



INSTITUTO MEXICANO DE LA RADIO

DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
SUBDIRECCIÓN DE FINANZAS
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

SEP



5.3.2.1 ESTADO DE SITUACION FINANCIERA Comparado al 30 de Septiembre de 2016 vs el 31 de Diciembre del 2015 (en miles pesos)

	Concepto	Año		Concepto	Año	
		sep-16	dic-15		sep-16	dic-15
1	ACTIVO			2	PASIVO	
1.1	ACTIVO CIRCULANTE			2.1	PASIVO CIRCULANTE	
1.1.1	Efectivo y Equivalentes de Efectivo	40,192	41,817	2.1.1	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	6,039 8,372
1.1.2	Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	7,969	15,648	2.1.5	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	23 52
1.1.3	Derechos a Recibir Bienes o Servicios	1	302			
1.1.5	Almacenes	743	718		Total de Pasivos Circulantes	6,062 8,424
1.1.6	Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-6,792	-7,704			
	Total de Activos Circulantes	42,113	50,781	2.2	PASIVO NO CIRCULANTE	10,248 9,411
				2.2.6	Provisiones a Largo Plazo	10,248 9,411
					Total de Pasivos no Circulantes	16,310 17,835
1.2	ACTIVO NO CIRCULANTE			3	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	
1.2.1	Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	3.1	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	371,122 371,122
1.2.2	Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	24,259	29,920	3.1.1	Aportaciones	230,230 230,230
1.2.3	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	136,741	136,741	3.1.2	Donaciones de Capital	6,665 6,665
1.2.4	Bienes Muebles	180,606	180,606	3.1.3	Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	134,227 134,227
1.2.6	Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-189,685	-180,006	3.2	Hacienda Pública/Patrimonio Generado	-193,230 -170,892
1.2.7	Activos Diferidos	168	23	3.2.1	Resultado del Ejercicio Ahorro/Desahorro	-18,717 -20,242
	Total de Activos no Circulantes	152,089	167,284	3.2.2	Resultados de Ejercicios Anteriores	-264,745 -240,892
				3.2.3	Revaluo de Bienes Muebles e Inmuebles	35,115 35,115
				3.2.5	Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-15,058 -15,058
				3.3.3	Exceso o Insuficiencia en la Actualización del Patrimonio	70,175 70,175
	TOTAL DEL ACTIVO	194,202	218,065		Total Hacienda Pública/Patrimonio	177,892 200,230
					TOTAL DE PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	194,202 218,065

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor".

C.P. José Antonio Hernández Montoya
Director de Administración y Finanzas

C.P. Norberto Maya Noriega
Subdirector de Finanzas

C.P. Norberto Sánchez Sánchez
Jefe de Contabilidad

Notas a los Estados Financieros
Cifras al 30 de Septiembre vs Cifras al 31 de Diciembre del 2015
Variaciones Representativas en los Estados Financieros

Estado de Situación Financiera

Efectivo y Equivalentes de Efectivo

El decremento de \$1,625 miles de pesos se debe principalmente Al efecto de la cobranza y facturación en 2016.

Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes

La disminución por \$7,679 miles de pesos en este rubro, corresponde en mayor medida a la cobranza del saldo de clientes al 31 de diciembre de 2015.

Derechos a Recibir Bienes o Servicios

La disminución de \$301 mil pesos, fue a causa de que al cierre del ejercicio 2015, se dieron anticipos a proveedores para al compra de uniformes.

Almacenes

El incremento por \$25 mil pesos en este rubro con respecto al cierre del 2015, se debe a que las adquisiciones de consumibles fueron mayores a las salidas de almacén (consumos).

Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes

El decremento neto por \$912 miles de pesos, se debió a la cancelación de la estimación por dictamen de incobrabilidad, durante estos nueve meses transcurridos del ejercicio 2016.

Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes

Este rubro tuvo un aumento por \$9,679 miles de pesos en el primer semestre del 2016, debido al registro de la depreciación semestral de los bienes muebles e inmuebles del Instituto.

