



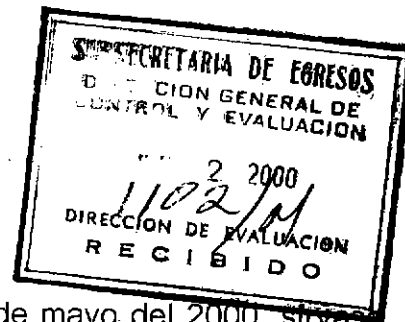
**CIUDAD DE MEXICO**

**GOBIERNO DEL DISTRITO FEDERAL**  
Caja de Previsión de la Policía Preventiva del D.F.

**GERENCIA GENERAL**  
**GG/06-0508/00**

México, D.F. a 01 de Junio del 2000.

**ING. ARIEL SARDAS BONOMO**  
DIRECTOR GENERAL DE CONTROL  
Y EVALUACION  
PRESENTE.

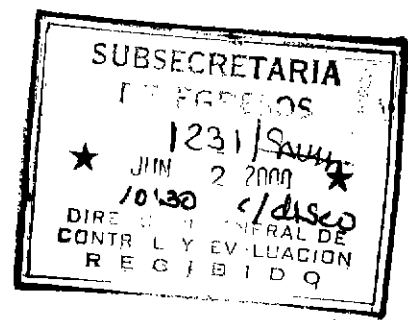


En atención a su oficio DGPP/DGCE/001/2000 de fecha 31 de mayo del 2000, sírvase encontrar usted el Informe de Cuenta Pública 1999 modificado (se anexa diskette).

Sin otro particular, reitero a usted las seguridades de mi consideración distinguida.

Atentamente,

**ROGELIO HERNANDEZ ESPINOSA**  
GERENTE GENERAL




- c.c.p. Ing. Porfirio Barbosa Rodríguez.- Oficial Mayor del Distrito Federal.- Presente.
- Lic. Armando López Fernández.- Secretario de Finanzas del Distrito Federal.- Presente.
- Lic. Gustavo Ponce Meléndez.- Subsecretario de Egresos del Gobierno del Distrito Federal.- Presente.
- Gerencia de Finanzas e Informática de esta Entidad.- Para su conocimiento.
- C.P. Alfredo Zelonka Vela.- Subgerente de Planeación y Presupuesto de esta Entidad.- Presente.

**RHE/AZV/mgab\***

**000**

**MARCO DE REFERENCIA DE LA ACCION SECTORIAL Y PRINCIPALES RESULTADOS 1999**

**SECTOR: 12 PD OFICIALIA MAYOR**  
**UNIDAD EJECUTORA DEL GASTO: PP CAJA DE PREVISION DE LA POLICIA PREVENTIVA DEL D.F.**      **FECHA DE ELABORACION: 19/05/00**

| PROGRAMA GENERAL DE DESARROLLO DEL GOBIERNO DEL D.F. 1998 - 2000   | PROGRAMA SECTORIAL O INSTITUCIONAL (PSOI) O PROGRAMA DE TRABAJO 1999 | PRINCIPALES RESULTADOS  |
|--|--|---|
| <p><b>Principios de Actuación del Gobierno del Distrito Federal</b></p> <p>El Gobierno del Distrito Federal establece cuatro principios fundamentales, que precisan los objetivos y que atraviesan todas las estrategias y acciones de Gobierno.</p> <p>En la esfera Legal y Administrativa, el Gobierno se compromete a normar su actuación dando plena vigencia al Estado de Derecho y actuar con transparencia en el ejercicio de sus funciones. En el ámbito Político, los compromisos prioritarios del Gobierno son: la Descentralización y la Promoción de la participación ciudadana en un amplio esfuerzo de edificación democrática. En el entorno social, el Gobierno actuará para mejorar la calidad de vida y reducir la inquietud social, por último en la esfera económica, el compromiso del Gobierno es fomentar e impulsar el desarrollo sustentable.</p> <p>En esta concepción este sector esta encuadrado en la esfera Legal y Administrativa, así como en la social, de ahí que el Gobierno se compromete a normar su actuación otorgando plena vigencia al Estado de Derecho y transparencia en el ejercicio Gubernamental.</p> |  |  |

**ELABORO:** LIC. MARIO TORRES ROBLES  
LIDER COORDINADOR DE PROYECTOS A  
**Cargo y Firma**

**REVISO:**

C.P. ALFREDO ZONKA VELA  
SUBGERENTE DE PLANEACION Y PTO.  
**Cargo y Firma**

**AUTORIZO:** LIC. ROGELIO HERNANDEZ ESPINOSA  
GERENTE GENERAL  
**Cargo y Firma**

**MARCO DE REFERENCIA DE LA ACCION SECTORIAL Y PRINCIPALES RESULTADOS 1999**

**SECTOR: 12 PD OFICIALIA MAYOR**  
**UNIDAD EJECUTORA DEL GASTO: PP CAJA DE PREVISION DE LA POLICIA PREVENTIVA DEL D.F.**  
**FECHA DE ELABORACION: 19/05/00**

| PROGRAMA GENERAL DE DESARROLLO DEL GOBIERNO DEL D.F. 1998 - 2000   | PROGRAMA SECTORIAL O INSTITUCIONAL (PSOI) O PROGRAMA DE TRABAJO 1999 | PRINCIPALES RESULTADOS |
|--|--|------------------------|
| <p><b>Objetivo Estratégico</b><br/> <b>Un Gobierno Responsable y Eficiente</b></p> <p>La modernización y reconstrucción de la Administración Pública local al ser uno de los programas prioritarios de este Gobierno, se abocará a la búsqueda del desarrollo Institucional, la desregulación normativa, la desconcentración, la simplificación de trámites y procedimientos, la profesionalización del Servicio Público, el diseño de mecanismos transparentes y efectivos en cuanto a la responsabilidad de los Servidores Públicos, la ética de servicio y la rendición de cuentas, así como la mejora permanente y la calidad en el servicio.</p> <p>Con este propósito se están orientando las Estructuras Orgánicas de las Unidades Administrativas del Gobierno del Distrito Federal hacia una administración de la Entidad con estructuras planas, flexibles e integradas con grupos de trabajo de alto desempeño y multihabilidades.</p> <p><b>Los objetivos específicos del Gobierno del Distrito Federal para lograr un Gobierno responsable y eficiente:</b></p> |  |                        |

**ELABORO:** LIC. MARIO TORRES ROBLES  
 LIDER COORDINADOR DE PROYECTOS A  
 Cargo y Firma

**REVISO:**

C.P. ALFREDO ZETONKA VELA  
 SUBGERENTE DE PLANEACION Y PTO.  
 Cargo y Firma

**AUTORIZO:** LIC. ROGELIO HERNANDEZ ESPINOSA  
 GERENTE GENERAL  
 Cargo y Firma

**MARCO DE REFERENCIA DE LA ACCION SECTORIAL Y PRINCIPALES RESULTADOS 1999**

**SECTOR: 12 PD OFICIALIA MAYOR**  
**UNIDAD EJECUTORA DEL GASTO: PP CAJA DE PREVISION DE LA POLICIA PREVENTIVA DEL D.F.**  
**FECHA DE ELABORACION: 19/05/00**

| PROGRAMA GENERAL DE DESARROLLO DEL GOBIERNO DEL D.F. 1995 - 2000   | PROGRAMA SECTORIAL O INSTITUCIONAL (PSOI) O PROGRAMA DE TRABAJO 1999 | PRINCIPALES RESULTADOS |
|--|--|------------------------|
| <p>Los objetivos específicos del Gobierno del Distrito Federal para lograr un Gobierno responsable y eficiente son:</p> <p>Objetivos Específicos</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Financiamiento sano del Gobierno del Distrito Federal</li> <li>• Mejoramiento continuo en los servicios que presta el Gobierno a la ciudadanía, tanto en contenido como en forma.</li> <li>• Renovación de los procedimientos administrativos y el nivel tecnológico de Gobierno.</li> <li>• Desarrollo de los Recursos Humanos mediante el mejoramiento de sus condiciones de trabajo y el establecimiento de procedimientos claros.</li> <li>• Establecimiento de mecanismos más eficientes de comunicación entre el Gobierno y la Sociedad.</li> </ul> <p>Para lograr dichos objetivos se plantea lo siguiente:</p> <p>Líneas Estratégicas Generales y Específicas</p> <p>Promover la reconstrucción Administrativa y promover la transparencia de la Gestión Pública</p> <p><u>Programa de Mejoramiento en la atención a los Derechohabientes de la Caprepol</u></p> |  |                        |

**ELABORO:** LIC. MARIO JORDES ROBLES  
 LIDER COORDINADOR DE PROYECTOS A  
 Cargo y Firma

**REVISO:**

C.P. ALFREDO ZELONKA VELA  
 SUBGERENTE DE PLANEACION Y PTO.  
 Cargo y Firma

**AUTORIZO:** LIC. ROGELIO HERNANDEZ ESPINOSA  
 GERENTE GENERAL  
 Cargo y Firma

**MARCO DE REFERENCIA DE LA ACCION SECTORIAL Y PRINCIPALES RESULTADOS 1999**

**SECTOR: 12 PD OFICIALIA MAYOR**  
**UNIDAD EJECUTORA DEL GASTO: PP CAJA DE PREVISION DE LA POLICIA PREVENTIVA DEL D.F.**  
**FECHA DE ELABORACION: 19/05/00**

| PROGRAMA GENERAL DE DESARROLLO DEL GOBIERNO DEL D.F. 1998 - 2000   | PROGRAMA SECTORIAL O INSTITUCIONAL (PSOI) O PROGRAMA DE TRABAJO 1999 | PRINCIPALES RESULTADOS   |
|--|--|--|
| <p>Se impulsará el mejoramiento sustancial en la atención a los derechohabientes de la Caprepol. Tanto en la respuesta ágil a los trámites como en las reglas claras para su solicitud. Se promoverá la modernización de las Instalaciones y procesos de atención en los trámites y respuestas rápidas a través de entre otros, el servicio telefónico.</p> <p>Partiendo de una actuación administrativa apegada a la normatividad vigente, se busca que los procedimientos sean transparentes, expeditos y sencillos.</p> <p>El personal a cargo de la atención al público recibirá la capacitación adecuada, para orientar con precisión y de manera eficiente a los derechohabientes.</p> |  | <p>La Caprepol cuenta con 2 programas específicos para otorgar atención a sus derechohabientes, los cuales se menciona a continuación:</p> <p>Programa 40 "Pensiones, Jubilaciones y Ayudas"</p> <p>Este programa se caracteriza por garantizar cuantitativa y cualitativamente las prestaciones socioeconómicas y los servicios que por Ley les corresponden a los derechohabientes afiliados a la Entidad. Se otorgaron 184 nuevas Jubilaciones cerrando el ejercicio con 1,167, en cuanto a las Pensiones se dieron 210 nuevas pensiones cerrando el ejercicio con 8,092, y se atendieron 60,966 derechohabientes.</p> <p>Programa 41 "Otras Prestaciones"</p> <p>Este programa se enfoca a la atención de la demanda de créditos por parte de los elementos de las diferentes corporaciones en los términos que prescribe la Ley de la Caprepol y su Reglamento, estos créditos se refieren al otorgamiento de Préstamos a Corto y Mediano Plazo. Durante el ejercicio se proporcionaron 88,329 Préstamos a Corto Plazo y 272 Préstamos a Mediano Plazo.</p> |

ELABORO: LIC. MARIO TORRES ROBLES  
LIDER COORDINADOR DE PROYECTOS A  
**Cargo y Firma**

REVISO:

C.P. ALFREDO ZELONKA VELA  
SUBGERENTE DE PLANEACION Y PTO.  
**Cargo y Firma**

AUTORIZO: LIC. ROGELIO HERNANDEZ ESPINOSA  
GERENTE GENERAL  
**Cargo y Firma**

**MARCO DE REFERENCIA DE LA ACCION SECTORIAL Y PRINCIPALES RESULTADOS 1999**

**SECTOR: 12 PD OFICIALIA MAYOR**  
**UNIDAD EJECUTORA DEL GASTO: PP CAJA DE PREVISION DE LA POLICIA PREVENTIVA DEL D.F.**  
**FECHA DE ELABORACION: 19/05/00**

| PROGRAMA GENERAL DE DESARROLLO DEL GOBIERNO DEL D.F. 1998 - 2000   | PROGRAMA SECTORIAL O INSTITUCIONAL (PSO) O PROGRAMA DE TRABAJO 1999 | PRINCIPALES RESULTADOS   |
|--|---|--|
| <p><b>Impulsar el desarrollo y profesionalización de los Recursos Humanos del Gobierno del Distrito Federal</b></p> <p>La transparencia en las percepciones de Mandos Medios y Superiores es un compromiso que el Gobierno del Distrito Federal ha cumplido de inmediato. Se han definido esquemas flexibles que permitan establecer las remuneraciones del personal con base en las responsabilidades, trascendencia de sus funciones y complejidad de las mismas.</p> <p>Con lo anterior, se estableció un tabulador horizontal y transparente aplicable a este grupo.</p> <p><b>Una sociedad incluyente y solidaria</b></p> <p>El proceso histórico de expansión y crecimiento económico del Distrito Federal hasta mediados de los setenta, trajo consigo la urbanización masiva y la disposición de formas de habitación, sin embargo las circunstancias económicas de las últimas décadas potenciaron las desigualdades y el Distrito Federal no fue la excepción.</p> |   | <p>La Caprepol cuenta con un programa denominado 21 "Administración Paraestatal" cuya actividad institucional es otorgar servicios de apoyo administrativo. Dicho programa tienen como función fortalecer la administración de los recursos humanos, financieros y materiales con el fin de apoyar la calidad y excelencia en el quehacer institucional; así como para el fortalecimiento de la operación de los sistemas y procesos de la administración, en el desarrollo de las funciones sustantivas.</p> <p>En el ejercicio de referencia se efectuó una retabulación al personal de estructura (Mandos Medios y Superiores), el cual quedo reflejado en el capitulo 1000 "Servicios Personales".</p> |

**ELABORO:** LIC. MARIO TORRES ROBLES  
LIDER COORDINADOR DE PROYECTOS A  
Cargo y Firma

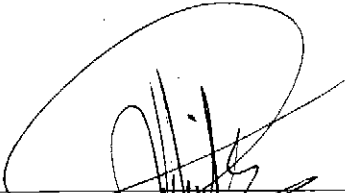
**REVISO:**

C.P. ALFREDO ZELONKA VELA  
SUBGERENTE DE PLANEACION Y PTO.  
Cargo y Firma

**AUTORIZO:** LIC. ROGELIO HERNANDEZ ESPINOSA  
GERENTE GENERAL  
Cargo y Firma

**MARCO DE REFERENCIA DE LA ACCION SECTORIAL Y PRINCIPALES RESULTADOS 1999**

**SECTOR: 12 PD OFICIALIA MAYOR**  
**UNIDAD EJECUTORA DEL GASTO: PP CAJA DE PREVISION DE LA POLICIA PREVENTIVA DEL D.F.**  
**FECHA DE ELABORACION: 19/05/00**

| PROGRAMA GENERAL DE DESARROLLO DEL GOBIERNO DEL D.F. 1998 - 2000   | PROGRAMA SECTORIAL O INSTITUCIONAL (PSO) O PROGRAMA DE TRABAJO 1999 | PRINCIPALES RESULTADOS  |
|--|---|---|
| <p>A pesar de que se reconoce por sus altos niveles de desarrollo y bienestar social respecto al resto de los Estados del país, en su interior existe heterogeneidad de condiciones, que posibilita la coexistencia de diferentes calidades de vida.</p> <p>Para el Gobierno del Distrito Federal , es de fundamental importancia cumplir sus compromisos con la sociedad e impulsar las acciones necesarias para lograr una más equitativa, incluyente y solidaria. Por lo que se propone:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Elevación de la calidad de vida de la población</li> <li>• Fortalecimiento y mayor cobertura en la prestación de los servicios sociales.</li> <li>• Reducción de la inquietud social, en particular las formas de discriminación y exclusión.</li> <li>• Construcción de condiciones básicas de protección social y asistencia a los grupos más vulnerables de la población.</li> </ul> <p><b>Dar acceso a los servicios sociales que ofrece el Gobierno</b></p> <p>El apoyo que el Gobierno del Distrito Federal puede dar directamente a la población, si bien limitado, debe otorgarse a todos los capitalinos, en este sentido se orientará a promover que la mayoría de la población cuente con vivienda que cumpla estándares mínimos de habitabilidad.</p> |   |  |

**ELABORO:** LIC. MARIO TORRES ROBLES  
LIDER COORDINADOR DE PROYECTOS A  
**Cargo y Firma**

**REVISO:**

C.P. ALFREDO ZELONKA VELA  
SUBGERENTE DE PLANEACION Y PTO.  
**Cargo y Firma**

**AUTORIZO:**

LIC. ROGELIO HERNANDEZ ESPINOSA  
GERENTE GENERAL  
**Cargo y Firma**

MARCO DE REFERENCIA DE LA ACCION SECTORIAL Y PRINCIPALES RESULTADOS 1999

**SECTOR: 12 PD OFICIALIA MAYOR**  
**UNIDAD EJECUTORA DEL GASTO: PP CAJA DE PREVISION DE LA POLICIA PREVENTIVA DEL D.F.** **FECHA DE ELABORACION: 19/05/00**

| PROGRAMA GENERAL DE DESARROLLO DEL GOBIERNO DEL D.F. 1998 - 2000  | PROGRAMA SECTORIAL O INSTITUCIONAL (PSOI) O PROGRAMA DE TRABAJO 1999 | PRINCIPALES RESULTADOS  |
|---|--|---|
| <p><b>Vivienda</b></p> <p>Dentro del programa de vivienda para derechohabientes de la Caprepol se realizarán esfuerzos para que la mayor parte cuenten con una vivienda digna. Se promoverá la inserción de vivienda tomando en cuenta el potencial de desarrollo de las áreas y otorgando prioridad a aquellas de reciclamiento y con potencial de desarrollo.</p> <p>El rescate financiero apoyará los elementos de las diferentes corporaciones a través de créditos y subsidios en el pago de Pasivos ligados con el retraso en la entrega y/o escrituración de viviendas que ya fueron terminadas y en su mayoría ocupadas.</p> <p>Para el mejoramiento de vivienda, se otorgaran Préstamos con Recursos fiscales para adquirir los insumos para mejorar y/o ampliar las viviendas existentes.</p> <p>En coordinación con el programa denominado alianza para el bienestar, se avanzará en acciones para el remozamiento de vivienda en unidades habitacionales.</p> |  | <p>La Caprepol cuenta con el programa 59 "Construcción, Mejoramiento y Apoyo a la Vivienda" el cual contempla los créditos hipotecarios destinados a los derechohabientes de esta Entidad. Para este ejercicio se otorgaron 115 Créditos Hipotecarios</p> |

ELABORO: LIC. MARIO TORRES ROBLES  
LIDER COORDINADOR DE PROYECTOS A  
Cargo y Firma

REVISO:

C.P. ALFREDO ZELONKA VELA  
SUBGERENTE DE PLANEACION Y PTO.  
Cargo y Firma

AUTORIZO: LIC. ROGELIO HERNANDEZ ESPINOSA  
GERENTE GENERAL  
Cargo y Firma



**INGRESOS DE ORGANISMOS Y EMPRESAS**

SECTOR: 12 PD OFICIALIA MAYOR  
UNIDAD EJECUTORA DEL GASTO: PP CAJA DE PREVISION DE LA POLICIA PREVENTIVA DEL D.F.      FECHA DE ELABORACION: 19/05/00

| FUENTE DE INGRESOS  | I N G R E S O (MILES DE PESOS CON UN DECIMAL) |                  |                  |
|---|---|------------------|------------------|
|   | ORIGINAL                                      | MODIFICADO       | CAPTADO          |
| DISPONIBILIDAD INICIAL                                    |   |                  |                  |
| INGRESOS CORRIENTES Y DE CAPITAL                          |   |                  |                  |
| - VENTA DE BIENES   |   |                  |                  |
| - VENTA DE SERVICIOS                                      |   |                  |                  |
| - INGRESOS DIVERSOS                                       |   |                  |                  |
| - VENTA DE INVERSIONES                                    |   |                  |                  |
| OPERACIONES AJENAS  |   |                  |                  |
| - POR CUENTA DE TERCEROS                                  |   |                  |                  |
| - POR EROGACIONES RECUPERABLES                            |   |                  |                  |
| FINANCIAMIENTOS   |   |                  |                  |
| - INTERNOS  |   |                  |                  |
| - EXTERNOS  |   |                  |                  |
| TRANSFERENCIAS DEL GOBIERNO DEL DISTRITO FEDERAL PARA: 1/ |   |                  |                  |
| - GASTO CORRIENTE   |   |                  |                  |
| - INVERSION FISICA  |   |                  |                  |
| APORTACIONES DEL G.D.F. PARA:                             |   |                  |                  |
| - GASTO CORRIENTE   |   |                  |                  |
| - INVERSION FISICA  |   |                  |                  |
| - PAGO DE PASIVOS   |   |                  |                  |
| Amortizaciones  |   |                  |                  |
| Intereses   |   |                  |                  |
| <b>TOTAL DE INGRESOS DEL ORGANISMO O EMPRESA</b>          | <b>321,716.1</b>                              | <b>406,753.2</b> | <b>488,634.3</b> |

ELABORO: LIC. MARIO TORRES ROBLES  
LIDER COORDINADOR DE PROYECTOS A  
Cargo y Firma

REVISO:

