOS Y BIENES DE TERCEROS GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO			
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y	52,174	0.00	0	0.00	FONDOS EN GARANTÍA A CORTO PLAZO	39,626	0.00	39,626
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES II	0	0.00	0	0.00	FONDOS EN ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	10,892,846	0.56	15,353,749
ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS A	0	0.00	0	0.00	SUMA	10,932,472	0.56	15,393,375
OTROS DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS A	0	0.00	0	0.00				
SUMA	52,174	0.00	0	0.00	TOTAL DE PASIVO CIRCULANTE	92,560,063	4.75	78,955,541
ALMACENES					PASIVO NO CIRCULANTE			
ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMIBLES	74,406,963	3.82	68,032,735	3.54	DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO			
SUMA	74,406,963	3.82	68,032,735	3.54	OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO	22,383	0.00	22,383
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES					PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	110,430,686	5.67	115,939,149
ESTIMACIONES PARA CUENTAS INCOBRABLES POR PAGAR	-1,982,552	-0.10	-1,221,836	-0.06	FONDOS EN GARANTÍA A LARGO PLAZO	414,928	0.02	474,639
SUMA	-1,982,552	-0.10	-1,221,836	-0.06	FONDOS EN ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO	100,867,644	5.17	97,380,930
					OTRAS PROVISIONES A LARGO PLAZO	21,916,417	1.12	21,916,417
TOTAL DE ACTIVOS CIRCULANTES	260,331,111	13.36	220,152,165	11.44	SUMA	233,652,059	11.99	235,733,518
					TOTAL DE PASIVO NO CIRCULANTE	233,652,059	11.99	235,733,518
ACTIVO NO CIRCULANTE					TOTAL PASIVO	326,212,122	16.74	314,689,059
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO					HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO			
FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS	21,916,417	1.12	21,916,417	1.14	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO			
SUMA	21,916,417	1.12	21,916,417	1.14	APORTACIONES			
DERECHOS A RECIBIR, EFFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO					PATRIMONIO O CAPITAL SOCIAL	89,575,445	4.60	89,575,445
DOCUMENTOS POR COBRAR A LARGO PLAZO	111,968,176	5.74	117,483,488	6.10	APORTACIONES DEL GOBIERNO FEDERAL DEL AÑO EN CURSO	0	0.00	0
DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO	494,481	0.03	494,481	0.03	APORTACIONES DEL GOBIERNO FEDERAL DE AÑOS ANTERIORES	810,458,209	41.58	810,458,209
SUMA	112,462,657	5.77	117,977,969	6.13	SUMA	900,033,654	46.17	900,033,654
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO					APORTACIONES			
TERRENOS	276,990,759	14.21	276,990,759	14.39	DONACIONES DE CAPITAL			
EDIFICIOS NO HABITACIONALES	1,681,934,572	86.29	1,681,934,572	87.40	SUPERÁVIT / DÉFICIT POR DONACIÓN	1,180,098,670	60.54	1,179,880,590
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO	43,535,492	2.23	43,535,492	2.26	SUMA	1,180,098,670	60.54	1,179,880,590
SUMA	2,002,460,823	102.73	2,002,460,823	104.05	ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO			
BIENES MUEBLES					SUPERÁVIT POR REEXPRESIÓN	373,274,621	19.15	373,274,621
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	137,480,199	7.05	137,480,199	7.14	SUMA	373,274,621	19.15	373,274,621
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	6,688,571	0.34	6,688,571	0.35	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO			
EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	1,178,178,559	60.44	1,177,960,480	61.21	RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)			
EQUIPO DE TRANSPORTE	8,085,055	0.41	8,085,055	0.42	AHORRO O DESAHORRO DEL EJERCICIO	-31,826,166	-1.63	-44,540,069
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	67,724,452	3.47	67,724,452	3.52	SUMA	-31,826,166	-1.63	-44,540,069
COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	3,510,414	0.18	3,510,414	0.18	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES			
SUMA	1,401,667,251	71.91	1,401,449,171	72.82	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-941,121,645	-48.28	-941,431,207
DEPRECIACIÓN DETERIORO Y AMORTIZACIÓN					SUMA	-941,121,645	-48.28	-941,431,207
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES INMUEBLES	-535,590,964	-27.48	-531,224,654	-27.60	REVALUOS			
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	-1,247,473,902	-64.00	-1,241,288,989	-64.50	REVALÚO DE BIENES INMUEBLES	218,728,283	11.22	218,728,283
SUMA	-1,783,064,866	-91.48	-1,772,513,643	-92.10	REVALÚO DE BIENES MUEBLES	0	0.00	0
DIFERIDO					SUMA	218,728,283	11.22	218,728,283
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	0	0.00	0	0.00	RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIO			
SUMA	0	0.00	0	0.00	CAMBIOS POR ERRORES CONTABLES	-76,164,352	-3.91	-76,164,352
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE PASIVOS CIRCULANTES					SUMA	-76,164,352	-3.91	-76,164,352
ESTIMACIONES POR PERDIDA DE CUENTAS INCOBRABLES	-66,538,207	-3.41	-66,972,323	-3.48	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO TOTAL	1,623,023,065	83.26	1,609,781,520
SUMA	-66,538,207	-3.41	-66,972,323	-3.48				
TOTAL DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	1,688,904,076	86.64	1,704,318,414	88.56				
TOTAL DE ACTIVOS	1,949,235,187	100.00	1,924,470,579	100.00	TOTAL DE PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	1,949,235,187	100.00	1,924,470,579

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	190,501,176
JUICIOS PENDIENTES DE RESOLUCIÓN	72,583,130
BIENES BAJO CONTRATO EN COMODATO	1
BIENES BAJO CONTRATO EN CONCESIÓN	483,064,025
PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	2,308,677,759
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	983,771,318
PRESUPUESTO DE EGRESOS MODIFICADOS	0
PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDOS	1,091,414,360

PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	17,376,508
PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	23,914,561
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	192,201,011
PRESUPUESTO DE INGRESOS APROBADO	2,308,677,759
PRESUPUESTO DE INGRESOS POR EJECUTAR	951,589,100
MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE INGRESOS	0
PRESUPUESTO DE INGRESOS DEVENGADO	1,118,928,999
PRESUPUESTO DE INGRESOS COBRADO	238,159,660

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 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"