CLASIFICACIÓN	DEPRECIACIÓN ACUMULADA EJERCICIO 2015	DEPRECIACIÓN ACUMULADA A JUNIO 2016	VARIACIÓN	DEPRECIACIÓN S/ART.34 Y 35 LISR
TERRENOS				
EDIFICIOS	\$ 38,685,009.39	\$ 39,958,351.86	\$ 1,273,342.47	5%
TOTAL DEPRECIACIÓN DE BIENES INMUEBLES	\$ 38,685,009.39	\$ 39,958,351.86	\$ 1,273,342.47	
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMON.	\$ 14,510,893.37	\$ 15,432,232.61	\$ 921,339.24	10%
EQUIPO DE COMPUTO	\$ 29,335,527.68	\$ 29,442,167.13	\$ 56,639.45	30%
EQUIPO DE TRANSPORTE	\$ 468,953.74	\$ 468,953.74	\$ -	25%
AIRES ACONDICIONADOS	\$ 1,442,600.82	\$ 1,875,927.47	\$ 433,326.65	10%
EQUIPO DE TRANSMISIÓN	\$ 3,302,820.09	\$ 3,617,093.48	\$ 314,273.39	16%
MAQUINARIA Y EQUIPO ELECTRICO	\$ 54,794,533.11	\$ 60,619,121.31	\$ 5,824,588.20	16%
EQUIPO TECNICO Y DE GRABACIÓN	\$ 37,415,613.07	\$ 38,271,255.35	\$ 855,642.28	16%
TOTAL DE DEPRECIACIÓN DE BIENES MUEBLES	\$ 141,320,941.88	\$ 149,726,751.09	\$ 8,405,809.21	
GRAN TOTAL DEPRECIACIÓN	\$ 180,005,951.27	\$ 189,685,102.95	\$ 9,679,151.68	

Cuentas por Pagar a Corto Plazo

La disminución por \$2,333 miles de pesos, en los pasivos por pagar a corto plazo fue debido principalmente a que al cierre del ejercicio 2015, se tenían provisionados pasivos por pagar por \$1,221 miles de pesos de vales de despensa, \$426 miles de pesos por consumo de energia electrica los cuales fueron liquidados al inicio del 2016.

Resultado del Ejercicio Ahorro/Desahorro

La disminución en el desahorro por la cantidad de \$1,525 miles de pesos, es debido principalmente a que estamos comparando el resultado acumulado de 9 meses contra el resultado de un ejercicio de 12 meses.





INSTITUTO MEXICANO DE LA RADIO

SEP



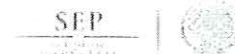
EVOLUCION FINANCIERA CIFRAS AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2016 VS. AL 31 DE DICIEMBRE 2015 (MILES DE PESOS)

RENGLONES REPRESENTATIVOS DEL BALANCE	septiembre-2016	diciembre-2015
Efectivo y Equivalentes de Efectivo	40,192	41,817
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	7,969	15,648
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	1	302
Almacenes	743	718
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-6,792	-7,704
Activos no Circulantes	152,089	167,284
ACTIVO TOTAL	194,202	218,065
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	6,039	8,372
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	23	52
Provisiones a Largo Plazo	10,248	9,411
PASIVO TOTAL	16,310	17,835
PATRIMONIO	177,892	200,230
PASIVO MAS PATRIMONIO	194,202	218,065



INSTITUTO MEXICANO DE LA RADIO

DIRECCION DE ADMINISTRACION Y FINANZAS
SUBDIRECCION DE FINANZAS
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD



5.3.2.2 ESTADO DE ACTIVIDADES
Del 1o al 30 de Septiembre del 2016 vs del 1o al 30 de Septiembre del 2015
(en miles pesos)

		Año	
		sep-16	sep-15
4	INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
4.1	INGRESOS DE LA GESTION	14,069	14,962
4.1.7	Ingresos de Operación de Entidades Paraestatales No Empresariales y No Financieras	14,069	14,962
4.2	PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	111,898	115,453
4.2.2	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	111,898	115,453
4.3	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	4,086	3,571
4.3.1	Ingresos Financieros	995	690
4.3.9	Otros Ingresos y Beneficios Varios	3,091	2,881
	Total de Ingresos	130,053	133,986
5	GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
5.1	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	137,393	135,779
5.1.1	Servicios Personales	86,151	83,959
5.1.2	Materiales y Suministros	2,098	1,693
5.1.3	Servicios Generales	49,144	50,127
5.5	OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	11,377	17,773
5.5.1	Perdidas por constitución de estimaciones, deterioros, provisiones y reservas	10,540	17,765
5.5.9	Otros Gastos	837	8
	Total de Gastos y Otras Pérdidas	148,770	153,552
	AHORRO/(DESAHORRO) DEL EJERCICIO	-18,717	-19,566

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor".