C.P. ALFREDO ZAMONKA VELA  
SUBGERENTE DE PLANEACION Y PTO.  
Cargo y Firma

AUTORIZO: LIC. ROGELIO HERNANDEZ ESPINOSA  
GERENTE GENERAL  
Cargo y Firma

**EXPLICACION A LA EVOLUCION DE LOS INGRESOS DE ORGANISMOS Y EMPRESAS**

SECTOR: 12 PD OFICIALIA MAYOR  
UNIDAD EJECUTORA DEL GASTO: PP CAJA DE PREVISION DE LA POLICIA PREVENTIVA DEL D.F.      FECHA DE ELABORACION: 19/05/00

| CONCEPTO   | IMPORTE DE LA VARIACION (MILES DE PESOS) | CAUSAS DE LA VARIACION                              |   |
|--|--|---|---|
|  |  | A) DEL CAPTADO ANUAL CON RESPECTO AL ORIGINAL ANUAL | B) CAPTADO ANUAL CON RELACION AL MODIFICADO ANUAL   |
| INGRESOS DIVERSOS<br>Aportaciones Patronales del 7% y 5% | 99,241                                   | A) Captado 262,994<br>Original 163,753<br>99,241    | <p>La variación en este rubro de ingresos se debió a la captación del 60% de mas de lo captado al año en comparación al original anual.</p> <p>Lo anterior obedece al incremento salarial del 18% que se le otorgo a los elementos de ambas corporaciones (Secretaría de Seguridad Pública y Policía Bancaria e Industrial)</p>   |
|  | 70,241                                   | B) Captado 262,994<br>Modificado 192,753<br>70,241  | <p>La variación que se presento es del 36% de más de lo captado contra el modificado anual.</p> <p>Lo anterior obedece a la realización de las afectaciones presupuestales para dar suficiencia al programa 40 "Pensiones, Jubilaciones y Ayudas" por un monto de 29.0 miles de pesos.</p> <p>Cabe señalar que en este rubro se captó el 36% de más en relación a lo captado con lo modificado anual, así mismo en este rubro se reflejó un promedio mensual de 13,600 miles de pesos destacando los meses de junio y noviembre con un promedio de 15,600 miles de pesos.</p> |

ELABORO: LIC. MARIO TORRES ROBLES  
LIDER COORDINADOR DE PROYECTOS A  
Cargo y Firma

REVISO:

C.P. ALFREDO VELONKA VELA  
SUBGERENTE DE PLANEACION Y PTO.  
Cargo y Firma

AUTORIZO: LIC. ROGELIO HERNANDEZ ESPINOSA  
GERENTE GENERAL  
Cargo y Firma

**EXPLICACION A LA EVOLUCION DE LOS INGRESOS DE ORGANISMOS Y EMPRESAS**

SECTOR: 12 PD OFICIALIA MAYOR  
UNIDAD EJECUTORA DEL GASTO: PP CAJA DE PREVISION DE LA POLICIA PREVENTIVA DEL D.F.      FECHA DE ELABORACION: 19/05/00

| CONCEPTO                                  | IMPORTE DE LA VARIACION (MILES DE PESOS) | CAUSAS DE LA VARIACION                              |   |
|---|--|---|---|
|   |  | A) DEL CAPTADO ANUAL CON RESPECTO AL ORIGINAL ANUAL | B) CAPTADO ANUAL CON RELACION AL MODIFICADO ANUAL   |
| Aportaciones de Derechohabientes del 6.5% | 48,250                                   | A) Captado 135,113<br>Original 86,863<br>48,250     | En lo que corresponde a este rubro se captó el 55% de más en relación al captado anual contra el original anual.<br><br>Esto se debió principalmente al pago oportuno de las aportaciones y aumento salarial otorgado a los elementos de ambas corporaciones (S.S.P. y P.B.I.), el cual fue del 18% pagado en el mes de marzo teniendo como retroactivo el mes de enero.  |
|   | 16,800                                   | B) Captado 135,113<br>Modificado 118,113<br>16,800  | Esta variación obedece a las afectaciones presupuestales liquidadas para dar suficiencia a los programas 40 "Pensiones, Jubilaciones y Ayudas" y 41 "Otras Prestaciones" ya que son prioritarios y no pueden dejar de otorgarse a los derechohabientes de la Entidad.<br><br>Cabe señalar que en este rubro se captó el 14% de más en relación a lo captado contra el modificado anual, así mismo este rubro reflejó un promedio mensual de 12,434 miles de pesos destacando los meses de octubre y noviembre con un promedio de 13,300 miles de pesos. |

ELABORO: LIC. MARIO TORRES ROBLES  
LIDER COORDINADOR DE PROYECTOS A  
Cargo y Firma

REVISO:

C.P. ALFREDO TELANCA VELA  
SUBGERENTE DE PLANEACION Y PTO.  
Cargo y Firma

AUTORIZO: LIC. ROGELIO HERNANDEZ ESPINOSA  
GERENTE GENERAL  
Cargo y Firma

EXPLICACION A LA EVOLUCION DE LOS INGRESOS DE ORGANISMOS Y EMPRESAS

SECTOR: 12 PD OFICIALIA MAYOR  
UNIDAD EJECUTORA DEL GASTO: PP CAJA DE PREVISION DE LA POLICIA PREVENTIVA DEL D.F.      FECHA DE ELABORACION: 19/05/00

| CONCEPTO   | IMPORTE DE LA VARIACION (MILES DE PESOS) | CAUSAS DE LA VARIACION                                    |   |
|--|--|---|---|
|  |  | A) DEL CAPTADO ANUAL CON RESPECTO AL ORIGINAL ANUAL       | B) CAPTADO ANUAL CON RELACION AL MODIFICADO ANUAL   |
| Rendimientos Financieros                         | 5,125                                    | A) Captado 27,645<br>Original <u>22,520</u><br>5,125      | La variación que refleja este rubro de ingresos obedece a la variabilidad en las tasas de interés que prevaleció en este ejercicio. Cabe señalar que en el mes de febrero se obtuvo un ingreso atípico por un monto de 12,251 miles de pesos así mismo en el mes de mayo se obtuvieron ingresos por 8,655 miles de pesos. |
|  | (19,254)                                 | B) Captado 27,645<br>Modificado <u>46,899</u><br>- 19,254 | La variación del 41% de menos en comparación al captado contra el modificado se debió a 5 afectaciones presupuestales, 4 de estas fueron para cumplir con los gastos del programa 21 "Administración Paraestatal" y la última se realizo para dar suficiencia a los gastos del programa 41 "Otras Prestaciones".          |
| Recuperación de Créditos por Vivienda Financiada | 6,980                                    | A) Captado 23,065<br>Original <u>16,085</u><br>6,980      |   |

ELABORO: LIC. MARIO TORRES ROBLES  
LIDER COORDINADOR DE PROYECTOS A  
Cargo y Firma

REVISO:

C.P. ALFREDO ZELONKA VELA  
SUBGERENTE DE PLANEACION Y PTO.  
Cargo y Firma

AUTORIZO: LIC. ROGELIO HERNANDEZ ESPINOSA  
GERENTE GENERAL  
Cargo y Firma

**EXPLICACION A LA EVOLUCION DE LOS INGRESOS DE ORGANISMOS Y EMPRESAS**

SECTOR: 12 PD OFICIALIA MAYOR  
UNIDAD EJECUTORA DEL GASTO: PP CAJA DE PREVISION DE LA POLICIA PREVENTIVA DEL D.F. FECHA DE ELABORACION: 19/05/00

| CONCEPTO                       | IMPORTE DE LA VARIACION (MILES DE PESOS) | CAUSAS DE LA VARIACION  |   |
|--------------------------------|--|---|---|
|                                |  | A) DEL CAPTADO ANUAL CON RESPECTO AL ORIGINAL ANUAL   | B) CAPTADO ANUAL CON RELACION AL MODIFICADO ANUAL |
| Intereses Ganados por Préstamo | 0  | La variación que refleja este rubro de ingresos se debió a que la recuperación fue del 43% de más de lo captado contra el original anual.<br><br>Lo anterior se debió a que existió puntualidad en los pagos de las recuperaciones vía nómina que emiten las corporaciones a esta Entidad.  |   |
|                                | 452                                      | A) Captado 10,746<br>Original 10,294<br>452   | B) No aplica                                      |
|                                | 0  | La variación que refleja este rubro de ingresos es del 4% más de lo captado en relación al original, esta situación es por el reflejo de los préstamos otorgados a los derechohabientes tanto en Activo como Pensionados de esta Entidad, ya que genera el 9% de interés anual sobre sus prestaciones, según la Ley de la Caprepol.<br><br>B) No aplica |   |

ELABORO: LIC. MARIO TORRES ROBLES  
LIDER COORDINADOR DE PROYECTOS A  
Cargo y Firma

REVISO:

C.P. ALFREDO ZELONKA VELA  
SUBGERENTE DE PLANEACION Y PTO.  
Cargo y Firma

AUTORIZO: LIC. ROGELIO HERNANDEZ ESPINOSA  
GERENTE GENERAL  
Cargo y Firma

**EXPLICACION A LA EVOLUCION DE LOS INGRESOS DE ORGANISMOS Y EMPRESAS**

SECTOR: 12 PD OFICIALIA MAYOR  
UNIDAD EJECUTORA DEL GASTO: PP CAJA DE PREVISION DE LA POLICIA PREVENTIVA DEL D.F.      FECHA DE ELABORACION: 19/05/00

| CONCEPTO   | IMPORTE DE LA VARIACION (MILES DE PESOS) | CAUSAS DE LA VARIACION                              |  |
|--|--|---|--|
|  |  | A) DEL CAPTADO ANUAL CON RESPECTO AL ORIGINAL ANUAL | B) CAPTADO ANUAL CON RELACION AL MODIFICADO ANUAL  |
| Primas de Garantía y Renovación                  | 2,279                                    | A) Captado 10,965<br>Original 8,686<br>2,279        |  |
|  |  |   | <p>La variación que presenta este rubro es del 26% de más en comparación de lo captado contra el original anual.</p> <p>Lo anterior se debió a la afluencia del otorgamiento de la prestación de créditos a corto plazo que tienen los derechohabientes de la Caprepol tanto elementos Activos como Pensionados ya que por cada solicitud se le descuenta una Prima de Garantía y Renovación en los créditos así como las Primas de Aseguramiento que en conjunto integran este rubro.</p> <p>B) No aplica</p> |
| Recuperación de Créditos a Mediano y Largo Plazo | 3,490                                    | A) Captado 16,358<br>Original 12,868<br>3,490       |  |
|  |  |   | <p>La variación obedece a que la recuperación se canaliza vía nómina de estos créditos que se van otorgando en los meses anteriores a los elementos de ambas corporaciones y van en aumento mes a mes por lo anterior se obtuvo un incremento del 27% en relación al captado contra el original anual.</p> <p>B) No aplica</p>   |

ELABORO: LIC. MARIO TOFFI ROBLES  
LIDER COORDINADOR DE PROYECTOS A  
Cargo y Firma

REVISO:

C.P. ALFREDO ZELONKA VELA  
SUBGERENTE DE PLANEACION Y PTO.  
Cargo y Firma

AUTORIZO: LIC. ROGELIO HERNANDEZ ESPINOSA  
GERENTE GENERAL  
Cargo y Firma

EXPLICACION A LA EVOLUCION DE LOS INGRESOS DE ORGANISMOS Y EMPRESAS

SECTOR: 12 PD OFICIALIA MAYOR  
UNIDAD EJECUTORA DEL GASTO: PP CAJA DE PREVISION DE LA POLICIA PREVENTIVA DEL D.F.      FECHA DE ELABORACION: 19/05/00

| CONCEPTO | IMPORTE DE LA VARIACION (MILES DE PESOS) | CAUSAS DE LA VARIACION                              |   |
|----------|--|---|---|
|          |  | A) DEL CAPTADO ANUAL CON RESPECTO AL ORIGINAL ANUAL | B) CAPTADO ANUAL CON RELACION AL MODIFICADO ANUAL   |
| Otros    | 1,102                                    | A) Captado Original<br>1,745<br><u>643</u><br>1,102 | <p>La variación que presenta este rubro es del 171% de más en comparación de lo captado contra el original anual.</p> <p>Cabe señalar que estos recursos fueron obtenidos por la renta de inmuebles de la Unidad Habitacional Arco Iris que reflejaron el 56% del total de los ingresos, renta de los inmuebles el 21%, así mismo la recuperación del cobro de los seguros del parque vehicular fue del 12%, entre otros.</p> |
|          | 895                                      | B) Captado Modificado<br>1,745<br><u>850</u><br>895 | <p>Esta variación obedece a una afectación presupuestal realizada para el cobro del seguro por recuperación por el parque vehicular siniestrado que era propiedad de la Entidad.</p>  |

ELABORO: LIC. MARIO TORRES ROBLES  
LIDER COORDINADOR DE PROYECTOS A  
Cargo y Firma

REVISO: C.P. ALFREDO ZELANKA VELA  
SUBGERENTE DE PLANEACION Y PTO.  
Cargo y Firma

AUTORIZO: LIC. ROGELIO HERNANDEZ ESPINOSA  
GERENTE GENERAL  
Cargo y Firma


**EGRESOS POR CAPITULO DE GASTO**

|  |                     |
|--|---------------------|
| <b>CLAVE</b>   | <b>DENOMINACION</b> |
| SECTOR: 12 PD OFICIALIA MAYOR  |                     |
| UNIDAD EJECUTORA DEL GASTO: PP CAJA DE PREVISION DE LA POLICIA PREVENTIVA DEL D.F. |                     |

| P R E S U P U E S T O (MILES DE PESOS CON UN DECIMAL) |                 |            |           |                  |            |          |           |            |           |
|---|-----------------|------------|-----------|------------------|------------|----------|-----------|------------|-----------|
| CAPITULO  | GASTO CORRIENTE |            |           | GASTO DE CAPITAL |            |          | TOTAL     |            |           |
|   | ORIGINAL        | MODIFICADO | EJERCIDO  | ORIGINAL         | MODIFICADO | EJERCIDO | ORIGINAL  | MODIFICADO | EJERCIDO  |
| 1000 Servicios Personales                             | 17,451.3        | 21,726.9   | 20,238.4  |                  |            |          | 17,451.3  | 21,726.9   | 20,238.4  |
| 2000 Materiales y Suministros                         | 3,296.3         | 4,196.3    | 2,894.2   |                  |            |          | 3,296.3   | 4,196.3    | 2,894.2   |
| 3000 * Servicios Generales                            | 207,243.5       | 266,737.2  | 260,619.0 |                  |            |          | 207,204.4 | 266,737.2  | 260,619.0 |
| 5000 Bienes Muebles e Inmuebles                       |                 |            |           | 0.0              | 2,507.5    | 537.6    | 0.0       | 2,507.5    | 537.6     |
| 7000 Inversión Financiera y Otras Erogaciones         |                 |            |           | 93,725.1         | 111,585.1  | 77,786.9 | 93,725.1  | 111,585.1  | 77,786.9  |

\* En el capítulo 3000 se incluye el programa 40 Pensiones, Jubilaciones y Ayudas con un importe de \$ 189,501.3 para gasto corriente original; \$ 243,091.3 para gasto corriente modificado y \$ 242,992.7 para gasto corriente ejercido.

ELABORO: C.P. RAMON AVALOS   
LIDER COORDINADOR DE PROYECTOS A  
Cargo y Firma

REVISO: C.P. ALFREDO ZELONKA VELA   
SUBGERENTE DE PLANEACION Y PTO.  
Cargo y Firma

AUTORIZO: LIC. ROGELIO HERNANDEZ ESPINOSA   
GERENTE GENERAL  
Cargo y Firma



**EXPLICACIONES A LAS VARIACIONES EN LOS EGRESOS POR CAPITULO DE GASTO**

**CLAVE** **DENOMINACION**  
**SECTOR: 12 PD OFICIALIA MAYOR**  
**UNIDAD EJECUTORA DEL GASTO: PP CAJA DE PREVISION DE LA POLICIA PREVENTIVA**  
**DEL D.F.**

| CAPITULO                  |   | IMPORTE DE LA VARIACION GASTO CORRIENTE | A) Explicaciones a las variaciones financieras del ejercicio respecto del original<br>B) Explicaciones a las variaciones financieras del ejercicio respecto del modificado   | IMPORTE DE LA VARIACION GASTO DE CAPITAL | A) Explicaciones a las variaciones financieras del ejercicio respecto del original<br>B) Explicaciones a las variaciones financieras del ejercicio respecto del modificado |
|---------------------------|---|---|--|--|--|
| 1000 Servicios Personales | A | 2,787                                   | Los recursos ejercidos de más sobre el presupuesto original se debe principalmente al pago de las compensaciones a los Coordinadores y Lideres Coordinadores de Proyectos, ya que dichos recursos se incluyeron en forma errónea en el capitulo 3000 partida 3806 "Asignación para Requerimientos de Cargos de Servidores Públicos Mandos Medios y Superiores".  |  |  |
|                           | B | (1,488)                                 | Otro concepto que influye en el Gasto Ejercido demás sobre el POA original es de "Prestaciones de Retiro" (Liquidaciones) tanto de personal de estructura como operativo, debido a la alta rotación de personal que se efectuó en este ejercicio.<br><br>Los recursos ejercidos de menos sobre el presupuesto modificado se debe básicamente a que en el concepto de sueldos no se ocuparon el total de plazas autorizadas; como consecuencia de este subejercicio se tuvo también ahorro en el concepto de "Gratificaciones de Fin de Año".<br><br>En el caso de "Prestaciones de Retiro" quedaron pendientes 2 liquidaciones de servidores públicos que se encuentran suspendidos por el Órgano Interno de Control y en el concepto de "Estímulos al Personal" no se otorgó esta prestación al |  |  |

  
**C.P. RAMON AVALOS**  
**ELABORO: LIDER COORDINADOR DE PROYECTOS A**  
**Cargo y Firma**

**REVISO:**

  
**C.P. ALFREDO ZELONKA VELA**  
**SUBGERENTE DE PLANEACION Y PTO.**  
**Cargo y Firma**

**AUTORIZO:**

  
**LIC. ROGELIO HERNANDEZ ESPINOSA**  
**GERENTE GENERAL**  
**Cargo y Firma**

**EXPLICACIONES A LAS VARIACIONES EN LOS EGRESOS POR CAPITULO DE GASTO**

| CLAVE   | DENOMINACION |
|---|--------------|
| <b>SECTOR: 12 PD OFICIALIA MAYOR</b><br><b>UNIDAD EJECUTORA DEL GASTO: PP CAJA DE PREVISION DE LA POLICIA PREVENTIVA DEL D.F.</b> |              |

| CAPITULO                      | IMPORTE DE LA VARIACION GASTO CORRIENTE | A) Explicaciones a las variaciones financieras del ejercicio respecto del original<br>B) Explicaciones a las variaciones financieras del ejercicio respecto del modificado   | IMPORTE DE LA VARIACION GASTO DE CAPITAL | A) Explicaciones a las variaciones financieras del ejercicio respecto del original<br>B) Explicaciones a las variaciones financieras del ejercicio respecto del modificado |
|-------------------------------|---|--|--|--|
| 2000 Materiales y Suministros | A<br>(402)                              | personal que se tenía programado para el fin de año.<br><br>Los recursos presupuestales ejercidos de menos con relación al presupuesto original se refiere básicamente a que se presentaron retrasos en el proceso de las licitaciones para adquisición de diversos materiales y suministros, esto es que en algunas licitaciones públicas no se reunieron los requisitos correspondientes a la oferta económica y oferta técnica, así como la falta de asistencia de todos los proveedores; traduciéndose esto en retrasos y por lo tanto no se ejercieron los recursos programados para este capítulo. |  |  |
|                               | B<br>(1,302)                            | Los recursos ejercidos de menos contra el presupuesto modificado se localiza principalmente en el concepto de "Refacciones y Accesorios para Equipo de Cómputo" por 938.4 miles de pesos ya que al corte de este ejercicio no se tuvieron los nuevos equipos de cómputo que sustituyan los anteriores que se contrataron bajo el concepto de arrendamiento.<br><br>Otro concepto que influye en el subejercicio es el de "Materiales y Utiles de Oficina" por 238.8 miles de pesos ya que por la prioridad del cierre no fue posible licitar diversa papelería impresa para el área de prestaciones.     |  |  |

**ELABORO:** C.P. RAMON AVALOS  
LIDER COORDINADOR DE PROYECTOS A  
Cargo y Firma

**REVISO:**

**C.P. ALFREDO ZELONKA VELA**  
SUBGERENTE DE PLANEACION Y PTO.  
Cargo y Firma

**LIC. ROGELIO HERNANDEZ ESPINOSA**  
GERENTE GENERAL  
Cargo y Firma

**EXPLICACIONES A LAS VARIACIONES EN LOS EGRESOS POR CAPITULO DE GASTO**

**CLAVE** **DENOMINACION**  
**SECTOR: 12 PD OFICIALIA MAYOR**  
**UNIDAD EJECUTORA DEL GASTO: PP CAJA DE PREVISION DE LA POLICIA PREVENTIVA**  
**DEL D.F.**

| CAPITULO   |   | IMPORTE DE LA VARIACION GASTO CORRIENTE | C) Explicaciones a las variaciones financieras del ejercicio respecto del original<br>D) Explicaciones a las variaciones financieras del ejercicio respecto del modificado  | IMPORTE DE LA VARIACION GASTO DE CAPITAL | C) Explicaciones a las variaciones financieras del ejercicio respecto del original<br>D) Explicaciones a las variaciones financieras del ejercicio respecto del modificado |
|--|---|---|---|--|--|
| 3000 Servicios Generales   | A | 53,376                                  | Los recursos ejercidos de más contra el presupuesto original, se debe básicamente a que en los meses de noviembre y diciembre la demanda para el pago de pensiones y jubilaciones fue considerablemente alta con montos importantes por cada pensionado debido a los largos periodos de tiempo desde el inicio del trámite de la pensión hasta la autorización del dictamen y el pago correspondiente. Influye también en esta variación de más el pago de aguinaldo por 40 días.                       |  |  |
| Incluye variación del programa 40.- Pensiones, Jubilaciones y Ayudas por 53,491 miles de pesos ejercido de más y 116 miles de pesos del capitulo 3000 ejercido de menos. |   |   |   |  |  |
| Incluye variación del programa 40 Pensiones, Jubilaciones y Ayudas por 98 miles de pesos ejercido de menos y 6,020 miles de pesos del capitulo 3000 ejercido de menos.   | B | (6,118)                                 | Los recursos ejercidos de menos sobre el presupuesto modificado se debe principalmente a que los conceptos de "Asignación para Requerimientos de Cargos de Servidores Públicos y Mandos Medios" no se ejerció el pago del Bono anual que se tenía previsto para el personal de Estructura.<br><br>El concepto de "Instalaciones" no fue ejercido en virtud de no contar con los Nuevos Equipos de Cómputo.<br><br>De igual manera el concepto de "Mantenimiento y Conservación de Bienes Informáticos". |  |  |

**ELABORO:** C.P. RAMON AVALOS  
**LIDER COORDINADOR DE PROYECTOS A**  
**Cargo y Firma**

**REVISO:**

**C.P. ALFREDO ZELONKA VELA**  
**SUBGERENTE DE PLANEACION Y PTO.**  
**Cargo y Firma**

**AUTORIZO:** LIC. ROGELIO HERNANDEZ ESPINOSA  
**GERENTE GENERAL**  
**Cargo y Firma**

**EXPLICACIONES A LAS VARIACIONES EN LOS EGRESOS POR CAPITULO DE GASTO**

**CLAVE** DENOMINACION  
**SECTOR: 12 PD OFICIALIA MAYOR**  
**UNIDAD EJECUTORA DEL GASTO: PP CAJA DE PREVISION DE LA POLICIA PREVENTIVA**  
**DEL D.F.**

| CAPITULO   | IMPORTE DE LA VARIACION GASTO CORRIENTE | A) Explicaciones a las variaciones financieras del ejercicio respecto del original<br>B) Explicaciones a las variaciones financieras del ejercicio respecto del modificado | IMPORTE DE LA VARIACION GASTO DE CAPITAL | A) Explicaciones a las variaciones financieras del ejercicio respecto del original<br>B) Explicaciones a las variaciones financieras del ejercicio respecto del modificado  |
|--|---|--|--|---|
| 5000 Bienes Muebles e Inmuebles                  | A                                       |  | 538                                      | Los recursos ejercidos de más contra el presupuesto original (No hubo recursos originales) se debe a que se adquirieron 5 impresoras Lasser de alto volumen y 5 servidores Proliant 5,500 para el área de Informática y de Prestaciones.  |
|  | B                                       |  | (1,970)                                  | Los recursos ejercidos de menos contra el presupuesto modificado se debe a que no se adquirieron los nuevos equipos de cómputo por el posible cambio de Sede al integrarse la Policía Auxiliar a los beneficios socioeconómicos de la Entidad.  |
| 7000 Inversiones Financieras y Otras Erogaciones | A                                       |  | (15,938)                                 | Los recursos ejercidos de menos contra el presupuesto original se debe principalmente a que en lo meses de marzo y diciembre del ejercicio en cuestión, la recuperación de los préstamos a corto plazo fue superior al otorgamiento de los mismos, es decir que se tuvieron más recursos disponibles. |

  
**ELABORO:** C.P. RAMON AVALOS  
**LIDER COORDINADOR DE PROYECTOS A**  
**Cargo y Firma**

**REVISO:** C.P. ALFREDO ZELDYRA VELA  
**SUBGERENTE DE PLANEACION Y PTO.**  
**Cargo y Firma**

  
**AUTORIZO:** LIC. ROGELIO HERNANDEZ ESPINOSA  
**GERENTE GENERAL**  
**Cargo y Firma**

EXPLICACIONES A LAS VARIACIONES EN LOS EGRESOS POR CAPITULO DE GASTO

| CLAVE   | DENOMINACION |
|---|--------------|
| SECTOR: 12 PD OFICIALIA MAYOR   |              |
| UNIDAD EJECUTORA DEL GASTO: PP CAJA DE PREVISION DE LA POLICIA PREVENTIVA |              |
| DEL D.F.  |              |

| CAPITULO | IMPORTE DE LA VARIACION GASTO CORRIENTE | A) Explicaciones a las variaciones financieras del ejercido respecto del original<br>B) Explicaciones a las variaciones financieras del ejercido respecto del modificado | IMPORTE DE LA VARIACION GASTO DE CAPITAL | A) Explicaciones a las variaciones financieras del ejercido respecto del original<br>B) Explicaciones a las variaciones financieras del ejercido respecto del modificado  |
|----------|---|--|--|---|
|          | B                                       |  | (33,798)                                 | <p>Para el caso de los créditos hipotecarios los recursos ejercidos de menos por 10,870 miles de pesos se debe primordialmente a que el importe autorizado por crédito que es de 120 miles de pesos es insuficiente para adquirir una vivienda de interés social, aunado a esto, el tiempo promedio para el otorgamiento de esta prestación es de aproximadamente 6 meses, con retrasos en la entrega de los expedientes por parte de las corporaciones a la Caprepoli.</p> <p>Los recursos ejercidos de menos contra el presupuesto modificado se debe básicamente a que la recuperación de los préstamos a corto plazo fue superior al otorgamiento de los mismos y a que los días laborables en el mes de diciembre fueron 14 por el periodo vacacional de la Entidad.</p> |

ELABORO: C.P. RAMÓN AVALOS  
LIDER COORDINADOR DE PROYECTOS A  
Cargo y Firma

REVISO:

C.P. ALFREDO ZELONKA VELA  
SUBGERENTE DE PLANEACION Y PTO.  
Cargo y Firma

AUTORIZO: LIC. ROGELIO HERNANDEZ ESPINOSA  
GERENTE GENERAL  
Cargo y Firma

Hoja 20 De 48

**EGRESOS POR ACTIVIDAD INSTITUCIONAL CON FINANCIAMIENTO (CREDITO)**

SECTOR: 12 PD OFICIALIA MAYOR  
UNIDAD EJECUTORA DEL GASTO: PP CAJA DE PREVISION DE LA POLICIA PREVENTIVA DEL D.F. FECHA DE ELABORACION: 19/05/00

| CLAVE |    |    | DENOMINACION | UNIDAD DE MEDIDA | P R E S U P U E S T O<br>(MILES DE PESOS CON UN DECIMAL) |            |            |              |                |            |            |              | PRESUPUESTO TOTAL EJERCIDO<br>c = a + b |
|-------|----|----|--------------|------------------|--|------------|------------|--------------|----------------|------------|------------|--------------|---|
|       |    |    |              |                  | FISCAL *   |            |            |              | FINANCIAMIENTO |            |            |              |   |
| P     | PE | AI |              |                  | ORIGINAL   | MODIFICADO | PROGRAMADO | EJERCIDO (a) | ORIGINAL       | MODIFICADO | PROGRAMADO | EJERCIDO (b) |   |
|       |    |    | NO APLICA    |                  |  |            |            |              |                |            |            |              |   |

  
C.P. RAMON AVALOS  
ELABORO: LIDER COORDINADOR DE PROYECTOS A  
Cargo y Firma

REVISO:

  
C.P. ALFREDO ZEMONKA VELA  
SUBGERENTE DE PLANEACION Y PTO.  
Cargo y Firma

  
LIC. ROGELIO HERNANDEZ ESPINOSA  
AUTORIZO: GERENTE GENERAL  
Cargo y Firma

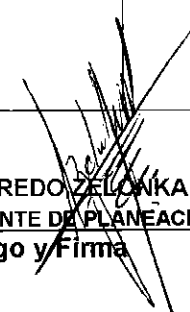
ANALISIS PROGRAMATICO - PRESUPUESTAL

SECCION I: RESUMEN PROGRAMATICO-PRESUPUESTAL

|  |              |                                |
|--|--------------|--------------------------------|
| CLAVE  | DENOMINACION | FECHA DE ELABORACION: 19/05/00 |
| SECTOR: 12 PD OFICIALIA MAYOR  |              |                                |
| UNIDAD EJECUTORA DEL GASTO: PP CAJA DE PREVISION DE LA POLICIA PREVENTIVA DEL D.F. |              |                                |

| P  | PE | AI | DENOMINACION   | UNIDAD DE MEDIDA | CANTIDAD FISICA |            |           | PRESUPUESTO (MILES DE PESOS) |            |           |
|----|----|----|--|------------------|-----------------|------------|-----------|------------------------------|------------|-----------|
|    |    |    |  |                  | ORIGINAL        | MODIFICADA | ALCANZADA | ORIGINAL                     | MODIFICADO | EJERCIDO  |
| 21 | 00 | 01 | ADMINISTRACION PARAESTATAL<br>ACCIONES DEL PROGRAMA NORMAL<br>OTORGAR SERVICIOS DE APOYO ADMINISTRATIVOS             | A/P              | 1               | 1          | 1         | 38,489.8                     | 52,076.8   | 41,296.6  |
| 40 | 00 | 01 | PENSIONES, JUBILACIONES Y AYUDAS<br>ACCIONES DEL PROGRAMA NORMAL<br>PAGAR JUBILACIONES                               | PERSONA          | 1,086           | 1,086      | 1,167     | 19,786.6                     | 39,871.8   | 39,854.6  |
|    |    | 02 | PAGAR PENSIONES  | PERSONA          | 7,964           | 7,964      | 8,092     | 145,102.0                    | 176,789.8  | 176,783.6 |
|    |    | 03 | EFFECTUAR PAGOS POR DEFUNCION Y AYUDAS<br>PARA GASTOS FUNERARIOS   | PAGO             | 463             | 463        | 384       | 688.8                        | 343.8      | 332.7     |
|    |    | 04 | OTORGAR INDEMNIZACIONES POR RETIRO   | PERSONA          | 1,294           | 1,294      | 1,175     | 3,196.9                      | 3,781.9    | 3,774.3   |
|    |    | 05 | ATENDER DERECHOHABIENTES   | PERSONA          | 59,119          | 59,119     | 60,966    | 20,726.9                     | 22,304.0   | 22,247.6  |
| 41 | 00 | 01 | OTRAS PRESTACIONES<br>ACCIONES DEL PROGRAMA NORMAL<br>OTORGAR PRESTAMOS A CORTO PLAZO                                | CREDITO          | 88,418          | 88,418     | 88,329    | 65,300.1                     | 82,860.1   | 60,156.8  |
|    |    | 02 | OTORGAR CREDITOS A MEDIANO PLAZO   | CREDITO          | 425             | 425        | 272       | 6,375.0                      | 6,675.0    | 6,450.0   |
| 59 | 00 | 16 | CONSTRUCCION, MEJORAMIENTO Y APOYO A LA<br>VIVIENDA<br>ACCIONES DEL PROGRAMA NORMAL<br>OTORGAR CREDITOS HIPOTECARIOS | CREDITO          | 275             | 275        | 115       | 22,050.0                     | 22,050.0   | 11,180.1  |

ELABORO:   
C.P. RAMON AVALOS  
LIDER COORDINADOR DE PROYECTOS A  
Cargo y Firma

REVISO:   
C.P. ALFREDO ZELONKA VELA  
SUBGERENTE DE PLANEACION Y PTO.  
Cargo y Firma

AUTORIZO:   
LIC. ROGELIO HERNANDEZ ESPINOSA  
GERENTE GENERAL  
Cargo y Firma

**SECCION II: EXPLICACIONES AL COMPORTAMIENTO PRESUPUESTAL POR PROGRAMA**

UR 12 PD CAJA DE PREVISION DE LA POLICIA PREVENTIVA DEL D.F. P PROGRAMA 21 "ADMINISTRACION PARAESTATAL"  
FECHA DE ELABORACION: 19/05/00

**EXPLICACIONES A LAS VARIACIONES FINANCIERAS**

- A) Descripción de las estrategias y objetivos propuestos y su cumplimiento durante el ejercicio  
B) Explicación a la variación financiera del ejercido respecto al original  
C) Explicación a la variación financiera del ejercido respecto al modificado

**PROGRAMA 21 ADMINISTRACION PARAESTATAL**

**A) ESTRATEGIAS**


- APOYAR EL DESARROLLO DE LOS PROGRAMAS Y PROYECTOS DE LA INSTITUCION.
- ADMINISTRAR EFICAZ Y EFICIENTEMENTE LOS RECURSOS FINANCIEROS Y MATERIALES DE MANERA RACIONAL Y TRANSPARENTE.
- FORTALECER EL PROCESO DE SELECCIÓN DE PERSONAL A TRAVES DE LA ACTUALIZACION PERMANENTE DE PERFILES DE PUESTOS, EXAMENES DE CONOCIMIENTO Y MECANISMOS DE INDUCCION.
- MANTENER EN BUEN ESTADO Y FUNCIONAMIENTO EL EQUIPO E INSTALACIONES DE LA INSTITUCION.
- SALVAGUARDAR LOS BIENES PROPIEDAD DE LA ENTIDAD A TRAVES DE LA ADECUADA CONTRATACION DE SEGUROS.
- PROVEER DE MANERA OPORTUNA Y EFICAZ LOS SERVICIOS GENERALES ENFOCADOS A LOS DIFERENTES CENTROS DE COSTOS.

**OBJETIVOS**

- FORTALECER LA ADMINISTRACION DE LOS RECURSOS HUMANOS DE LA ENTIDAD MEDIANTE LA ACTUALIZACION Y DESARROLLO PROFESIONAL DE SU PERSONAL A FIN DE CUMPLIR CON LOS ESTANDERES DE CALIDAD Y EXCELENCIA EN EL QUEHACER INSTITUCIONAL.
- MEJORAR LA OPERACIÓN, LOS SISTEMAS Y LOS PROCESOS DE LA ADMINISTRACION, DE MANERA QUE SE PROPICIE UN MEJOR APOYO AL DESARROLLO DE LAS FUNCIONES SUSTANTIVAS DE LA COMISION.
- MANTENER CANALES ACTUALIZADOS DE INFORMACION CON LOS DERECHOHABIENTES CON LA FINALIDAD DE QUE CONOZCAN LOS PROCEDIMIENTOS ADMINISTRATIVOS PARA ACCESAR A LOS BENEFICIOS ECONOMICOS Y SOCIALES QUE OFRECE LA ENTIDAD.

**CUMPLIMIENTO**

- SE IMPLEMENTO EN ESTE EJERCICIO EL CONTROL PRESUPUESTAL POR CENTRO DE COSTOS.
- SE HA DISEÑADO UN CONTROL PARA EL ADECUADO MANEJO DE LAS ADQUISICIONES DE MATERIALES Y SUMINISTROS.

  
C.P. RAMON AVALOS  
ELABORO: LIDER COORDINADOR DE PROYECTOS A  
Cargo y Firma

REVISO:

  
C.P. ALFREDO ZELINKA VELA  
SUBGERENTE DE PLANEACION Y PTO.  
Cargo y Firma

AUTORIZO:

  
LIC. ROGELIO HERNANDEZ ESPINOSA  
GERENTE GENERAL  
Cargo y Firma



**SECCION II: EXPLICACIONES AL COMPORTAMIENTO PRESUPUESTAL POR PROGRAMA**

UR 12 PD CAJA DE PREVISION DE LA POLICIA PREVENTIVA DEL D.F.

P PROGRAMA 21 "ADMINISTRACION PARAESTATAL"

FECHA DE ELABORACION: 19/05/00

**EXPLICACIONES A LAS VARIACIONES FINANCIERAS**

- A) Descripción de las estrategias y objetivos propuestos y su cumplimiento durante el ejercicio  
B) Explicación a la variación financiera del ejercido respecto al original  
C) Explicación a la variación financiera del ejercido respecto al modificado

- SE CREO UN SUBCOMITE DE ADQUISICIONES.
- SE CREO EL COMITÉ DE INVERSIONES.
- SE HAN ATENDIDO DE MANERA OPORTUNA LAS OBSERVACIONES HECHAS POR EL ORGANO INTERNO DE CONTROL.
- SE HA ATENDIDO EL PLAN DE FOMENTO AL AHORRO EN LO QUE RESPECTA A LAS PARTIDAS DE AUSTERIDAD, RACIONALIDAD Y DISCIPLINA PRESUPUESTAL.

|                         |               |
|-------------------------|---------------|
| B) PRESUPUESTO ORIGINAL | 38,490        |
| PRESUPUESTO EJERCIDO    | <u>41,297</u> |
| VARIACION               | 2,807         |

LA VARIACION CONTRA EL PRESUPUESTO ORIGINAL SE LOCALIZA PRIMORDIALMENTE EN EL CAPITULO 1000 "SERVICIOS PERSONALES" POR EL PAGO DE LAS "COMPENSACIONES" A LOS COORDINADORES Y LIDERES COORDINADORES DE PROYECTO CUYOS RECURSOS SE PRESUPUESTARON EN EL CAPITULO 3000. ASI MISMO EN EL CONCEPTO DE "PRESTACIONES DE RETIRO" (LIQUIDACIONES) TANTO DEL PERSONAL DE ESTRUCTURA COMO OPERATIVO, DEBIDO A LA ALTA ROTACION DE PERSONAL EN ESTE EJERCICIO.


|                           |               |
|---------------------------|---------------|
| C) PRESUPUESTO MODIFICADO | 52,077        |
| PRESUPUESTO EJERCIDO      | <u>41,297</u> |
| VARIACION                 | (10,780)      |

LA VARIACION CONTRA EL PRESUPUESTO MODIFICADO SE LOCALIZA BASICAMENTE EN EL CAPITULO 3000 DENTRO DEL CONCEPTO "ASIGNACION PARA REQUERIMIENTO DE CARGOS DE SERVIDORES PUBLICOS Y MANDOS MEDIOS" DEBIDO A QUE NO SE EFECTUO EL PAGO DEL BONO ANUAL QUE SE TENÍA PREVISTO PARA EL PERSONAL DE ESTRUCTURA. LOS CONCEPTOS DE "INSTALACIONES" Y DE "MANTENIMIENTO Y CONSERVACION DE BIENES INFORMATICOS" NO SE EJERCIERON EN SU TOTALIDAD EN VIRTUD DE NO CONTAR CON LOS NUEVOS EQUIPOS DE COMPUTO.

  
C.P. RAMON AVALOS

ELABORO: LIDER COORDINADOR DE PROYECTOS A  
Cargo y Firma

  
C.P. ALFREDO ZELONKA VELA  
SUBGERENTE DE PLANEACION Y PTO.  
Cargo y Firma

  
LIC. ROGELIO HERNANDEZ ESPINOSA  
GERENTE GENERAL  
Cargo y Firma

**SECCION II: EXPLICACIONES AL COMPORTAMIENTO PRESUPUESTAL POR PROGRAMA**

UR 12 PD CAJA DE PREVISION DE LA POLICIA PREVENTIVA DEL D.F. P PROGRAMA 40 "PENSIONES, JUBILACIONES Y AYUDAS"  
FECHA DE ELABORACION: 19/05/00

**EXPLICACIONES A LAS VARIACIONES FINANCIERAS**

- A) Descripción de las estrategias y objetivos propuestos y su cumplimiento durante el ejercicio  
B) Explicación a la variación financiera del ejercicio respecto al original  
C) Explicación a la variación financiera del ejercicio respecto al modificado

**PROGRAMA 40 PENSIONES, JUBILACIONES Y AYUDAS**

**A) ESTRATEGIAS**

- OPTIMIZAR LOS RECURSOS A TRAVES DE LA SISTEMATIZACION DE LA TOTALIDAD DE LOS PROCESOS OPERATIVOS, ASI COMO LA DESCONCENTRACION DE LOS MISMOS Y LA CAPTACION DEL RECURSO HUMANO, PARA MEJORAR LA CALIDAD DE LOS SERVICIOS EN BENEFICIO DE LOS USUARIOS.
- AUMENTAR DE MANERA SIGNIFICATIVA LOS MONTOS DE LAS PRESTACIONES QUE SE CUBREN POR CADA UNA DE LAS ACTIVIDADES INSTITUCIONALES PARA ACTUALIZARLOS A LA REALIDAD ECONOMICA ACTUAL YA QUE EXISTEN REZAGOS EN ALGUNOS CASOS DE HASTA MAS DE 4 AÑOS.
- AMPLIAR LA COBERTURA Y LA PARTICIPACION DE LOS JUBILADOS Y PENSIONADOS EN LAS ACTIVIDADES SOCIOCULTURALES Y RECREATIVAS QUE LLEVA A CABO LA ENTIDAD.
- IMPLEMENTAR UNA CAMPAÑA PERMANENTE DE DIFUSION Y COMUNICACIÓN SOCIAL DIRIGIDA INTEGRAMENTE A LOS DERECHOHABIENTES PARA QUE CONOZCAN LOS SERVICIOS QUE PRESTA LA INSTITUCION ASI COMO LOS PROCEDIMIENTOS ADMINISTRATIVOS PARA EL ACCESO A ELLOS.

**OBJETIVOS**

- GARANTIZAR CUANTITATIVA Y CUALITATIVAMENTE LAS PRESTACIONES SOCIOECONOMICAS Y LOS SERVICIOS QUE LEGALMENTE LES CORRESPONDE A LOS DERECHOHABIENTES AFILIADOS A LA CAPREPOL.
- ACERCAR LOS SERVICIOS QUE PRESTA LA INSTITUCION A SUS AFILIADOS.

**CUMPLIMIENTO**

- SE INICIO UN PLAN DE TRABAJO PARA ESTABLECER UN MECANISMO DE PROGRAMACION DE CITAS FISICAS Y/O VIA TELEFONICA CON LOS DERECHOHABIENTES PARA EVITAR LA FORMACION A HORAS MUY TEMPRANAS, SOBRE TODO CON EL PERSONAL JUBILADO Y PENSIONADO.
- SE AUTORIZO UN INCREMENTO SIGNIFICATIVO EN EL PAGO DE DEFUNCIONES Y AYUDA PARA GASTOS FUNERARIOS.
- SE IMPARTIERON CURSOS DE CAPACITACION AL PERSONAL DE CAJAS PARA BRINDAR UNA MEJOR ATENCION A LOS DERECHOHABIENTES.

  
C.P. RAMON AVÁLOS

ELABORO: LIDER COORDINADOR DE PROYECTOS A  
Cargo y Firma

REVISO:

  
C.P. ALFREDO ZELÓNKA VELA  
SUBGERENTE DE PLANEACION Y PTO.  
Cargo y Firma

AUTORIZO: GERENTE GENERAL

  
LIC. ROGELIO HERNANDEZ ESPINOSA  
Cargo y Firma

SECCION II: EXPLICACIONES AL COMPORTAMIENTO PRESUPUESTAL POR PROGRAMA

UR 12 PD CAJA DE PREVISION DE LA POLICIA PREVENTIVA DEL D.F.