C.P. José Antonio Hernández Montoya
Director de Administración y Finanzas

C.P. Noberto Sánchez Sánchez
Jefe de Contabilidad

C.P. Noberto Maya Noriega
Subdirector de Finanzas



**Notas a los Estados Financieros
al 30 de Septiembre 2016 vs 30 de Septiembre 2015.
Variaciones Representativas en los Estados Financieros**

Estado de Actividades

Ingresos de la Gestión

La disminución de \$893 miles de pesos, fue debido a una menor facturación en este periodo del 2016, con respecto al mismo periodo del 2015, principalmente debido a la veda electoral, situación que limitó los programas de las dependencias y entidades del Gobierno Federal.

Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas

El decremento de \$3,555 miles de pesos en este rubro, se debe principalmente a los corrimientos de calendario de parte de la cabeza de sector (SEP), debido a que algunos proveedores de bienes y servicios presentaron sus solicitudes de pago en el mes de octubre.

Gastos de Funcionamiento

El aumento de \$1,614 miles de pesos, es debido principalmente a Los aumentos del gasto corriente por:

aumento de \$2,192 miles de pesos en el capitulo 1000 consecuencia del 3.4% de incremento salarial y del incremento en la ayuda de transporte y despensa.

incremento de \$405 miles de pesos en el capitulo 2000 derivado a un mayor consumo de articulos del almacén de consumibles y a un aumento en el costo de combustibles y lubricantes,

y a un decremento neto de \$983 miles de pesos en el capitulo 3000, debido principalmente a una disminución en la partida 33901 "subcontratación de servicios con terceros" por \$2,169 miles de pesos, un ahorro en la partida 34801 "comisión por ventas" por \$308 miles de pesos, un aumento en la partida 31101 "Servicio de energía eléctrica" por \$307 miles de pesos, un aumento en la partida 32301 "arrendamiento de equipo de computo" por \$375 milñes de pesos, un aumento por \$384 miles de pesos en la partida 35701 "mantenimiento y conservación de Maq. y equipo, un aumento en la partida 39401 "Resolución de autoridad competente" por \$ 279 miles de pesos y un aumento en la partida 32701 " patentes y regalías por \$148 miles de pesos.



INSTITUTO MEXICANO DE LA RADIO

SEP



EVOLUCION FINANCIERA
CIFRAS AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2016 vs CIFRAS AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2015
(MILES DE PESOS)

RENGLONES REPRESENTATIVOS DEL ESTADO DE ACTIVIDADES	septiembre-2016	septiembre-2015
Ingresos de Operación de Entidades Paraestatales No Empresariales y No Financieras	14,069	14,962
Gastos de Funcionamiento	137,393	135,779
AHORRO/DESAHORRO BRUTO	-123,324	-120,817
Ingresos Financieros menos Gastos de Funcionamiento	-7,292	-14,202
RESULTADO ANTES DE TRANSFERENCIAS	-130,616	-135,019
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	111,898	115,453
AHORRO/DESAHORRO NETO DEL EJERCICIO	-18,717	-19,566



INSTITUTO MEXICANO DE LA RADIO

5.4.6 Avances en el cumplimiento de la Ley General de Contabilidad Gubernamental.

El Instituto Mexicano de la Radio ha venido cumpliendo con la Ley de Contabilidad Gubernamental y en atención al párrafo de énfasis que el auditor externo dejó como resultado de la auditoría al ejercicio fiscal 2015, se llevó a cabo un estudio actuarial sobre las obligaciones laborales de los trabajadores del apartado "A" de este Instituto, con el objetivo de actualizar el registro de la Reserva de las Obligaciones Laborales de dichos trabajadores, se llevó a cabo el registro correspondiente lo cual nos permite cumplir con la NIFGG SP 05 "Obligaciones Laborales".