P PROGRAMA 21 "ADMINISTRACION PARAESTATAL"

FECHA DE ELABORACION: 19/05/00

EXPLICACIONES A LAS VARIACIONES FINANCIERAS

A) Descripción de las estrategias y objetivos propuestos y su cumplimiento durante el ejercicio

B) Explicación a la variación financiera del ejercido respecto al original

C) Explicación a la variación financiera del ejercido respecto al modificado

|                         |                |
|-------------------------|----------------|
| B) PRESUPUESTO ORIGINAL | 189,501        |
| PRESUPUESTO EJERCIDO    | <u>242,992</u> |
| VARIACION               | 53,491         |

LA VARIACION DE LOS RECURSOS EJERCIDOS CONTRA EL PRESUPUESTO ORIGINAL, SE DEBE BASICAMENTE A QUE EN LOS MESES DE NOVIEMBRE Y DICIEMBRE, LA DEMANDA PARA EL PAGO DE PENSIONES Y JUBILACIONES FUE SIGNIFICATIVAMENTE ALTA, CON MONTOS IMPORTANTES POR CADA PENSIONADO POR LOS LARGOS PERIODOS DE TIEMPO QUE ABARCAN DICHAS PRESTACIONES DESDE EL INICIO DEL TRAMITE DE LA PENSION HASTA EL PAGO DE LA MISMA, INFLUYE TAMBIEN EN ESTA VARIACION EL PAGO DE AGUINALDO POR 40 DIAS.

|                           |                |
|---------------------------|----------------|
| C) PRESUPUESTO MODIFICADO | 243,091        |
| PRESUPUESTO EJERCIDO      | <u>242,993</u> |
| VARIACION                 | (98)           |

LOS RECURSOS EJERCIDOS CONTRA EL PRESUPUESTO MODIFICADO MUESTRAN UNA VARIACION QUE SE ENCUENTRA DENTRO DEL RANGO DE SATISFACTORIO, RAZON POR LA CUAL NO SE EMITE COMENTARIO ALGUNO.

C.P. RAMON AVALOS

ELABORO: LIDER COORDINADOR DE PROYECTOS A  
Cargo y Firma

REVISO:

C.P. ALFREDO ZELONKA VELA  
SUBGERENTE DE PLANEACION Y PTO.  
Cargo y Firma

LIC. ROGELIO HERNANDEZ ESPINOSA  
AUTORIZO: GERENTE GENERAL  
Cargo y Firma

**SECCION II: EXPLICACIONES AL COMPORTAMIENTO PRESUPUESTAL POR PROGRAMA**

UR 12 PD CAJA DE PREVISION DE LA POLICIA PREVENTIVA DEL D.F.

P PROGRAMA 41 "OTRAS PRESTACIONES"

FECHA DE ELABORACION: 19/05/00

**EXPLICACIONES A LAS VARIACIONES FINANCIERAS**

- A) Descripción de las estrategias y objetivos propuestos y su cumplimiento durante el ejercicio  
B) Explicación a la variación financiera del ejercicio respecto al original  
C) Explicación a la variación financiera del ejercicio respecto al modificado

**PROGRAMA 41 OTRAS PRESTACIONES**

**A) ESTRATEGIAS**

- DAR CABAL CUMPLIMIENTO A LOS CONVENIOS ESTABLECIDOS CON LA SECRETARIA DE FINANZAS Y LA SECRETARIA DE SEGURIDAD PUBLICA PARA LA OPTIMIZACION EN LA CAPTACION DE LOS RECURSOS POR CONCEPTO DE RETENCIONES PARA EL PAGO DE LOS CREDITOS QUE SE LES OTORGAN A LOS DERECHOHABIENTES Y QUE DICHAS RETENCIONES SE APLIQUEN OPORTUNAMENTE.

**OBJETIVOS**

- SIMPLIFICAR LOS PROCEDIMIENTOS ADMINISTRATIVOS MEDIANTE LA SISTEMATIZACION ACTUALIZADA PARA SU AGILIZACION, ASI COMO AMPLIAR LOS PERIODOS DE PRESTAMOS Y ACERCAR EL SERVICIO A LOS LUGARES DE TRABAJO DE LOS INTERESADOS.
- ATENDER AL MAXIMO LA DEMANDA DE CREDITOS (PRESTAMOS A CORTO Y MEDIANO PLAZO) POR PARTE DE LOS ELEMENTOS DE AMBAS CORPORACIONES EN LOS TERMINOS QUE ESTABLECE LA LEY DE LA CAJA Y SU RESPECTIVO REGLAMENTO.

**CUMPLIMIENTO**

- SE INICIO EL DESARROLLO DEL SISTEMA DE CREDITOS A CORTO PLAZO PARA INTEGRAR LA INFORMACION EN UN SOLO MODULO QUE SEA ADMINISTRADO POR LAS AREAS USUARIAS, EN EL CUAL SE CONTEMPLA LA IMPRESION DEL PAGARE Y DEL CHEQUE CON EL MISMO PUNTO Y ASEGURAR LA ATENCION DE LOS ELEMENTOS REGULARES EN UN TIEMPO PROMEDIO DE 5 MINUTOS.
- SE INCREMENTARON LOS MONTOS DE PRESTAMOS A MEDIANO PLAZO.
- HABILITACION DE UN MODULO PARA LA ATENCION DE LAS CITAS PROGRAMADAS EN FUNCION DE LOS PRESTAMOS A CORTO PLAZO.
- HABILITACION DE UNA SALA DE ESPERA.

|                         |         |
|-------------------------|---------|
| B) PRESUPUESTO ORIGINAL | 71,675  |
| PRESUPUESTO EJERCIDO    | 66,007  |
| VARIACION               | (5,068) |


  
C.P. RAMON AVALOS

ELABORO: LIDER COORDINADOR DE PROYECTOS A  
Cargo y Firma

REVISO:

  
C.P. ALFREDO ZELÓNKA VELA  
SUBGERENTE DE PLANEACION Y PTO.  
Cargo y Firma

AUTORIZO: GERENTE GENERAL

  
Cargo y Firma

027

**SECCION II: EXPLICACIONES AL COMPORTAMIENTO PRESUPUESTAL POR PROGRAMA**

UR 12 PD CAJA DE PREVISION DE LA POLICIA PREVENTIVA DEL D.F.

P PROGRAMA 41 "OTRAS PRESTACIONES"

FECHA DE ELABORACION: 19/05/00

**EXPLICACIONES A LAS VARIACIONES FINANCIERAS**

- A) Descripción de las estrategias y objetivos propuestos y su cumplimiento durante el ejercicio
- B) Explicación a la variación financiera del ejercido respecto al original
- C) Explicación a la variación financiera del ejercido respecto al modificado

LA VARIACION DE LOS RECURSOS EJERCIDOS CONTRA EL PRESUPUESTO ORIGINAL SE DEBE PRINCIPALMENTE A QUE EN LOS MESES DE MARZO Y DICIEMBRE, LA RECUPERACION DE LOS PRESTAMOS A CORTO PLAZO FUE SUPERIOR AL OTORGAMIENTO DE LOS MISMOS.

NOTA: SE PRESENTAN CANTIDADES NETAS EN CUANTO AL PRESUPUESTO ORIGINAL Y EJERCIDO (OTORGAMIENTOS MENOS RECUPERACIONES)

|                           |                |
|---------------------------|----------------|
| C) PRESUPUESTO MODIFICADO | 243.091        |
| PRESUPUESTO EJERCIDO      | <u>242.993</u> |
| VARIACION                 | (98)           |

LA VARIACION DE LOS RECURSOS EJERCIDOS CONTRA EL PRESUPUESTO ORIGINAL SE DEBE PRINCIPALMENTE A QUE EN LOS MESES DE MARZO Y DICIEMBRE, LA RECUPERACION DE LOS PRESTAMOS A CORTO PLAZO FUE SUPERIOR AL OTORGAMIENTO DE LOS MISMOS.

NOTA: SE PRESENTAN CANTIDADES NETAS EN CUANTO AL PRESUPUESTO ORIGINAL Y EJERCIDO (OTORGAMIENTOS MENOS RECUPERACIONES)

C.P. RAMON AVALOS  
ELABORO: LIDER COORDINADOR DE PROYECTOS A  
Cargo y Firma

C.P. ALFREDO ZELONKA VELA  
REVISO: SUBGERENTE DE PLANEACION Y PTO.  
Cargo y Firma

LIC. ROGELIO HERNANDEZ ESPINOSA  
AUTORIZO: GERENTE GENERAL  
Cargo y Firma

**SECCION II: EXPLICACIONES AL COMPORTAMIENTO PRESUPUESTAL POR PROGRAMA**

UR 12 PD CAJA DE PREVISION DE LA POLICIA PREVENTIVA DEL D.F.

P PROGRAMA 59 "CONSTRUCCION, MEJORAMIENTO Y APOYO A LA VIVIENDA"

FECHA DE ELABORACION: 19/05/00

**EXPLICACIONES A LAS VARIACIONES FINANCIERAS**

- A) Descripción de las estrategias y objetivos propuestos y su cumplimiento durante el ejercicio  
B) Explicación a la variación financiera del ejercicio respecto al original  
C) Explicación a la variación financiera del ejercicio respecto al modificado

**PROGRAMA 59 CONSTRUCCION, MEJORAMIENTO Y APOYO A LA VIVIENDA**

**A) ESTRATEGIAS**

- IMPLEMENTAR ACCIONES ORIENTADAS AL ABATIMIENTO DE COSTOS Y MEJORA EN LA CALIDAD DE LAS VIVIENDAS.
- AGILIZAR LA INTEGRACION DE LOS EXPEDIENTES DE LOS SOLICITANTES, QUE GESTIONAN LAS CORPORACIONES.
- AGILIZAR LOS TRAMITES Y GESTIONES NOTARIALES PARA LA CONSTITUCION DE CREDITOS Y ESCRITURACION DE LAS VIVIENDAS OTORGADAS.
- OBTENER SUBSIDIOS DE IMPUESTOS Y DERECHOS DERIVADOS DE LAS OPERACIONES Y ESCRITURACION DE APERTURA DE CREDITOS CON GARANTIA HIPOTECARIA.

**OBJETIVOS**

- IMPULSAR EL PROGRAMA DE VIVIENDA DE MANERA TAL QUE PERMITA A LOS DERECHOHABIENTES EL ACCESO A UNA VIVIENDA DIGNA, BENEFICIANDO A UN MAYOR NUMERO DE FAMILIAS.
- ASEGURAR LEGALMENTE LA ACREDITACION DE LA PROPIEDAD DE LAS VIVIENDAS DE LOS DERECHOHABIENTES BENEFICIADOS.
- AMPLIAR LA COBERTURA DEL PROGRAMA EN FORMA PAULATINA CON LA FINALIDAD DE ABATIR EL DEFICIT DE VIVIENDA ENTRE LOS DERECHOHABIENTES.

**CUMPLIMIENTO**

- SE AUMENTO EL PLAZO DE AMORTIZACION DE 10 A 15 AÑOS PARA CUBRIR EL CREDITO DE VIVIENDA E HIPOTECARIO, ASI COMO LA DISMINUCION AL 4% DE INTERES ANUAL SOBRE SALDOS INSOLUTOS Y DISMINUCION AL 20% DE DESCUENTO QUINCENAL SOBRE SU SUELDO BASE DE COTIZACION.
- SE INICIO UN ANALISIS DE LOS MONTOS QUE OTORGO FOVI PARA PODER DETERMINAR EN QUE TIPO DE VIVIENDA Y QUE IMPORTE DE CREDITO SE PODRIA OTORGAR PARA MEJORAR EL CREDITO ACTUAL.
- SE OBTUVO UN SUBSIDIO DE IMPUESTOS CORRESPONDIENTE A 729 VIVIENDAS DE LA "UNIDAD HABITACIONAL CENTENARIO", BENEFICIANDO CON ESTO A LOS ADJUDICATARIOS DE ESTA UNIDAD.

  
C.P. RAMON AVALOS

ELABORO: LIDER COORDINADOR DE PROYECTOS A  
Cargos y Firma

  
C.P. ALFREDO ZELINKA VELA  
SUBGERENTE DE PLANEACION Y PTO.  
Cargos y Firma

  
LIC. ROGELIO HERNANDEZ ESPINOSA  
AUTORIZO: GERENTE GENERAL  
Cargos y Firma

SECCION II: EXPLICACIONES AL COMPORTAMIENTO PRESUPUESTAL POR PROGRAMA

UR 12 PD CAJA DE PREVISION DE LA POLICIA PREVENTIVA DEL D.F.

P PROGRAMA 41 "OTRAS PRESTACIONES"

FECHA DE ELABORACION: 19/05/00

EXPLICACIONES A LAS VARIACIONES FINANCIERAS

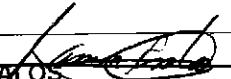
- A) Descripción de las estrategias y objetivos propuestos y su cumplimiento durante el ejercicio  
B) Explicación a la variación financiera del ejercido respecto al original  
C) Explicación a la variación financiera del ejercido respecto al modificado

B) PRESUPUESTO ORIGINAL                    22,050  
PRESUPUESTO EJERCIDO                    11,180  
VARIACION                                    (10,870)

LA VARIACION DEL PRESUPUESTO EJERCIDO CONTRA EL PRESUPUESTO ORIGINAL SE DEBE BASICAMENTE A QUE EL IMPORTE POR CREDITO HIPOTECARIO DE 120 MIL PESOS POR ELEMENTO ES INSUFICIENTE PARA ADQUIRIR UNA CASA DE INTERES SOCIAL, ADEMAS EL TRAMITE PROMEDIO PARA EL OTORGAMIENTO DE ESTA PRESTACION ES DE APROXIMADAMENTE 6 MESES CON RETRASOS EN ALGUNOS CASOS DE LOS EXPEDIENTES POR PARTE DE LAS CORPORACIONES.

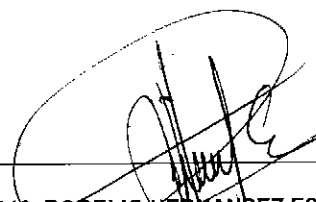
C) PRESUPUESTO MODIFICADO            22,050  
PRESUPUESTO EJERCIDO                    11,180  
VARIACION                                    (10,870)

LA VARIACION DEL PRESUPUESTO EJERCIDO CONTRA EL PRESUPUESTO ORIGINAL SE DEBE BASICAMENTE A QUE EL IMPORTE POR CREDITO HIPOTECARIO DE 120 MIL PESOS POR ELEMENTO ES INSUFICIENTE PARA ADQUIRIR UNA CASA DE INTERES SOCIAL, ADEMAS EL TRAMITE PROMEDIO PARA EL OTORGAMIENTO DE ESTA PRESTACION ES DE APROXIMADAMENTE 6 MESES CON RETRASOS EN ALGUNOS CASOS DE LOS EXPEDIENTES POR PARTE DE LAS CORPORACIONES.

  
C.P. RAMON AVALOS  
ELABORO: LIDER COORDINADOR DE PROYECTOS A  
Cargo y Firma

REVISO:

  
C.P. ALFREDO ZELINKA VELA  
SUBGERENTE DE PLANEACION Y PTO.  
Cargo y Firma

  
LIC. ROGELIO HERNANDEZ ESPINOSA  
AUTORIZO: GERENTE GENERAL  
Cargo y Firma

SECCION III: EXPLICACIONES AL COMPORTAMIENTO PROGRAMATICO - PRESUPUESTAL DE ACTIVIDADES INSTITUCIONALES

UR PP P 21 PE 00 AI 01 DENOMINACION OTORGAR SERVICIOS DE APOYO ADMINISTRATIVO UNIDAD DE MEDIDA A/P

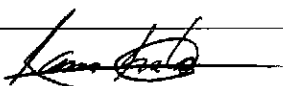
DESCRIPCION DE ACCIONES REALIZADAS Y EXPLICACIONES A LAS VARIACIONES FISICAS

- A) Acciones realizadas  
B) Explicación a la variación física del alcanzado respecto del original  
C) Explicación a la variación física del alcanzado respecto del modificado

A) ACCIONES REALIZADAS:

- SE IMPLEMENTO EL CONTROL PRESUPUESTAL POR CENTROS DE COSTOS.
- SE DISEÑO UN CONTROL PARA EL ADECUADO MANEJO DE LAS ADQUISICIONES DE MATERIALES Y SERVICIOS.
- SE CREO UN COMITÉ DE ADQUISICIONES.
- SE CREO EL COMITÉ DE INVERSIONES.
- SE HA ATENDIDO EL PLAN DE FOMENTO AL AHORRO EN LO QUE RESPECTA A LAS PARTIDAS DE AUSTERIDAD, RACIONALIDAD Y DISCIPLINA PRESUPUESTAL.

B y C) POR SU NATURALEZA NO TIENE ASIGNADA UNIDAD DE MEDIDA ESPECIFICA, SIN EMBARGO SUS METAS OPERATIVAS SE ESTABLECEN EN FUNCION DE LOS PROGRAMAS DE CAPACITACION Y ADQUISICIONES.

  
C.P. RAMON AVALOS  
ELABORO: LIDER COORDINADOR DE PROYECTOS A  
Cargo y Firma

REVISO:

  
C.P. ALFREDO ZELINKA VELA  
SUBGERENTE DE PLANEACION Y PTO.  
Cargo y Firma

AUTORIZO:

  
LIC. ROGELIO HERNANDEZ ESPINOSA  
GERENTE GENERAL  
Cargo y Firma

031



SECCION III: EXPLICACIONES AL COMPORTAMIENTO PROGRAMATICO - PRESUPUESTAL DE ACTIVIDADES INSTITUCIONALES

|    |    |   |    |    |    |    |    |              |                    |                  |         |
|----|----|---|----|----|----|----|----|--------------|--------------------|------------------|---------|
| UR | PP | P | 40 | PE | 00 | AI | 01 | DENOMINACION | PAGAR JUBILACIONES | UNIDAD DE MEDIDA | PERSONA |
|----|----|---|----|----|----|----|----|--------------|--------------------|------------------|---------|

DESCRIPCION DE ACCIONES REALIZADAS Y EXPLICACIONES A LAS VARIACIONES FISICAS

- A) Acciones realizadas  
 B) Explicación a la variación física del alcanzado respecto del original  
 C) Explicación a la variación física del alcanzado respecto del modificado

A) ACCIONES REALIZADAS

- SE IMPARTIERON CURSOS DE CAPACITACION AL PERSONAL DE LA CAPREPOL PARA BRINDAR UNA MEJOR ATENCION A LOS DERECHOHABIENTES.
- SE AGILIZARON LOS TRAMITES ADMINISTRATIVOS CON EL PROPOSITO DE QUE LOS DERECHOHABIENTES OBTUVIERAN ESTA PRESTACION EN EL MENOR TIEMPO POSIBLE.
- LA CAPREPOL SE HA PREOCUPADO POR DIFUNDIR LAS DIFERENTES INFORMACIONES REFERENTES A LOS BENEFICIOS A LOS QUE TIENEN DERECHO LOS AFILIADOS.

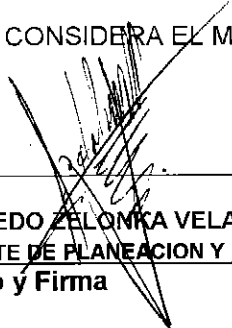
|                         |              |          |
|-------------------------|--------------|----------|
| B) META FISICA ORIGINAL | 1,086        | PERSONAS |
| META FISICA ALCANZADA   | <u>1,167</u> | PERSONAS |
| VARIACION               | 81           | PERSONAS |


LA META FISICA ALCANZADA SOBRE LA ORIGINAL SE DEBE A QUE EN EL ULTIMO TRIMESTRE DEL AÑO SE PRESENTO UNA MAYOR DEMANDA PARA OBTENER ESTA PRESTACION.

|                         |              |          |
|-------------------------|--------------|----------|
| C) META FISICA ORIGINAL | 1,086        | PERSONAS |
| META FISICA ALCANZADA   | <u>1,167</u> | PERSONAS |
| VARIACION               | 81           | PERSONAS |

DEBIDO A QUE EN LA META ORIGINAL NO HUBO MODIFICACIONES, SE CONSIDERA EL MISMO COMENTARIO EN EL PUNTO ANTERIOR. (B)

  
 C.P. RAMON AVALOS  
 ELABORO: LIDER COORDINADOR DE PROYECTOS A  
 Cargo y Firma

  
 C.P. ALFREDO ZELOMKA VELA  
 REVISO: SUBGERENTE DE PLANEACION Y PTO.  
 Cargo y Firma

  
 LIS. ROGELIO HERNANDEZ ESPINOSA  
 AUTORIZO: GERENTE GENERAL  
 Cargo y Firma

**SECCION III: EXPLICACIONES AL COMPORTAMIENTO PROGRAMATICO - PRESUPUESTAL DE ACTIVIDADES INSTITUCIONALES**

UR PP P 40 PE 00 AI 02 DENOMINACION PAGAR PENSIONES UNIDAD DE MEDIDA PERSONA

**DESCRIPCION DE ACCIONES REALIZADAS Y EXPLICACIONES A LAS VARIACIONES FISICAS**

- A) Acciones realizadas  
B) Explicación a la variación física del alcanzado respecto del original  
C) Explicación a la variación física del alcanzado respecto del modificado

**A) ACCIONES REALIZADAS**

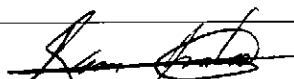
- SE ACORTARON LOS TIEMPOS PARA DICTAMINAR LA PROCEDENCIA DEL PAGO DE PESIONES A LOS DERECHOHABIENTES.
- DENTRO DE LA DIFUSION DE INFORMACION SE LOGRO QUE LOS PENSIONADOS POR VIA TELEFÓNICA SOLICITARAN LOS DIAS DE ATENCIÓN AL PUBLICO PARA EL PAGO DE SUS REMUNERACIONES.
- SE IMPARTIERON CURSOS DE CAPACITACION AL PERSONAL DE LA CAPREPOL CON EL PROPOSITO DE OTORGAR UNA MEJOR ATENCION A LOS DERECHOHABIENTES.

B) META FISICA ORIGINAL 7,964 PERSONAS  
META FISICA ALCANZADA 8,092 PERSONAS  
VARIACION 128 PERSONAS

LA VARIACION DE MAS SOBRE LA META FISICA ORIGINAL SE DEBE A QUE AL PRINCIPIO DEL EJERCICIO SE PAGARON PENSIONES CORRESPONDIENTES AL EJERCICIO DE 1998 QUE QUEDARON PENDIENTES Y A LA MAYOR DEMANDA DE ESTA PRESTACION EN EL PRESENTE EJERCICIO.

C) META FISICA MODIFICADA 7,964 PERSONAS  
META FISICA ALCANZADA 8,092 PERSONAS  
VARIACION 128 PERSONAS

LA VARIACION DE MAS SOBRE LA META FISICA MODIFICADA SE DEBE A QUE AL PRINCIPIO DEL EJERCICIO SE PAGARON PENSIONES CORRESPONDIENTES AL EJERCICIO DE 1998 QUE QUEDARON PENDIENTES Y A LA MAYOR DEMANDA DE ESTA PRESTACION EN EL PRESENTE EJERCICIO.

  
C.P. RAMON AVALOS  
ELABORO: LIDER COORDINADOR DE PROYECTOS A  
Cargo y Firma

  
C.P. ALFREDO ZETÓNKA VELA  
REVISO: SUBGERENTE DE PLANEACION Y PTO.  
Cargo y Firma

  
LIC. ROGELIO HERNANDEZ ESPINOSA  
AUTORIZO: GERENTE GENERAL  
Cargo y Firma

SECCION III: EXPLICACIONES AL COMPORTAMIENTO PROGRAMATICO - PRESUPUESTAL DE ACTIVIDADES INSTITUCIONALES

UR PP P 40 PE 00 AI 03 DENOMINACION EFECTUAR PAGOS POR DEFUNCION Y AYUDA PARA GASTOS FUNERARIOS  
UNIDAD DE MEDIDA PAGO

DESCRIPCION DE ACCIONES REALIZADAS Y EXPLICACIONES A LAS VARIACIONES FISICAS

- A) Acciones realizadas  
B) Explicación a la variación física del alcanzado respecto del original  
C) Explicación a la variación física del alcanzado respecto del modificado

A) ACCIONES REALIZADAS

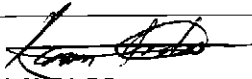
- SE AUTORIZO UN INCREMENTO SIGNIFICATIVO PARA EL PAGO DE ESTA PRESTACION, TANTO PARA PENSIONADOS COMO PARA ELEMENTOS ACTIVOS, EN LOS CASOS POR MUERTE EN ACTOS DE SERVICIO O FUERA DEL MISMO.
- SE ATENDIO EN FORMA MAS OPORTUNA EL PAGO DE ESTA PRESTACION.
- SE IMPARTIERON CURSOS DE CAPACITACION AL PERSONAL DE LAS CAJAS PARA BRINDAR UNA MAYOR ATENCION A LOS DERECHOHABIENTES.

B) META FISICA ORIGINAL 463 PAGOS  
META FISICA ALCANZADA 384 PAGOS  
VARIACION (79) PAGOS

LA META FISICA ALCANZADA SOBRE LA ORIGINAL SE REFIERE A QUE LA INCIDENCIA EN ESTE TIPO DE SINIESTRO SE REDUJO CON RELACION AL EJERCICIO ANTERIOR Y QUE AL FINAL DEL PRESENTE EJERCICIO QUEDARON PENDIENTES DE TRAMITAR ALGUNAS AYUDAS DE ESTA ACTIVIDAD INSTITUCIONAL.

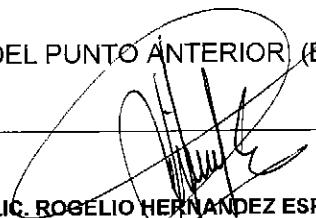
C) META FISICA MODIFICADA 463 PAGOS  
META FISICA ALCANZADA 384 PAGOS  
VARIACION (79) PAGOS

EN VIRTUD DE QUE LA META ORIGINAL NO SUFRIO MODIFICACION SE CONSIDERA EL MISMO COMENTARIO DEL PUNTO ANTERIOR (B)

  
C.P. RAMON AVALOS  
ELABORO: LIDER COORDINADOR DE PROYECTOS A  
Cargo y Firma

REVISO:

  
C.P. ALFREDO ZELINKA VELA  
SUBGERENTE DE PLANEACION Y PTO.  
Cargo y Firma

  
LIC. ROGELIO HERNANDEZ ESPINOSA  
AUTORIZO: GERENTE GENERAL  
Cargo y Firma

SECCION III: EXPLICACIONES AL COMPORTAMIENTO PROGRAMATICO - PRESUPUESTAL DE ACTIVIDADES INSTITUCIONALES

UR PP P 40 PE 00 AI 04 DENOMINACION OTORGAR INDEMNIZACIONES POR RETIRO UNIDAD DE MEDIDA PERSONA

DESCRIPCION DE ACCIONES REALIZADAS Y EXPLICACIONES A LAS VARIACIONES FISICAS

- A) Acciones realizadas  
B) Explicación a la variación física del alcanzado respecto del original  
C) Explicación a la variación física del alcanzado respecto del modificado

B) ACCIONES REALIZADAS

- EL TIEMPO EN EL TRAMITE PARA EL PAGO DE LA INDEMNIZACION POR RETIRO SE REDUJO DE 60 A 35 DIAS HABILES.
- SE INCREMENTO DEL 5% AL 6.5% EL PAGO DE INDEMNIZACION POR RETIRO VOLUNTARIO.
- LA CAPREPOL LOGRO QUE EL DERECHOHABIENTE SOLICITARA VIA TELEFONICA EL PROCESO DE SU INDEMNIZACION POR RETIRO VOLUNTARIO.

B) META FISICA ORIGINAL 1,294 PERSONAS  
META FISICA ALCANZADA 1,175 PERSONAS  
VARIACION (119) PERSONAS

LA VARIACION DE LA META FISICA ALCANZADA SOBRE LA ORIGINAL SE DEBIO A QUE EN ESTA PARTIDA LA DECISION DE RETIRARSE ES DE LOS ELEMENTOS LO QUE LES COMPETE A ELLOS MISMO, POR LO TANTO NO SE PUEDE PREVER CON EXACTITUD EL MONTO GLOBAL PERSONALIZADO.

C) META FISICA ORIGINAL 1,294 PERSONAS  
META FISICA ALCANZADA 1,175 PERSONAS  
VARIACION (119) PERSONAS

DEBIDO A QUE LA META ORIGINAL NO SUFRIO MODIFICACIONES SE CONSIDERA EL MISMO COMENTARIO DEL PUNTO ANTERIOR (B)

ELABORO: C.P. RAMON AVALOS  
LIDER COORDINADOR DE PROYECTOS A  
Cargo y Firma

REVISO:

C.P. ALFREDO ZELDARA VELA  
SUBGERENTE DE PLANEACION Y PTO.  
Cargo y Firma

AUTORIZO:

LIC. ROGELIO HERNANDEZ ESPINOSA  
GERENTE GENERAL  
Cargo y Firma

SECCION III: EXPLICACIONES AL COMPORTAMIENTO PROGRAMATICO - PRESUPUESTAL DE ACTIVIDADES INSTITUCIONALES

|    |    |   |    |    |    |    |    |              |                          |                  |         |
|----|----|---|----|----|----|----|----|--------------|--------------------------|------------------|---------|
| UR | PP | P | 40 | PE | 00 | AI | 05 | DENOMINACION | ATENDER DERECHOHABIENTES | UNIDAD DE MEDIDA | PERSONA |
|----|----|---|----|----|----|----|----|--------------|--------------------------|------------------|---------|

DESCRIPCION DE ACCIONES REALIZADAS Y EXPLICACIONES A LAS VARIACIONES FISICAS

- A) Acciones realizadas
- B) Explicación a la variación física del alcanzado respecto del original
- C) Explicación a la variación física del alcanzado respecto del modificado

A) ACCIONES REALIZADAS

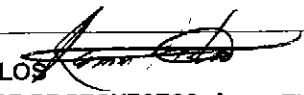
- SE IMPARTIERON CURSOS DE CAPACITACION AL PERSONAL DE CAJAS PARA BRINDAR UNA MEJOR ATENCION A LOS AFILIADOS A LA CAPREPOLI.
- IMPRESIÓN DE TRIPTICOS PARA DIFUNDIR INFORMACION ACERCA DE LAS CITAS PROGRAMADAS.
- SE HA AMPLIADO LA COBERTURA EN LAS ACTIVIDADES SOCIOCULTURALES Y RECREATIVAS PARA JUBILADOS Y PENSIONADOS QUE LLEVA A CABO LA ENTIDAD.
- SE HA CONTINUADO CON LA CAMPAÑA PERMANENTE DE DIFUSION Y COMUNICACIÓN PARA QUE LOS AFILIADOS CONOZCAN LOS SERVICIOS QUE PRESTA LA ENTIDAD, ASI COMO LOS PROCEDIMIENTOS ADMINISTRATIVOS PARA EL ACCESO A DICHS SERVICIOS.

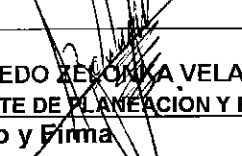
|                         |               |          |
|-------------------------|---------------|----------|
| B) META FISICA ORIGINAL | 59,119        | PERSONAS |
| META FISICA ALCANZADA   | <u>60,966</u> | PERSONAS |
| VARIACION               | 1,847         | PERSONAS |

LA VARIACION DE MAS SOBRE LA META ORIGINAL SE DEBE A QUE SE EMPLEO TIEMPO EXTRA PARA ATENDER LA EXCESIVA DEMANDA DE ACLARACIONES POR PARTE DE LOS DERECHOHABIENTES.

|                           |               |          |
|---------------------------|---------------|----------|
| C) META FISICA MODIFICADA | 59,119        | PERSONAS |
| META FISICA ALCANZADA     | <u>60,966</u> | PERSONAS |
| VARIACION                 | 1,847         | PERSONAS |

LA VARIACION DE MAS SOBRE LA META MODIFICADA SE DEBE A QUE SE EMPLEO TIEMPO EXTRA PARA ATENDER LA EXCESIVA DEMANDA DE ACLARACIONES POR PARTE DE LOS DERECHOHABIENTES.

ELABORO: C.P. RAMON AVALOS   
LIDER COORDINADOR DE PROYECTOS A  
Cargo y Firma

REVISO: C.P. ALFREDO ZELONKA VELA   
SUBGERENTE DE PLANEACION Y PTO.  
Cargo y Firma

AUTORIZO: LIC. ROGELIO HERNANDEZ ESPINOSA   
GERENTE GENERAL  
Cargo y Firma

SECCION III: EXPLICACIONES AL COMPORTAMIENTO PROGRAMATICO - PRESUPUESTAL DE ACTIVIDADES INSTITUCIONALES

UR PP P 41 PE 00 AI 01 DENOMINACION PRESTAMOS A CORTO PLAZO UNIDAD DE MEDIDA CREDITO

DESCRIPCION DE ACCIONES REALIZADAS Y EXPLICACIONES A LAS VARIACIONES FISICAS

- A) Acciones realizadas  
B) Explicación a la variación física del alcanzado respecto del original  
C) Explicación a la variación física del alcanzado respecto del modificado

A) ACCIONES REALIZADAS

- SE INCREMENTO EL NUMERO DE FICHAS DIARIAS - EN PROMEDIO 500 DIARIAS - PARA ATENDER A LOS DERECHOHABIENTES EN SU DEMANDA DE CREDITOS.
- IMPRESIÓN DE TRIPTICOS PARA DIFUNDIR INFORMACION ACERCA DE LAS CITAS PROGRAMADAS.
- SE INICIO EL DESARROLLO DEL SISTEMA DE CREDITOS A CORTO PLAZO PARA INTEGRAR LA INFORMACION EN UN SOLO MODULO QUE SEA ADMINISTRADO POR LAS AREAS USUARIAS, EN EL CUAL SE CONTEMPLA LA IMPRESIÓN DEL PAGARE Y DEL CHEQUE EN EL MISMO PUNTO Y GARANTIZAR LA ATENCION DE LOS ELEMENTOS EN UN TIEMPO PROMEDIO DE 5 MINUTOS.

B) META FISICA ORIGINAL 88,418 CREDITOS  
META FISICA ALCANZADA 88,329 CREDITOS  
VARIACION (89) CREDITOS

NO SE ALCANZO LA META FISICA ORIGINAL POR 89 CREDITOS, DEBIDO A QUE LOS DIAS LABORABLES EN DICIEMBRE FUERON 14 POR EL PERIODO GENERAL DE VACACIONES DE LA ENTIDAD.

C) META FISICA MODIFICADA 88,418 CREDITOS  
META FISICA ALCANZADA 88,329 CREDITOS  
VARIACION (89) CREDITOS

NO SE ALCANZO LA META FISICA MODIFICADA POR 89 CREDITOS, DEBIDO A QUE LOS DIAS LABORABLES EN DICIEMBRE FUERON 14 POR EL PERIODO GENERAL DE VACACIONES DE LA ENTIDAD.

ELABORO: C.P. RAMON AVALOS  
LIDER COORDINADOR DE PROYECTOS A  
Cargo y Firma

REVISO:

C.P. ALFREDO ZELONKA VELA  
SUBGERENTE DE PLANEACION Y PTO.  
Cargo y Firma

AUTORIZO: LIC. ROGELIO HERNANDEZ ESPINOSA  
GERENTE GENERAL  
Cargo y Firma

SECCION III: EXPLICACIONES AL COMPORTAMIENTO PROGRAMATICO - PRESUPUESTAL DE ACTIVIDADES INSTITUCIONALES

UR PP P 41 PE 00 AI 02 DENOMINACION OTORGAR CREDITOS A MEDIANO PLAZO UNIDAD DE MEDIDA CREDITO

DESCRIPCION DE ACCIONES REALIZADAS Y EXPLICACIONES A LAS VARIACIONES FISICAS

- A) Acciones realizadas  
B) Explicación a la variación física del alcanzado respecto del original  
C) Explicación a la variación física del alcanzado respecto del modificado

A) ACCIONES REALIZADAS

- SE INCREMENTARON LOS RECURSOS FINANCIEROS DE \$ 15,000 A 25,000.
- SE INCREMENTO LA META FISICA DEL EJERCICIO 1999 CON RELACION AL EJERCICIO 1998.
- SE ATENDIO EN FORMA MAS OPORTUNA EL PAGO DE ESTA PRESTACION.

B) META FISICA ORIGINAL 425 CREDITOS  
META FISICA ALCANZADA 272 CREDITOS  
VARIACION (153) CREDITOS

DEBIDO A QUE ESTA PRESTACION SE OTORGA EN 2 MINISTRACIONES CON SU DEBIDA COMPROBACION, EN DIVERSAS OCASIONES EL ELEMENTO NO REUNE LA DOCUMENTACION SOLICITADA AL 100%, Y EN OTRAS OCASIONES NO SE ENCUENTRA DEBIDAMENTE INFORMADO RESPECTO AL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO PARA TENER ACCESO AL CREDITO, RAZON POR LA CUAL NO SE CUMPLIO CON LA META ORIGINAL.

C) META FISICA MODIFICADA 425 CREDITOS  
META FISICA ALCANZADA 272 CREDITOS  
VARIACION (153) CREDITOS

EN VIRTUD DE QUE LA META ORIGINAL NO SUFRIO MODIFICACION Y SE MANTIENE LA MISMA VARIACION, SE CONSIDERA EL MISMO COMENTARIO DEL PUNTO ANTERIOR. (B)

  
C.P. RAMON AVALOS

ELABORO: LIDER COORDINADOR DE PROYECTOS A  
Cargo y Firma

REVISO:

  
C.P. ALFREDO ZELONKA VELA  
SUBGERENTE DE PLANEACION Y PTO.  
Cargo y Firma

AUTORIZO: GERENTE GENERAL  
Cargo y Firma

  
LIC. ROGELIO HERNANDEZ ESPINOSA

SECCION III: EXPLICACIONES AL COMPORTAMIENTO PROGRAMATICO - PRESUPUESTAL DE ACTIVIDADES INSTITUCIONALES

UR PP P 59 PE 00 AI 16 DENOMINACION OTORGAR CREDITOS HIPOTECARIOS UNIDAD DE MEDIDA CREDITO

DESCRIPCION DE ACCIONES REALIZADAS Y EXPLICACIONES A LAS VARIACIONES FISICAS

- A) Acciones realizadas  
B) Explicación a la variación física del alcanzado respecto del original  
D) Explicación a la variación física del alcanzado respecto del modificado

A) ACCIONES REALIZADAS

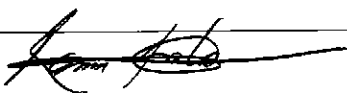
- SE OBTUVO UN SUBSIDIO DE IMPUESTOS CORRESPONDIENTES A 729 VIVIENDAS DE LA UNIDAD HABITACIONAL "CENTENARIO", BENEFICIANDO CON ESTO A LOS ADJUDICATARIOS DE ESA UNIDAD.
- SE AUMENTO EL PLAZO DE AMORTIZACION DE 10 A 15 AÑOS PARA CUBRIR EL CREDITO DE VIVIENDA E HIPOTECARIOS, ASI COMO LA DISMINUCION AL 4% DE INTERES ANUAL SOBRE SALDOS INSOLUTOS Y DISMINUCION AL 20% DE DESCUENTO QUINCENAL SOBRE SU SUELDO BASE DE COTIZACION.
- SE INICIO UN ANALISIS DE LOS MONTOS QUE OTORGA FOVI PAR APODER DETERMINAR EN QUE TIPO DE VIVIENDA Y QUE IMPORTE DE CREDITO SE PODRIA OTORGAR PARA MEJORAR EL CREDITO ACTUAL.

B) META FISICA ORIGINAL 275 CREDITOS  
META FISICA ALCANZADA 115 CREDITOS  
VARIACION 160 CREDITOS


NO SE ALCANZO LA META ORIGINAL POR 160 CREDITOS DEBIDO A QUE EL IMPORTE POR CREDITO HIPOTECARIO QUE ES DE 120 MIL PESOS ES INSUFICIENTE PARA ADQUIRIR UNA CASA DE INTERES SOCIAL.

C) META FISICA MODIFICADA 275 CREDITOS  
META FISICA ALCANZADA 115 CREDITOS  
VARIACION 160 CREDITOS

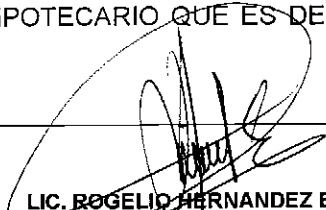
NO SE ALCANZO LA META ORIGINAL POR 160 CREDITOS DEBIDO A QUE EL IMPORTE POR CREDITO HIPOTECARIO QUE ES DE 120 MIL PESOS ES INSUFICIENTE PARA ADQUIRIR UNA CASA DE INTERES SOCIAL.



ELABORO: C.P. RAMON AVALOS  
LIDER COORDINADOR DE PROYECTOS A  
Cargo y Firma



REVISO: C.P. ALFREDO ZEDONKA VELA  
SUBGERENTE DE PLANEACION Y PTO.  
Cargo y Firma



AUTORIZO: LIC. ROGELIO HERNANDEZ ESPINOSA  
GERENTE GENERAL  
Cargo y Firma



SECCION III: (Continuación)

EXPLICACIONES A LAS VARIACIONES FINANCIERAS

- A) Explicación a la variación financiera del ejercido respecto del original  
B) Explicación a la variación financiera del ejercido respecto del modificado

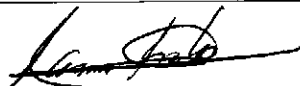
PROGRAMA 21 ADMINISTRACION PARAESTATAL  
ACTIVIDAD INSTITUCIONAL 01 OTORGAR SERVICIOS DE APOYO ADMINISTRATIVO

|                         |               |
|-------------------------|---------------|
| A) PRESUPUESTO ORIGINAL | 38,490        |
| PRESUPUESTO EJERCIDO    | <u>41,297</u> |
| VARIACION               | 2,807         |

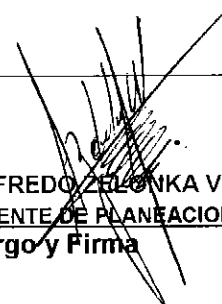
LOS RECURSOS EJERCIDOS DE MAS CONTRA EL PRESUPUESTO ORIGINAL SE DEBE A QUE EN EL CAPITULO 1000 "SERVICIOS PERSONALES" SE EFECTUO EL PAGO DE LAS "COMPENSACIONES" A LOS COORDINADORES Y LIDERES COORDINADORES DE PROYECTO CUYOS RECURSOS NO SE TENIAN CONTEMPLADOS EN LA PARTIDA PRESUPUESTAL 1507 "OTRAS PRESTACIONES". EL PAGO DE "PRESTACIONES DE RETIRO" TAMBIEN INFLUYE EN ESTA VARIACION YA QUE SE LIQUIDARON A DIFERENTES PERSONAS TANTO DE ESTRUCTURA COMO OPERATIVOS.

|                           |               |
|---------------------------|---------------|
| B) PRESUPUESTO MODIFICADO | 52,077        |
| PRESUPUESTO EJERCIDO      | <u>41,297</u> |
| VARIACION                 | (10,780)      |

LOS RECURSOS EJERCIDOS DE MENOS CONTRA EL PRESUPUESTO MODIFICADO SE DEBE A QUE NO SE EFECTUO EL PAGO DEL BONO ANUAL AL PERSONAL DE ESTRUCTURA QUE SE TENIA PREVISTO DENTRO DEL CAPITULO 3000 EN LA PARTIDA 3806 " ASIGNACION PARA REQUERIMIENTO DE CARGOS DE SERVIDORES PUBLICOS Y MANDOS MEDIOS". LOS CONCEPTOS DE "INSTALACIONES" Y "CONSERVACION DE BIENES INFORMATICOS" NO SE EJERCIERON EN SU TOTALIDAD YA QUE NO SE TUVIERON A TIEMPO LOS NUEVOS EQUIPOS DE COMPUTO.



C.P. RAMON AVALOS  
ELABORO: LIDER COORDINADOR DE PROYECTOS A  
Cargo y Firma



REVISO: C.P. ALFREDO ZELINKA VELA  
SUBGERENTE DE PLANEACION Y PTO.  
Cargo y Firma



AUTORIZO: LIC. ROGELIO HERNANDEZ ESPINOSA  
GERENTE GENERAL  
Cargo y Firma

SECCION III: (Continuación)

EXPLICACIONES A LAS VARIACIONES FINANCIERAS

- A) Explicación a la variación financiera del ejercido respecto del original  
B) Explicación a la variación financiera del ejercido respecto del modificado

PROGRAMA 40 PENSIONES, JUBILACIONES Y AYUDAS  
ACTIVIDAD INSTITUCIONAL 01 PAGAR JUBILACIONES

|                         |               |
|-------------------------|---------------|
| A) PRESUPUESTO ORIGINAL | 19,787        |
| PRESUPUESTO EJERCIDO    | <u>39,855</u> |
| VARIACION               | 20,068        |

LOS RECURSOS EJERCIDOS CONTRA EL PRESUPUESTO ORIGINAL SE DEBE BASICAMENTE A QUE EN LOS MESES DE NOVIEMBRE Y DICIEMBRE LA DEMANDA PARA EL PAGO DE ESTA PRESTACION FUE DE MANERA NOTORIA CON MONTOS SIGNIFICATIVOS POR CADA JUBILADO POR LOS LARGOS PERIODOS DE TIEMPO QUE ABARCAN ESTOS PAGOS. INFLUYEN TAMBIEN EN ESTA VARIACION EL PAGO DE AGUINALDO POR 40 DIAS.

|                           |               |
|---------------------------|---------------|
| B) PRESUPUESTO MODIFICADO | 39,872        |
| PRESUPUESTO EJERCIDO      | <u>39,855</u> |
| VARIACION                 | (17)          |

LOS RECURSOS EJERCIDOS DE MENOS CONTRA EL PRESUPUESTO MODIFICADO SE CONSIDERA DE POCA CUANTIA YA QUE EN VALOR RELATIVO SIGNIFICA EL 0%.

ACTIVIDAD INSTITUCIONAL 02 PAGAR PENSIONES

|                         |                |
|-------------------------|----------------|
| A) PRESUPUESTO ORIGINAL | 145,102        |
| PRESUPUESTO EJERCIDO    | <u>176,784</u> |
| VARIACION               | 31,682         |

LOS RECURSOS EJERCIDOS SOBRE EL PRESUPUESTO ORIGINAL SE DEBE A QUE EN EL ULTIMO TRIMESTRE DEL AÑO SE INCREMENTO LA DEMANDA PARA EL PAGO DE LOS DIFERENTES CONCEPTOS DE PENSIONES, AUNADO A ESTO EL INCREMENTO DEL SALARIO MINIMO QUE INFLUYE EN EL PAGO DE ESTA PRESTACION.

  
C.P. RAMON AVALOS

ELABORO: LIDER COORDINADOR DE PROYECTOS A  
Cargo y Firma

REVISO:

  
C.P. ALFREDO ZELINKA VELA  
SUBGERENTE DE PLANEACION Y PTO.  
Cargo y Firma

  
LIC. ROGELIO HERNANDEZ ESPINOSA  
AUTORIZO: GERENTE GENERAL  
Cargo y Firma

SECCION III: (Continuación)

EXPLICACIONES A LAS VARIACIONES FINANCIERAS

- A) Explicación a la variación financiera del ejercido respecto del original  
B) Explicación a la variación financiera del ejercido respecto del modificado

B) PRESUPUESTO MODIFICADO 176,790  
PRESUPUESTO EJERCIDO 176,784  
VARIACION 6

POR TRATARSE DE UNA VARIACION QUE SE ENCUENTRA DENTRO DEL RANGO DE SATISFACTORIO NO SE EMITE EXPLICACION.

ACTIVIDAD INSTITUCIONAL 03 EFECTUAR PAGOS POR DEFUNCION Y AYUDA PARA GASTOS FUNERARIOS

A) PRESUPUESTO ORIGINAL 689  
PRESUPUESTO EJERCIDO 333  
VARIACION (356)

LOS RECURSOS EJERCIDOS SOBRE EL PRESUPUESTO ORIGINAL SE DEBE A QUE LA INCIDENCIA DE FALLECIMIENTOS TANTO EN ACTOS DE SERVICIOS O MUERTE AJENA AL SERVICIO FUE MINIMA EN LA MAYORIA DE LOS MESES DEL EJERCICIO EN CUESTION.

B) PRESUPUESTO MODIFICADO 344  
PRESUPUESTO EJERCIDO 333  
VARIACION 11

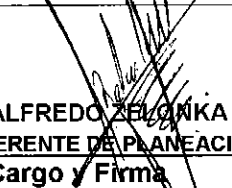
POR TRATARSE DE UNA VARIACION QUE SE ENCUENTRA EN EL RANGO DE SATISFACTORIO NO SE EMITE EXPLICACION.

ACTIVIDAD INSTITUCIONAL 04 OTORGAR INDEMNIZACIONES DE RETIRO

A) PRESUPUESTO ORIGINAL 3,197  
PRESUPUESTO EJERCIDO 3,774  
VARIACION 577

LOS RECURSOS EJERCIDOS SOBRE EL PRESUPUESTO ORIGINAL SE REFIERE AL INCREMENTO DEL SALARIO MINIMO AL ELEMENTO Y AL DESFASAMIENTO EN EL PAGO DE ESTA PRESTACION DE UN EJERCICIO A OTRO.

  
C.P. RAMON AVALOS  
ELABORO: LIDER COORDINADOR DE PROYECTOS A REVISO:  
Cargo y Firma

  
C.P. ALFREDO ZELINKA VELA  
SUBGERENTE DE PLANEACION Y PTO.  
Cargo y Firma

  
LIC. ROGELIO HERNANDEZ ESPINOSA  
AUTORIZO: GERENTE GENERAL  
Cargo y Firma

SECCION III: (Continuación)

EXPLICACIONES A LAS VARIACIONES FINANCIERAS

- A) Explicación a la variación financiera del ejercido respecto del original  
B) Explicación a la variación financiera del ejercido respecto del modificado

B) PRESUPUESTO MODIFICADO 3,782  
PRESUPUESTO EJERCIDO 3,774  
VARIACION 8

POR TRATARSE DE UNA VARIACION QUE SE ENCUENTRA EN EL RANGO DE SATISFACTORIO, NO SE EMITE EXPLICACION.

ACTIVIDAD INSTITUCIONAL 05 ATENDER DERECHOHABIENTES

A) PRESUPUESTO ORIGINAL 20,727  
PRESUPUESTO EJERCIDO 22,248  
VARIACION 1,521

LOS RECURSOS EJERCIDOS SOBRE EL PRESUPUESTO ORIGINAL SE REFIEREN A LOS PAGOS DE PREVISION SOCIAL MULTIPLE CUANDO SE EMITEN PAGOS DE PENSIONES POR EL INCREMENTO DEL SALARIO MINIMO QUE REPERCUTE EN ESTA PRESTACION, ASI COMO EL PAGO DE SERVICIO SOCIAL Y CULTURAL CUYOS EVENTOS FUERON SUPERIORES A LOS PROGRAMADOS.

B) PRESUPUESTO MODIFICADO 22,304  
PRESUPUESTO EJERCIDO 22,248  
VARIACION 56

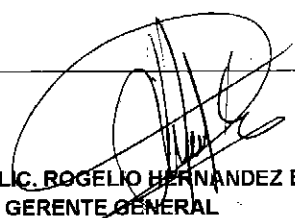
POR TRATARSE DE UNA VARIACION QUE SE ENCUENTRA DENTRO DEL RANGO DE SATISFACTORIO, NO SE EMITE EXPLICACION.

  
C.P. RAMON AVALOS

ELABORO: LIDER COORDINADOR DE PROYECTOS A  
Cargo y Firma

  
C.P. ALFREDO ZELONKA VELA  
SUBGERENTE DE PLANEACION Y PTO.  
Cargo y Firma

REVISO:

  
LIC. ROGELIO HERNANDEZ ESPINOSA  
AUTORIZO: GERENTE GENERAL  
Cargo y Firma

SECCION III: (Continuación)

EXPLICACIONES A LAS VARIACIONES FINANCIERAS

- A) Explicación a la variación financiera del ejercido respecto del original  
B) Explicación a la variación financiera del ejercido respecto del modificado

PROGRAMA 41 OTRAS PRESTACIONES  
ACTIVIDAD INSTITUCIONAL 01 OTORGAR PRESTAMOS A CORTO PLAZO

|                         |               |                |
|-------------------------|---------------|----------------|
| A) PRESUPUESTO ORIGINAL | 65,300        | (IMPORTE NETO) |
| PRESUPUESTO EJERCIDO    | <u>60,157</u> | (IMPORTE NETO) |
| VARIACION               | (5,143)       |                |

LOS RECURSOS EJERCIDOS SOBRE EL PRESUPUESTO ORIGINAL SE DEBE BASICAMENTE A QUE LA RECUPERACION DE ESTOS CREDITOS FUE SUPERIOR AL OTORGAMIENTO DE LOS MISMOS EN LOS MESES DE MARZO Y DICIEMBRE DEL EJERCICIO EN CURSO.

|                           |               |
|---------------------------|---------------|
| B) PRESUPUESTO MODIFICADO | 82,860        |
| PRESUPUESTO EJERCIDO      | <u>60,157</u> |
| VARIACION                 | (22,703)      |

LOS RECURSOS EJERCIDOS SOBRE EL PRESUPUESTO ORIGINAL SE DEBE BASICAMENTE A QUE LA RECUPERACION DE ESTOS CREDITOS FUE SUPERIOR AL OTORGAMIENTO DE LOS MISMOS EN LOS MESES DE MARZO Y DICIEMBRE DEL EJERCICIO EN CURSO.

ACTIVIDAD INSTITUCIONAL 02 OTORGAR PRESTAMOS A MEDIANO PLAZO

|                         |              |
|-------------------------|--------------|
| A) PRESUPUESTO ORIGINAL | 6,375        |
| PRESUPUESTO EJERCIDO    | <u>6,450</u> |
| VARIACION               | 75           |

POR ENCONTRARSE EN EL RANGO DE SATISFACTORIO ESTA VARIACION, NO SE EMITE EXPLICACION.

|                           |              |
|---------------------------|--------------|
| B) PRESUPUESTO MODIFICADO | 6,675        |
| PRESUPUESTO EJERCIDO      | <u>6,450</u> |
| VARIACION                 | 225          |

POR ENCONTRARSE EN EL RANGO DE SATISFACTORIO ESTA VARIACION, NO SE EMITE EXPLICACION.

  
C.P. RAMON AVALOS  
ELABORO: LIDER COORDINADOR DE PROYECTOS A  
Cargo y Firma

  
C.P. ALFREDO ZEDONKA VELA  
REVISO: SUBGERENTE DE PLANEACION Y PTO.  
Cargo y Firma

  
LIC. ROGELIO HERNANDEZ ESPINOSA  
AUTORIZO: GERENTE GENERAL  
Cargo y Firma

SECCION III: (Continuación)

EXPLICACIONES A LAS VARIACIONES FINANCIERAS

- A) Explicación a la variación financiera del ejercido respecto del original  
B) Explicación a la variación financiera del ejercido respecto del modificado


PROGRAMA 59 CONSTRUCCION, MEJORAMIENTO Y APOYO A LA VIVIENDA  
ACTIVIDAD INSTITUCIONAL 16 OTORGAR CREDITOS HIPOTECARIOS

|                         |               |
|-------------------------|---------------|
| A) PRESUPUESTO ORIGINAL | 22,050        |
| PRESUPUESTO EJERCIDO    | <u>11,180</u> |
| VARIACION               | (10,870)      |

LOS RECURSOS EJERCIDOS SOBRE EL PRESUPUESTO ORIGINAL SE DEBE BASICAMENTE A QUE EL IMPORTE POR CREDITO HIPOTECARIO QUE ES DE 120 MIL PESOS POR ELEMENTO ES INSUFICIENTE PARA PODER ADQUIRIR UNA CASA DE INTERES SOCIAL, ADEMAS EL TRAMITE PROMEDIO PARA EL OTORGAMIENTO DE ESTA PRESTACION ES DE 4 A 6 MESES CON RETRASOS EN ALGUNOS CASOS DE LA ENTREGA DE EXPEDIENTES POR PARTE DE LAS CORPORACIONES DE POLICIA A LA CAPREPOLI.


|                           |               |
|---------------------------|---------------|
| B) PRESUPUESTO MODIFICADO | 22,050        |
| PRESUPUESTO EJERCIDO      | <u>11,180</u> |
| VARIACION                 | (10,870)      |

LOS RECURSOS EJERCIDOS SOBRE EL PRESUPUESTO ORIGINAL SE DEBE BASICAMENTE A QUE EL IMPORTE POR CREDITO HIPOTECARIO QUE ES DE 120 MIL PESOS POR ELEMENTO ES INSUFICIENTE PARA PODER ADQUIRIR UNA CASA DE INTERES SOCIAL, ADEMAS EL TRAMITE PROMEDIO PARA EL OTORGAMIENTO DE ESTA PRESTACION ES DE 4 A 6 MESES CON RETRASOS EN ALGUNOS CASOS DE LA ENTREGA DE EXPEDIENTES POR PARTE DE LAS CORPORACIONES DE POLICIA A LA CAPREPOLI.



C.P. RAMON AVALOS  
ELABORO: LIDER COORDINADOR DE PROYECTOS A  
Cargo y Firma

REVISO:



C.P. ALFREDO ZELONKA VELA  
SUBGERENTE DE PLANEACION Y PTO.  
Cargo y Firma



LIC. ROGELIO HERNANDEZ ESPINOSA  
AUTORIZO: GERENTE GENERAL  
Cargo y Firma

**INDICADORES BASICOS DE LA GESTION INSTITUCIONAL 1999  
(PROGRAMATICO-PRESUPUESTALES)**

**SECTOR: 12 PD OFICIALIA MAYOR**  
**UNIDAD EJECUTORA DEL GASTO: PP CAJA DE PREVISION DE LA POLICIA PREVENTIVA**      **FECHA DE ELABORACION: 19/05/00**  
**DEL D.F.**

| P  | PE | AI | DENOMINACION   | UNIDAD DE MEDIDA | R E S U L T A D O S |               |                     |   |              |                     | IARCM (%) (3/6) |
|----|----|----|--|------------------|---------------------|---------------|---------------------|---|--------------|---------------------|-----------------|
|    |    |    |  |                  | FISICO              |               |                     | PRESUPUESTAL<br>(MILES DE PESOS CON UN DECIMAL) |              |                     |                 |
|    |    |    |  |                  | ORIGINAL (1)        | ALCANZADO (2) | ICMPP (%) (3 = 2/1) | ORIGINAL (4)                                    | EJERCIDO (5) | IEGPP (%) (6 = 5/4) |                 |
| 21 | 00 | 01 | ADMINISTRACION<br>ACCIONES DEL PROGRAMA NORMAL<br>OTORGAR SERVICIOS DE APOYO ADMINISTRATIVOS                         | A/P              | 1                   | 1             | 100                 | 38,489.8  | 41,296.6     | 107.2               | 93.2            |
| 40 | 00 | 01 | PENSIONES, JUBILACIONES Y AYUDAS<br>ACCIONES DEL PROGRAMA NORMAL<br>PAGAR JUBILACIONES                               | PERSONA          | 1,086               | 1,167         | 107.4               | 19,786.6  | 39,854.6     | 201.4               | 53.3            |
|    |    | 02 | PAGAR PENSIONES  | PERSONA          | 7,964               | 8,092         | 101.6               | 145,102.0                                       | 176,783.6    | 121.8               | 83.4            |
|    |    | 03 | EFFECTUAR PAGOS POR DEFUNCION Y AYUDAS<br>PARA GASTOS FUNERARIOS   | PAGO             | 463                 | 384           | 82.9                | 688.8   | 332.7        | 48.3                | 171.6           |
|    |    | 04 | OTORGAR INDEMNIZACIONES POR RETIRO   | PERSONA          | 1,294               | 1,175         | 90.8                | 3,196.9   | 3,774.3      | 118.0               | 76.9            |
|    |    | 05 | ATENDER DERECHOHABIENTES   | PERSONA          | 59,119              | 60,966        | 103.1               | 20,726.9  | 22,247.6     | 107.3               | 96.0            |
| 41 | 00 | 01 | OTRAS PRESTACIONES<br>ACCIONES DEL PROGRAMA NORMAL<br>OTORGAR PRESTAMOS A CORTO PLAZO                                | CREDITO          | 88,418              | 88,329        | 99.8                | 65,300.1  | 60,156.8     | 92.1                | 108.3           |
|    |    | 02 | OTORGAR CREDITOS A MEDIANO PLAZO   | CREDITO          | 425                 | 272           | 64.0                | 6,375.0   | 6,450.0      | 101.1               | 63.3            |
| 59 | 00 | 16 | CONSTRUCCION, MEJORAMIENTO Y APOYO A LA<br>VIVIENDA<br>ACCIONES DEL PROGRAMA NORMAL<br>OTORGAR CREDITOS HIPOTECARIOS | CREDITO          | 275                 | 115           | 41.8                | 22,050.0  | 11,180.1     | 50.7                | 82.4            |

ELABORO: LIC. MARIO TORRES ROBLES  
LIDER COORDINADOR DE PROYECTOS A  
Cargo y Firma

REVISO:

C.P. ALFREDO DEL ANKA VELA  
SUBGERENTE DE PLANEACION Y PTO.  
Cargo y Firma

AUTORIZO: LIC. ROGELIO HERRANDEZ ESPINOSA  
GERENTE GENERAL  
Cargo y Firma

**-SEGUIMIENTO DE RECOMENDACIONES**  
**(CONTADURIA MAYOR DE HACIENDA DE LA ASAMBLEA LEGISLATIVA DEL DISTRITO FEDERAL)**

**SECTOR: 12 PD OFICIALIA MAYOR**  
**UNIDAD EJECUTORA DEL GASTO: PP CAJA DE PREVISION DE LA POLICIA PREVENTIVA** **FECHA DE ELABORACION: 19/05/00**  
**DEL D.F.**

| RECOMENDACION  | AVANCE |     |    | COMENATRIO DEL AVANCE  |
|--|--------|-----|----|--|
|  | AT     | ATP | SA |  |
| Que la Secretaría de Finanzas y el Organo de Gobierno de CAPREPOL, dicten instrucciones procedentes para que la Entidad señalada implante medidas de control tendentes a evitar las deficiencias que originaron las salvedades expresadas por los auditores externos en su dictamen a los estados financieros correspondientes a 1998, eviten su recurrencia en el ejercicio de 1999 y que la Contraloría General del Distrito Federal actúe en el ámbito de sus atribuciones. |        | X   |    | Con motivo de esta recomendación la Entidad implemento mecanismos de control tendientes a reforzar las operaciones de la Entidad, apegándose a lo establecido en los Manuales de Políticas y Procedimientos, los cuales fueron solicitados por la Gerencia General de este Organismo en el presente ejercicio, mismos que se encuentran en etapa de revisión, para posteriormente turnarlos a la Dirección General de Modernización Administrativa para su revisión y validación correspondiente.<br><br>Por otra parte se iniciaron esquemas de trabajo que facilitan las tareas de registro y control de las operaciones mediante planes de trabajo mensuales que permiten incrementar la eficiencia en la operatividad en la Entidad. |
| Que el Director General de CAPREPOL gire las instrucciones necesarias para que se concilien los registros de los prestamos para la vivienda.   | X      |     |    | Se recibió instrucción por parte de la Gerencia General con número de oficio 464 de fecha 24 de mayo del presente ejercicio, el cual indica que se concilien los movimientos correspondientes a los créditos hipotecarios y de vivienda financiada, misma que se aplicara en el desarrollo del presente ejercicio.<br><br>Así mismo se informa que la recomendación fue realizada por el Auditor Externo en su dictamen financiero con cifras al 31 de diciembre de 1998.  |
| Que el Director General de CAPREPOL gire las instrucciones necesarias para que se integren en cuentas individuales por acreditado, las viviendas financiadas de la Unidad Habitacional Centenario II.  | X      |     |    | Se recibió instrucción por parte de la Gerencia General con número de oficio 464 de fecha 24 de mayo del presente ejercicio, el cual indica que se integren las cuentas individuales las viviendas financiadas de la Unidad Habitacional Centenario II.  |

**ELABORO:** C.P. CARLOS J. CHAVANA ARANDA  
**LIDER COORDINADOR DE PROYECTOS A**  
**Cargo y Firma**

**REVISO:** C.P. MARCO A. REYES CABALLERO  
**SUBGERENTE DE CONTABILIDAD.**  
**Cargo y Firma**

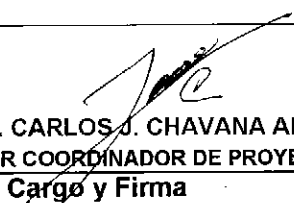
**AUTORIZO:** LIC. ROGELIO HERNANDEZ ESPINOSA  
**GERENTE GENERAL**  
**Cargo y Firma**



**-SEGUIMIENTO DE RECOMENDACIONES**  
(CONTADURIA MAYOR DE HACIENDA DE LA ASAMBLEA LEGISLATIVA DEL DISTRITO FEDERAL)

**SECTOR: 12 PD OFICIALIA MAYOR**  
**UNIDAD EJECUTORA DEL GASTO: PP CAJA DE PREVISION DE LA POLICIA PREVENTIVA DEL D.F.** **FECHA DE ELABORACION: 19/05/00**

| RECOMENDACION   | AVANCE |     |    | COMENATRIO DEL AVANCE   |
|---|--------|-----|----|---|
|   | AT     | ATP | SA |   |
| Que el Director General de CAPREPOL gire las instrucciones necesarias para que se ajuste el costo histórico del equipo de computo, muebles y enseres y equipo de comunicación conforme al resultado del inventario físico de los mismos.  | X      |     |    | La Gerencia de Finanzas e Informática, recibió oficio de instrucción por parte del Gerente General con oficio número 462 de fecha 24 de mayo del presente ejercicio, el cual indica que se lleve a cabo el ajuste el costo histórico del mobiliario y equipo de la Entidad.   |
| Que el Director General de CAPREPOL gire las instrucciones necesarias para que se reconozcan los efectos de la inflación en los estados financieros.  | X      |     |    | Con oficio número 462 de fecha 24 de mayo del presente ejercicio, la Gerencia de Finanzas e Informática, recibió instrucción por parte del Gerente General para que se registre el efecto del inflación del mobiliario y equipo, en base a la circular técnica NIF-06Bis apartado D, emitida por las Secretarías de Hacienda y Crédito Público y de Contraloría y Desarrollo Administrativo y ratificada por la Secretaría de Finanzas y la Contraloría General del Distrito Federal. |
| Que el Director General de CAPREPOL gire las instrucciones necesarias para que en relación con la prima y reservas actuariales, se elaboren los cálculos correspondientes y proponga medidas para cubrir el déficit del Fondo de Vivienda a que se hará frente a mediano plazo. |        |     | X  | Con oficio número 463 con fecha 24 de mayo del presente ejercicio, el Gerente General de la Entidad, instruyo a la Subgerencia Administrativa y a la Subgerencia de Tesorería llevar a cabo la contratación de Despacho Actuarial Externo, para la elaboración de dictamen el cual refleja que la CAPREPOL cuenta con una reserva suficiente al año 2004.   |

  
C.P. CARLOS J. CHAVANA ARANDA  
ELABORO: LIDER COORDINADOR DE PROYECTOS A  
Cargo y Firma

REVISO:

  
C.P. MARCO A. REYES CABALLERO  
SUBGERENTE DE CONTABILIDAD.  
Cargo y Firma

AUTORIZO:

  
LIC. ROGELIO HERNANDEZ ESPINOSA  
GERENTE GENERAL  
Cargo y Firma

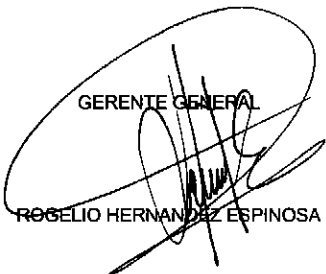
Hoja 48 De 48


049

ESTADOS FINANCIEROS DEL SECTOR PARAESTATAL  
CAJA DE PREVISION DE LA POLICIA PREVENTIVA DEL DISTRITO FEDERAL  
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA  
(MILES DE PESOS)

EF-01

| <u>ACTIVO</u>                                  |           |                    | <u>PASIVO</u>                              |                    |
|--|-----------|--------------------|--|--------------------|
| <u>DISPONIBLE</u>                              |           |                    | <u>A CORTO PLAZO</u>                       |                    |
| CAJA Y BANCOS                                  | 86,648.6  |                    | IMPUESTOS POR PAGAR                        | 583.2              |
| INVERSIONES EN VALORES                         | 810,844.1 | 897,492.7          | ACREEDORES DIVERSOS                        | 4,379.8            |
|  |           |                    | FONDO P/LIB. DE CREDITOS HIPOTECARIOS      | 1,138.1            |
|  |           |                    | RETENCIONES A CONSTRUCTORAS                | 20.4               |
|  |           |                    | CREDITOS A LA PALABRA POR PAGAR            | 202.5              |
|  |           |                    | PRESTAMOS HIPOTECARIOS POR PAGAR           | 779.4              |
|  |           |                    | PENSIONES POR PAGAR                        | 2,752.8            |
|  |           |                    |  | 9,856.2            |
| <u>CIRCULANTE</u>                              |           |                    | <u>CONTINGENTE</u>                         |                    |
| ANTICIPOS OTORGADOS                            | 1,586.0   |                    |  |                    |
| PRESTAMOS A CORTO PLAZO                        | 276,768.6 |                    |  |                    |
| APORTACIONES Y RETENCIONES POR COBRAR          | 9,488.1   |                    |  |                    |
| DEUDORES DIVERSOS                              | 6,393.3   |                    |  |                    |
| CREDITO AL SALARIO                             | 7.7       |                    |  |                    |
| INVERSION INMOBILIARIA                         | 29,634.9  |                    |  |                    |
| CUENTAS POR COBRAR                             | 23,024.8  | 346,903.4          |  |                    |
|  |           |                    | <u>MAUSOLEOS DEL ANGEL</u>                 |                    |
|  |           |                    |  | 106.5              |
|  |           |                    | <u>REMANENTE PENDIENTE DE APLICAR</u>      |                    |
|  |           |                    |  | 1,123.1            |
|  |           |                    |  | 1,229.6            |
| <u>A LARGO PLAZO</u>                           |           |                    | <u>SUMA EL PASIVO</u>                      |                    |
| CONJUNTOS HABITACIONALES                       | 70,234.2  |                    |  | 11,085.8           |
| VIVIENDAS FINANCIADAS                          | 216,520.5 |                    |  |                    |
| PRESTAMOS HIPOTECARIOS                         | 60,622.0  |                    |  |                    |
| CREDITOS A LA PALABRA (MEDIANO PLAZO)          | 10,368.9  |                    |  |                    |
| OBRAS EN PROCESO                               | 4,032.7   | 361,778.3          |  |                    |
|  |           |                    | <u>PATRIMONIO</u>                          |                    |
| <u>PROPIEDADES Y EQUIPO</u>                    |           |                    | FONDO DE PRESTACIONES SOCIOECONOMICAS      | 175,969.4          |
| TERRENOS Y EDIFICIOS                           | 107.8     |                    | FONDO DEL PROGRAMA DE VIVIENDA             | 557,442.8          |
| MOBILIARIO Y EQUIPO DE TRANSPORTE              | 6,669.5   |                    | RESERVA ACTUARIAL                          | 591,479.1          |
| REVALUACION DE ACTIVOS FIJOS                   | 8,336.7   |                    | SUPERAVIT POR REVALUACION DE ACTIVOS FIJOS | 8,336.8            |
| DEPRECIACION ACUMULADA DE PROPIEDADES Y EQUIPO | (5,236.1) | 9,877.9            | RESULTADO DEL EJERCICIO                    | 271,738.4          |
|  |           |                    |  | 1,604,966.5        |
| <b>SUMA EL ACTIVO</b>                          |           | <b>1,616,052.3</b> | <b>SUMA EL PASIVO Y PATRIMONIO</b>         | <b>1,616,052.3</b> |

GERENTE GENERAL  
  
ROGELIO HERNANDEZ ESPINOSA

SUBGERENTE DE CONTABILIDAD  
  
MARCO ANTONIO REYES CABALLERO

050

ESTADOS FINANCIEROS DEL SECTOR PARAESTATAL  
CAJA DE PREVISION DE LA POLICIA PREVENTIVA DEL DISTRITO FEDERAL  
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO  
(MILES DE PESOS)

EF-02

| NOMBRE DE LA CUENTA                            | AL 31 DE DICIEMBRE DE |             | DIFERENCIAS |        |
|--|-----------------------|-------------|-------------|--------|
|  | 1998                  | 1999        | IMPORTE     | %      |
| <b>ACTIVO</b>                                  |                       |             |             |        |
| <b>DISPONIBLE</b>                              |                       |             |             |        |
| CAJA Y BANCOS                                  | 14,141.6              | 86,648.6    | 72,507.0    | 512.7  |
| INVERSIONES EN VALORES                         | 675,316.6             | 810,844.1   | 135,527.5   | 20.1   |
| SUMA EL ACTIVO DISPONIBLE                      | 689,458.2             | 897,492.7   | 208,034.5   | 30.2   |
| <b>CIRCULANTE</b>                              |                       |             |             |        |
| ANTICIPOS OTORGADOS                            | 1,586.0               | 1,586.0     |             |        |
| PRESTAMOS A CORTO PLAZO                        | 203,239.8             | 276,768.6   | 73,528.8    | 36.2   |
| APORTACIONES Y RETENCIONES POR COBRAR          | 5,684.5               | 9,488.1     | 3,803.6     | 66.9   |
| DEUDORES DIVERSOS                              | 11,871.5              | 6,393.3     | (5,478.2)   | (46.1) |
| INVERSION INMOBILIARIA                         | 56,424.8              | 29,634.9    | (26,789.9)  | (47.5) |
| CREDITO AL SALARIO                             | 5.5                   | 7.7         | 2.2         | 40.0   |
| CUENTAS POR COBRAR                             | 23,757.0              | 23,024.8    | (732.2)     | (3.1)  |
| SUMA EL ACTIVO CIRCULANTE                      | 302,569.1             | 346,903.4   | 44,334.3    | 14.7   |
| <b>ALARGO PLAZO</b>                            |                       |             |             |        |
| CONJUNTOS HABITACIONALES                       | 70,197.4              | 70,234.2    | 36.8        | 0.1    |
| VIVIENDAS FINANCIADAS                          | 163,576.3             | 216,520.5   | 52,944.2    | 32.4   |
| PRESTAMOS HIPOTECARIOS                         | 48,744.4              | 60,622.0    | 11,877.6    | 24.4   |
| CREDITOS A LA PALABRA (MEDIANO PLAZO)          | 7,907.9               | 10,368.9    | 2,461.0     | 31.1   |
| OBRAS EN PROCESO                               | 4,032.7               | 4,032.7     |             |        |
| SUMA EL ACTIVO A LARGO PLAZO                   | 294,458.7             | 361,778.3   | 67,319.6    | 22.9   |
| <b>PROPIEDADES Y EQUIPO</b>                    |                       |             |             |        |
| TERRENOS Y EDIFICIOS                           | 162.9                 | 107.8       | (55.1)      | (33.8) |
| MOBILIARIO Y EQUIPO DE TRANSPORTE              | 6,444.0               | 6,669.5     | 225.5       | 3.5    |
| REVALUACION DE ACTIVOS FIJOS                   | 12,654.4              | 8,336.7     | (4,317.7)   | (34.1) |
| DEPRECIACION ACUMULADA DE PROPIEDADES Y EQUIPO | (7,671.9)             | (5,236.1)   | 2,435.8     | (31.7) |
| SUMA LAS PROPIEDADES Y EQUIPO                  | 11,589.4              | 9,877.9     | (1,711.5)   | (14.8) |
| SUMA EL ACTIVO                                 | 1,298,075.4           | 1,616,052.3 | 317,976.9   | 24.5   |

051

ESTADOS FINANCIEROS DEL SECTOR PARAESTATAL  
CAJA DE PREVISION DE LA POLICIA PREVENTIVA DEL DISTRITO FEDERAL  
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO  
(MILES DE PESOS)

EF-02

| NOMBRE DE LA CUENTA                            | AL 31 DE DICIEMBRE DE |             | DIFERENCIAS |        |
|--|-----------------------|-------------|-------------|--------|
|  | 1998                  | 1999        | IMPORTE     | %      |
| <b>PASIVO</b>                                  |                       |             |             |        |
| <b>A CORTO PLAZO</b>                           |                       |             |             |        |
| PENSIONES POR PAGAR                            | 1,768.4               | 2,752.8     | 984.4       | 55.7   |
| IMPUESTOS POR PAGAR                            | 772.9                 | 583.2       | (189.7)     | (24.5) |
| ACREEDORES DIVERSOS                            | 52,002.8              | 4,379.8     | (47,623.0)  | (91.6) |
| FONDO PARA LIBERACION DE CREDITOS HIPOTECARIOS | 3,421.2               | 1,138.1     | (2,283.1)   | (66.7) |
| RETENCIONES A CONSTRUCTORAS                    | 20.4                  | 20.4        |             |        |
| CREDITOS A LA PALABRA POR PAGAR                | 212.8                 | 202.5       | (10.3)      | (4.8)  |
| PRESTAMOS HIPOTECARIOS POR PAGAR               | 75.0                  | 779.4       | 704.4       | 939.2  |
| SUMA EL PASIVO A CORTO PLAZO                   | 58,273.5              | 9,856.2     | (48,417.3)  | (83.1) |
| <b>CONTINGENTE</b>                             |                       |             |             |        |
| MAUSOLEOS DEL ANGEL                            | 106.6                 | 106.5       | (0.1)       | (0.1)  |
| REMANENTE PENDIENTE DE APLICAR                 | 1,123.1               | 1,123.1     |             |        |
| SUMA EL PASIVO CONTINGENTE                     | 1,229.7               | 1,229.6     | (0.1)       |        |
| SUMA EL PASIVO                                 | 59,503.2              | 11,085.8    | (48,417.4)  | (81.4) |
| <b>PATRIMONIO</b>                              |                       |             |             |        |
| FONDO DE PRESTACIONES SOCIOECONOMICAS          | 203,257.2             | 175,969.4   | (27,287.8)  | (13.4) |
| FONDO DEL PROGRAMA DE VIVIENDA                 | 402,844.0             | 557,442.8   | 154,598.8   | 38.4   |
| RESERVA ACTUARIAL                              | 417,176.6             | 591,479.1   | 174,302.5   | 41.8   |
| SUPERAVIT POR REVALUACION DE ACTIVOS FIJOS     | 7,188.2               | 8,336.8     | 1,148.6     | 16.0   |
| RESULTADO DEL EJERCICIO                        | 208,106.2             | 271,738.4   | 63,632.2    | 30.6   |
| SUMA EL PATRIMONIO                             | 1,238,572.2           | 1,604,966.5 | 366,394.3   | 29.6   |
| SUMA EL PASIVO Y PATRIMONIO                    | 1,298,075.4           | 1,616,052.3 | 317,976.9   | 24.5   |

052

ESTADOS FINANCIEROS DEL SECTOR PARAESTATAL  
CAJA DE PREVISION DE LA POLICIA PREVENTIVA DEL DISTRITO FEDERAL  
ESTADO DE RESULTADOS  
(MILES DE PESOS)

| C O N C E P T O                                  | P A R C I A L | T O T A L   | EF-04<br>% DE<br>CONTRIBUCION |
|--|---------------|-------------|-------------------------------|
| INGRESOS   |               | 426,840.3   | 100.0                         |
| POR VENTA DE SERVICIOS<br>OTROS                  | 426,840.3     |             | 100.0                         |
| MENOS :  |               |             |                               |
| COSTO DE LAS PRESTACIONES                        |               | (242,687.7) | (56.9)                        |
| COSTO DE SERVICIOS                               | (242,687.7)   |             | (56.9)                        |
| RESULTADO BRUTO                                  |               | 184,152.6   | 43.1                          |
| MENOS :  |               |             |                               |
| GASTOS DE OPERACION                              |               | (42,780.9)  | (10.0)                        |
| GASTOS DE ADMINISTRACION                         | (42,780.9)    |             | (10.0)                        |
| RESULTADO DE OPERACION                           |               | 141,371.7   | 33.1                          |
| MAS (MENOS) :                                    |               |             |                               |
| OTROS GASTOS Y PRODUCTOS                         |               | 130,366.7   | 30.5                          |
| GASTOS FINANCIEROS                               | 117,411.6     |             | 27.5                          |
| PRODUCTOS FINANCIEROS                            | 16,288.8      |             | 3.8                           |
| OTROS PRODUCTOS                                  | (3,333.7)     |             | (0.8)                         |
| OTROS GASTOS                                     |               |             |                               |
| RESULTADO ANTES DE APORTACIONES Y TRANSFERENCIAS |               | 271,738.4   | 63.7                          |
| MAS :  |               |             |                               |
| APORTACIONES Y TRANSFERENCIAS                    |               |             |                               |
| APORTACIONES DEL GOBIERNO DEL DISTRITO FEDERAL   |               |             |                               |
| TRANSFERENCIAS DEL GOBIERNO DEL DISTRITO FEDERAL |               |             |                               |
| RESULTADO NETO                                   |               | 271,738.4   | 63.7                          |
| MENOS :  |               |             |                               |
| GASTOS Y COSTOS EXTRAORDINARIOS                  |               |             |                               |
| DEPRECIACION REEXPRESADA                         |               |             |                               |
| AMORTIZACION REEXPRESADA                         |               |             |                               |
| PERDIDA CAMBIARIA                                |               |             |                               |
| RESULTADO DEL EJERCICIO                          |               | 271,738.4   | 63.7                          |

GERENTE GENERAL


  
ROGELIO HERNANDEZ ESPINOSA

SUBGERENTE DE CONTABILIDAD


  
MARCO ANTONIO REYES CABALLERO

053

ESTADOS FINANCIEROS DEL SECTOR PARAESTATAL  
CAJA DE PREVISION DE LA POLICIA PREVENTIVA DEL DISTRITO FEDERAL  
ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO  
(MILES DE PESOS)

EF-05

| C O N C E P T O                                  | AL 31 DE DICIEMBRE DE |             | D I F E R E N C I A S |        |
|--|-----------------------|-------------|-----------------------|--------|
|  | 1 9 9 8               | 1 9 9 9     | IMPORTE               | %      |
| INGRESOS   | 345,690.1             | 426,840.3   | 81,150.2              | 23.5   |
| POR VENTA DE SERVICIOS<br>OTROS                  | 345,690.1             | 426,840.3   | 81,150.2              | 23.5   |
| MENOS :  |                       |             |                       |        |
| COSTO DE LAS PRESTACIONES                        | (191,919.3)           | (242,687.7) | (50,768.4)            | 26.5   |
| COSTO DE SERVICIOS                               | (191,919.3)           | (242,687.7) | (50,768.4)            | 26.5   |
| RESULTADO BRUTO                                  | 153,770.8             | 184,152.6   | 30,381.8              | 19.8   |
| MENOS :  |                       |             |                       |        |
| GASTOS DE OPERACION                              | (33,816.8)            | (42,780.9)  | (8,964.1)             | 26.5   |
| GASTOS DE ADMINISTRACION                         | (33,816.8)            | (42,780.9)  | (8,964.1)             | 26.5   |
| RESULTADO DE OPERACION                           | 119,954.0             | 141,371.7   | 21,417.7              | 17.9   |
| MAS (MENOS) :                                    |                       |             |                       |        |
| OTROS GASTOS Y PRODUCTOS                         | 88,152.2              | 130,366.7   | 42,214.5              | 47.9   |
| GASTOS FINANCIEROS                               |                       |             |                       |        |
| PRODUCTOS FINANCIEROS                            | 87,600.7              | 117,411.6   | 29,810.9              | 34.0   |
| OTROS PRODUCTOS                                  | 12,094.4              | 16,288.8    | 4,194.4               | 34.7   |
| OTROS GASTOS                                     | (11,542.9)            | (3,333.7)   | 8,209.2               | (71.1) |
| RESULTADO ANTES DE APORTACIONES Y TRANSFERENCIAS | 208,106.2             | 271,738.4   | 63,632.2              | 30.6   |
| MAS :  |                       |             |                       |        |
| APORTACIONES Y TRANSFERENCIAS                    |                       |             |                       |        |
| APORTACIONES DEL GOBIERNO DEL DISTRITO FEDERAL   |                       |             |                       |        |
| RESULTADO NETO                                   | 208,106.2             | 271,738.4   | 63,632.2              | 30.6   |
| MENOS :  |                       |             |                       |        |
| GASTOS Y COSTOS EXTRAORDINARIOS                  |                       |             |                       |        |
| DEPRECIACION REEXPRESADA                         |                       |             |                       |        |
| AMORTIZACION REEXPRESADA                         |                       |             |                       |        |
| PERDIDA CAMBIARIA                                |                       |             |                       |        |
| RESULTADO DEL EJERCICIO                          | 208,106.2             | 271,738.4   | 63,632.2              | 30.6   |

054

ESTADOS FINANCIEROS DEL SECTOR PARAESTATAL  
CAJA DE PREVISION DE LA POLICIA PREVENTIVA DEL DISTRITO FEDERAL  
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA  
(MILES DE PESOS)

EF-06

CAPITAL DE TRABAJO GENERADO POR

|                              |           |           |
|------------------------------|-----------|-----------|
| REVALUACION DE ACTIVOS FIJOS | 4,317.7   |           |
| RESULTADO DEL EJERCICIO      | 271,738.4 |           |
| SUPERAVIT POR REVALUACION    | 1,148.6   |           |
| RESERVA ACTUARIAL            | 174,302.5 |           |
| TERRENOS Y EDIFICIOS         | 55.1      | 451,562.3 |

DETALLE DE CAMBIOS EN EL CAPITAL DE TRABAJOACTIVO CIRCULANTE

|                                       |            |           |
|---------------------------------------|------------|-----------|
| CAJA Y BANCOS                         | 72,507.0   |           |
| INVERSIONES EN VALORES                | 135,527.5  |           |
| PRESTAMOS A CORTO PLAZO               | 73,528.8   |           |
| APORTACIONES Y RETENCIONES POR COBRAR | 3,803.6    |           |
| DEUDORES DIVERSOS                     | (5,478.2)  |           |
| CUENTAS POR COBRAR                    | (732.2)    |           |
| CREDITOS AL SALARIO                   | 2.2        |           |
| INVERSION INMOBILIARIA                | (26,789.9) | 252,368.8 |

CAPITAL DE TRABAJO UTILIZADO EN

|  |          |           |
|--|----------|-----------|
| DEPRECIACION ACUMULADA DE PROPIEDADES Y EQUIPO | 2,435.8  |           |
| MAUSOLEOS DEL ANGEL                            | 0.1      |           |
| CONJUNTOS HABITACIONALES                       | 36.8     |           |
| VIVIENDAS FINANCIADAS                          | 52,944.2 |           |
| PRESTAMOS HIPOTECARIOS                         | 11,877.6 |           |
| CREDITOS A LA PALABRA A MEDIANO PLAZO          | 2,461.0  |           |
| MOBILIARIO Y EQUIPO DE TRANSPORTE              | 225.5    |           |
| RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES             | 80,795.2 | 150,776.2 |

PASIVO CIRCULANTE

|  |            |            |
|--|------------|------------|
| PENSIONES POR PAGAR                    | 984.4      |            |
| IMPUESTOS POR PAGAR                    | (189.7)    |            |
| ACREEDORES DIVERSOS                    | (47,623.0) |            |
| FONDO P/ LIB. DE CREDITOS HIPOTECARIOS | (2,283.1)  |            |
| PRESTAMOS HIPOTECARIOS POR PAGAR       | 704.4      |            |
| CREDITOS A LA PALABRA POR PAGAR        | (10.3)     | (48,417.3) |

AUMENTO (DISMINUCION) EN  
EL CAPITAL DE TRABAJO

300,786.1

AUMENTO (DISMINUCION) EN  
EL CAPITAL DE TRABAJO

300,786.1

GERENTE GENERAL



ROGELIO HERNANDEZ ESPINOSA

SUBGERENTE DE CONTABILIDAD



MARCO ANTONIO REYES CABALLERO

055

ESTADOS FINANCIEROS DEL SECTOR PARAESTATAL  
 CAJA DE PREVISION DE LA POLICIA PREVENTIVA DEL DISTRITO FEDERAL  
 ESTADO DE VARIACIONES AL PATRIMONIO O CAPITAL CONTABLE  
 (MILES DE PESOS)

EF-07

| E N T I D A D  | SALDO AL 31<br>DE DICIEMBRE<br>DE 1998 | V A R I A C I O N E S                  |   |   |                                     |                              |                                 |                               |       | SALDO AL 31<br>DE DICIEMBRE<br>DE 1999 |
|--|--|--|---|---|-------------------------------------|------------------------------|---------------------------------|-------------------------------|-------|--|
|  |  | APLICACION<br>DE UTIL. DE<br>OPERACION | APORTACIONES<br>DEL GOB. DEL D.F.<br>AÑO ANTERIOR | APORTACIONES<br>DEL GOB. DEL D.F.<br>AÑO EN CURSO | MODIF. A<br>RESULT. DE<br>AÑOS ANT. | APLICACION<br>DE<br>RESERVAS | SUPERAVIT<br>POR<br>REVALUACION | RESULTADO<br>DEL<br>EJERCICIO | OTROS |  |
| CAJA DE PREVISION DE LA POLICIA PREVENTIVA DEL<br>DISTRITO FEDERAL | 1,238,572.2                            |  |   |   | (80,795.2)                          | 174,302.5                    | 1,148.6                         | 271,738.4                     |       | 1,604,966.5                            |



056

ESTADOS FINANCIEROS DEL SECTOR PARAESTATAL  
CAJA DE PREVISION DE LA POLICIA PREVENTIVA DEL DISTRITO FEDERAL  
SEGUIMIENTO A LAS SALVEDADES DE AUDITORIA EXTERNA  
( MILES DE PESOS )

EF-10

| S A L V E D A D E S  | A C C I O N E S   | R E S U L T A D O S  |
|--|---|--|
| <p>Al 31 de diciembre de 1999, se tienen cuentas por cobrar con más de un año de antigüedad por 16,682.4 miles de pesos y por 2,399.4 miles de pesos, adicionalmente se tienen cuentas por cobrar a la Secretaría de Seguridad Pública por 23,024.9 miles de pesos, correspondientes a devoluciones de aportaciones para criptas, desconociéndose su grado de cobrabilidad, sin que en los tres casos se tenga creada alguna reserva.</p> <p>El saldo contable de las cuentas de préstamos al 31 de diciembre de 1999, es menor en un neto de 5,357.7 miles de pesos, en comparación con los saldos incluidos en los auxiliares individuales de la Subgerencia de Informática, estando pendiente la conciliación respectiva de préstamos para vivienda.</p> <p>Así mismo no fue posible verificar la corrección de los intereses devengados y por devengar, ya que estos se integran por subcuentas globales, no por acreditado y mes en que se devenga.</p> | <p>Con la finalidad de determinar con exactitud el importe de la base de datos de la Entidad y para la cual se toma el otorgamiento de los préstamos a corto plazo, el Organismo procedió a instaurar los mecanismos para la depuración de dicha base de datos.</p> <p>Derivado de este programa de depuración, la cartera vencida quedará integrada en su totalidad, toda vez que los trabajos de conciliación y depuración lleguen a su fase final.</p> <p>Con relación a la devolución de aportaciones se informa que la CAPREPOL, en el ejercicio de 1999, recibió por parte de la autoridad competente la resolución al caso de la devolución de aportaciones, poniendo como única condición, que el elemento exhiba fehacientemente los 87 descuentos realizados por parte de la ex Dirección General de Policía y Tránsito del Distrito Federal.</p> | <p>La CAPREPOL, proporcionará las cifras reales de la cartera vencida al finalizar los trabajos de depuración de la base de datos.</p> <p>La autoridad competente determinó el fallo a favor de los elementos de la ex Dirección General de Policía y Tránsito del Distrito Federal, poniendo como única condición, que el elemento exhiba fehacientemente los 87 descuentos realizados.</p> |

057

ESTADOS FINANCIEROS DEL SECTOR PARAESTATAL  
CAJA DE PREVISION DE LA POLICIA PREVENTIVA DEL DISTRITO FEDERAL  
SEGUIMIENTO A LAS SALVEDADES DE AUDITORIA EXTERNA  
( MILES DE PESOS )

EF-10

| S A L V E D A D E S  | A C C I O N E S   | R E S U L T A D O S  |
|--|---|--|
| <p>El saldo contable de las cuentas de préstamos al 31 de diciembre de 1999, es menor en un neto de 5,357.7 miles de pesos, en comparación con los saldos incluidos en los auxiliares individuales de la Subgerencia de Informática, estando pendiente la conciliación respectiva de préstamos para vivienda.</p> <p>Así mismo no fue posible verificar la corrección de los intereses devengados y por devengar, ya que estos se integran por subcuentas globales, no por acreditado y mes en que se devenga.</p> | <p>Con la finalidad de determinar con exactitud el importe de la base de datos de la Entidad y para la cual se toma el otorgamiento de los préstamos a corto plazo, el Organismo procedió a instaurar los mecanismos para la depuración de dicha base de datos.</p> <p>Derivado de este programa de depuración, la cartera vencida quedará integrada en su totalidad, toda vez que los trabajos de conciliación y depuración lleguen a su fase final.</p> <p>Con relación a la devolución de aportaciones se informa que la CAPREPOL, en el ejercicio de 1999, recibió por parte de la autoridad competente la resolución al caso de la devolución de aportaciones, poniendo como única condición, que el elemento exhiba fehacientemente los 87 descuentos realizados por parte de la ex Dirección General de Policía y Tránsito del Distrito Federal.</p> | <p>La CAPREPOL, proporcionará las cifras reales de la cartera vencida al finalizar los trabajos de depuración de la base de datos.</p> <p>La autoridad competente determinó el fallo a favor de los elementos de la ex Dirección General de Policía y Tránsito del Distrito Federal, poniendo como única condición, que el elemento exhiba fehacientemente los 87 descuentos realizados.</p> |

058

ESTADOS FINANCIEROS DEL SECTOR PARAESTATAL  
CAJA DE PREVISION DE LA POLICIA PREVENTIVA DEL DISTRITO FEDERAL  
ESTADO DE VARIACIONES AL ACTIVO FIJO  
(MILES DE PESOS)

EF-12

| DESCRIPCION                          | PROPIEDADES           |              |              |                  |                | DEPRECIACION          |                       |                |               |                  |                  |                       | VALOR NETO      |
|--------------------------------------|-----------------------|--------------|--------------|------------------|----------------|-----------------------|-----------------------|----------------|---------------|------------------|------------------|-----------------------|-----------------|
|                                      | SALDO AL<br>31-DIC-98 | ALTAS        | BAJAS        | TRASPASOS        | REVALUACION    | SALDO AL<br>31-DIC-99 | SALDO AL<br>31-DIC-98 | INCREMENTOS    | CANCELACIONES | TRASPASOS        | REVALUACION      | SALDO AL<br>31-DIC-99 | AL<br>31-DIC-99 |
| TERRENOS                             | 5,171.9               |              |              |                  | 784.9          | 5,956.8               |                       |                |               |                  |                  |                       | 5,956.8         |
| EDIFICIOS                            | 5,521.2               |              |              | (6,878.2)        |                | (1,357.0)             | 4,116.1               | 12.1           |               | (2,197.2)        |                  | 1,931.0               | (3,288.0)       |
| MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA       | 1,840.7               |              |              | (614.7)          | (370.0)        | 856.0                 | 597.9                 | 143.6          |               | 346.8            | (426.3)          | 662.0                 | 194.0           |
| EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACION | 4,491.0               | 537.6        | (5.6)        | 1,245.4          | 476.7          | 6,745.1               | 2,032.2               | 1,160.8        |               | (565.4)          | (793.2)          | 1,834.4               | 4,910.7         |
| VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE     | 2,236.5               |              |              | 405.6            | 271.0          | 2,913.1               | 925.7                 | 566.7          |               | (283.3)          | (400.4)          | 808.7                 | 2,104.4         |
| <b>T O T A L E S</b>                 | <b>19,261.3</b>       | <b>537.6</b> | <b>(5.6)</b> | <b>(5,841.9)</b> | <b>1,162.6</b> | <b>15,114.0</b>       | <b>7,671.9</b>        | <b>1,883.2</b> |               | <b>(2,699.1)</b> | <b>(1,619.9)</b> | <b>5,236.1</b>        | <b>9,877.9</b>  |

## CAJA DE PREVISION DE LA POLICIA PREVENTIVA DEL DISTRITO FEDERAL

### NOTAS Y COMENTARIOS A LA INFORMACION FINANCIERA

#### ENTIDAD

La Caja de Previsión de la Policía Preventiva del Distrito Federal, es un Organismo Público Descentralizado del Gobierno del Distrito Federal, creado por la Ley publicada en el Diario Oficial de la Federación el 9 de enero de 1942, la cual se abrogó por la Ley publicada en el Diario Oficial el 14 de enero de 1986. El Reglamento a esta Ley fue publicado en el Diario Oficial el 26 de mayo de 1988. La Caja tiene personalidad jurídica y patrimonio propio, no persigue fin de lucro cuyo objetivo principal es el mejoramiento económico y protección al personal de línea que integra la Policía Preventiva, la Policía Bancaria e Industrial y el H. Cuerpo de Bomberos del Distrito Federal; así como a los pensionistas y a los derechohabientes de unos, y a las unidades administrativas competentes a dicha Ley del Departamento del Distrito Federal.

Las prestaciones y servicios que esta Entidad otorga son las siguientes:

#### PENSIONES

- Por jubilación
- De retiro por edad y tiempo de servicio
- Por invalidez
- Por cesantía en edad avanzada

#### PRESTACIONES

- Pago por defunción
- Previsión Social Múltiple
- Indemnización por retiro voluntario
- Servicios sociales, culturales y deportivos a pensionados

#### PRESTAMOS

- A corto plazo
- Hipotecarios
- A mediano plazo

#### RESUMEN DE POLITICAS CONTABLES

#### Fondos que Operan en esta Entidad

Para cubrir las prestaciones otorgadas a los derechohabientes, se tienen constituidos los siguientes fondos o se efectúan las aportaciones siguientes:

#### Fondo de prestaciones socioeconómicas

Los ingresos de este fondo se utilizan para cubrir las transacciones llevadas a cabo por el Organismo, que se relacionan con las siguientes prestaciones socioeconómicas que se otorgan a sus derechohabientes: 1.- Pensión por jubilación, 2.- Pensión de retiro por edad y tiempo de servicio, 3.- Pensión por invalidez, 4.- Pensión por causa de muerte, 5.- Pensión por cesantía en edad avanzada, 6.- Paga de defunción, 7.- Ayuda para gastos funerarios, 8.- Indemnización por retiro voluntario, 9.- Préstamos a corto y mediano plazo, 10.- Préstamos hipotecarios, 11.- Servicios sociales, culturales y deportivos, 12.- Servicios médicos y 13.- Seguro de riesgo de trabajo.

En este fondo también se incluyen los productos de los créditos otorgados. Los principales recursos de este fondo provienen de las aportaciones que hace el Gobierno del Distrito Federal y las cuotas de los elementos, miembros de la Policía Preventiva y la Policía Bancaria e Industrial, ambas del Distrito Federal, como sigue:

|                  |  |
|------------------|--|
| Distrito Federal | 7.0%, sobre el sueldo básico de los elementos indicados.   |
| Elementos        | 6.5%, sobre el sueldo básico que perciban, hasta por una cantidad que no rebase 10 veces el salario mínimo general vigente en el Distrito Federal. |

#### Fondos de la Vivienda

Los ingresos de este fondo se utilizan para operar un sistema de financiamiento, que permita a los elementos la adquisición de inmuebles para la vivienda, la construcción y

mejoramiento de ésta. Este sistema de crédito tiene por objeto:

- Financiar la adquisición de conjuntos habitacionales o la construcción de éstos para adjudicarlos individualmente a los interesados mediante préstamos con garantía hipotecaria o con reserva de dominio.
- El otorgamiento de créditos individuales a los elementos, mediante garantía hipotecaria para los siguientes fines: adquisición de terrenos para construir vivienda cuando carezcan de ella en propiedad, adquisición o construcción de vivienda, cuando no tenga alguna en propiedad, para efectuar mejoras o reparaciones de los inmuebles que hayan adquirido y habiten, y la redención de gravámenes sobre inmuebles de los que hayan adquirido en propiedad y habiten.

En este fondo también se incluyen los productos de los créditos e inversiones realizados. Los principales recursos de estos fondos provienen de las aportaciones que hace el Gobierno del Distrito Federal, equivalente al 5.0%, sobre el sueldo básico de los elementos indicados.

**Reconocimiento de los efectos de la inflación en la información financiera**

Con respecto al reconocimiento de los efectos de la inflación en la información financiera, se determinan conforme a la norma de información financiera emitida conjuntamente por las Secretarías de Hacienda y Crédito Público y de Contraloría y Desarrollo Administrativo (NIF 06 BIS apartado D) y ratificada por la Secretaría de Finanzas y la Contraloría General del Distrito Federal.

Conforme a dicha normatividad, la Entidad adoptó la política contable de reconocer parcialmente los efectos que provoca la inflación en la información financiera. Los rubros de los Estados Financieros que se ajustan anualmente para reconocer en ellos los efectos de la inflación son los inmuebles, el mobiliario y equipo, la depreciación acumulada y del ejercicio. El efecto resultante del ajuste de los rubros antes indicados se acredita al superávit por revaluación.

El método utilizado es el de ajuste por cambios en el nivel general de precios, mediante la aplicación de factores derivados del Índice Nacional de Precios al Consumidor, publicado por el Banco de México.

**Reserva Actuarial**

En marzo de 1991, el Consejo Directivo aprobó la constitución de una reserva actuarial, con el fin de garantizar en el corto y mediano plazo, el otorgamiento de las prestaciones de carácter social.

Esta reserva se incrementa con los traspasos de los fondos constituidos previa aprobación del Consejo Directivo, así como de los intereses que devenguen las inversiones correspondientes.

**Inmuebles, Mobiliario y Equipo**

Se registran al costo de adquisición, estos valores y su depreciación acumulada se actualizan mediante la aplicación de Índices de Precios al Consumidor, la depreciación se calcula usando el Método de Línea Recta, sin considerar el valor de deshecho, de acuerdo con las tasas anuales siguientes:

|                                   |       |
|-----------------------------------|-------|
| Edificios                         | 5.0%  |
| Muebles y enseres                 | 10.0% |
| Equipo de transporte              | 25.0% |
| Equipo de cómputo                 | 30.0% |
| Equipo y aparatos de comunicación | 10.0% |

**Prestaciones a derechohabientes**

Los compromisos por pensiones al retiro de los trabajadores se asumen totalmente por el I.S.S.T.E. y que no existe obligación de pagar primas de antigüedad, por lo cual no hay contingencia laboral a provisionar y por lo tanto no es aplicable el boletín D-3 emitido por el Instituto Mexicano de Contadores Públicos A.C., situación que se confirma con la circular técnica NIF-08 emitida en agosto de 1994, por la Secretaría de Hacienda y Crédito Público y la Secretaría de Contraloría y Desarrollo Administrativo, ratificada por la Secretaría de Finanzas y la Contraloría General del Distrito Federal, en donde se señala que las Entidades cuyas relaciones de trabajo se rigen por el apartado "B" del artículo 123 constitucional y su legislación reglamentaria,

en principio no reconocerán los pasivos para este tipo de obligaciones.

### Entorno fiscal

Por ser un Organismo Público descentralizado y por las actividades que realiza se tienen las exenciones fiscales siguientes:

Esta exento el Impuesto Sobre la Renta, Impuesto al Activo e Impuesto Especial Sobre Producción y Servicios, quedando obligado a la retención y entero del I.S.R., sobre sueldos y honorarios.

En cuanto al Impuesto al Valor agregado, sólo es afecto a los ingresos gravados por concepto de arrendamiento al 15.0%.

Cotiza al I.S.S.S.T.E. y al F.O.V.I.S.S.S.T.E.

En cuanto a contribuciones locales del D.F., causa Impuesto Predial, Impuesto Sobre Nóminas y Derechos de Agua.

No está sujeto a la participación de las utilidades de los trabajadores.

## COMENTARIOS GENERALES BASICOS

### ESTADO DE SITUACION FINANCIERA (EF-01)

#### ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO (EF-02)

##### ACTIVO

En este grupo se presenta una variación neta de 317,976.9 miles de pesos, esto debido al incremento en las cuentas de Caja y Bancos por un monto de 72,507.0 miles de pesos, Inversiones en valores por 135,527.5 miles de pesos, préstamos a corto plazo por 73,528.8 miles de pesos, así como viviendas financiadas por un monto de 52,944.2 miles de pesos.

El incremento en el Capital de Trabajo de este Organismo, ascendió a 300,786.1 miles de pesos, cuyo principal indicador es el aumento generalizado a las inversiones que realizó la CAPREPOLI en el ejercicio de 1999.

El activo circulante, presenta un incremento neto de 44,334.3 miles de pesos, conformado principalmente por el incremento en préstamos a corto plazo.

La variación que se presenta en viviendas financiadas y préstamos hipotecarios, obedece a la conjunción de otorgamientos y recuperaciones de este tipo de crédito (Neto) así como; la actualización de créditos otorgados en salarios mínimos y de los intereses devengados al 9.0% anual sobre saldos insolutos.

##### Propiedades y Equipo

En este grupo se observa una disminución neta de 1,711.5 miles de pesos, que obedece a los trabajos realizados de depuración y cuyo resultado se vio reflejado en el ejercicio de 1999.

##### PASIVO

El pasivo refleja una disminución neta de 48,417.4 miles de pesos, que obedece principalmente al decremento en la cuenta de acreedores diversos por 47,623.0 miles de pesos, así como el fondo para la liberación de créditos hipotecarios por un monto de 2,283.1 miles de pesos.

##### PATRIMONIO

Al cierre del ejercicio de 1999, el patrimonio de la Entidad, se vio incrementado en un 29.6% con relación al presentado en 1998, este incremento asciende a la cantidad neta de 366,394.3 miles de pesos, representado en las cuentas de Fondo del Programa de Vivienda, Reserva Actuarial y Resultado del Ejercicio.

### ESTADO DE RESULTADOS (EF-04)

##### INGRESOS

Los ingresos percibidos en el ejercicio de 1999, presentaron un incremento del 23.5% (81,150.2 miles de pesos), con relación a los recibidos en 1998, esto obedece fundamentalmente al aumento recibido del sueldo básico de los elementos en activo, que repercutieron directamente en los montos que se toman como

base para el cálculo de las aportaciones tanto patronales como la de los derechohabientes.

### **Costo de Prestaciones**

El costo de prestaciones que se otorgó en el ejercicio de 1999, ascendió a la cantidad de 242,687.7 miles de pesos, que comparados con los erogados en 1998, tuvo un incremento del 26.5% (50,768.4 miles de pesos), motivado por el aumento en las pensiones otorgadas a los derechohabientes.

### **Gastos de Operación**

Los gastos de operación presentados en el ejercicio de 1999, ascendieron a 42,780.9 miles de pesos, que comparados con los reflejados en el año de 1998, éstos tuvieron un incremento del 26.5% (8,964.1 miles de pesos), derivado de los incrementos a los salarios otorgados al personal técnico operativo y funcionarios, los cuales impactaron a las demás prestaciones que otorga la CAPREPOLI.

### **Otros Gastos y Productos**

En este grupo se presenta un aumento del 47.8%, (42,214.5 miles de pesos), que comparados con los presentados en 1998, indican que este incremento obedece a la actualización de los créditos que otorga la Entidad a sus derechohabientes.

### **Dictamen Fiscal**

El Dictamen Fiscal, correspondiente al período del 1° de enero al 31 de diciembre de 1998, fue presentado por los Auditores Externos, Despacho Horacio Ojeda Paullada y Asociados S.C., los cuales fueron designados para tal fin por la Contraloría General del Gobierno del Distrito Federal.







065

ESTADOS PRESUPUESTARIOS DEL SECTOR PARAESTATAL  
CAJA DE PREVISION DE LA POLICIA PREVENTIVA DEL DISTRITO FEDERAL  
FLUJO DE EFECTIVO  
(MILES DE PESOS)

EP-04

| I N G R E S O S   |           | E G R E S O S   |                    |                  |           |
|---|-----------|---|--------------------|------------------|-----------|
| C O N C E P T O   | T O T A L | C O N C E P T O   | A TRAVES DE APOYOS | RECURSOS PROPIOS | T O T A L |
| CORRIENTES Y DE CAPITAL   | 488,634.3 | CORRIENTES  |                    | 283,751.7        | 283,751.7 |
| VENTA DE BIENES   | 488,634.3 | SERVICIOS PERSONALES  |                    | 20,238.5         | 20,238.5  |
| VENTA DE SERVICIOS  |           | MATERIALES Y SUMINISTROS  |                    | 2,894.2          | 2,894.2   |
| INGRESOS DIVERSOS   |           | SERVICIOS GENERALES   |                    | 260,619.0        | 260,619.0 |
| VENTA DE INVERSIONES  |           | AYUDAS, SUBSIDIOS Y TRANSFERENCIAS<br>EROGACIONES EXTRAORDINARIAS           |                    |                  |           |
| OPERACIONES AJENAS  |           | INTERESES, COMISIONES Y GASTOS DE LA DEUDA                                  |                    |                  |           |
| POR CUENTA DE TERCEROS<br>DERIVADOS DE EROGACIONES RECUPERABLES   |           | INTERNOS<br>EXTERNOS  |                    |                  |           |
| ENDEUDAMIENTO ( DESENDEUDAMIENTO ), NETO  |           | INVERSION FISICA  |                    | 537.6            | 537.6     |
| INTERNO<br>EXTERNO  |           | BIENES MUEBLES E INMUEBLES<br>OBRAS PUBLICAS<br>EROGACIONES EXTRAORDINARIAS |                    | 537.6            | 537.6     |
| TRANSFERENCIAS DEL GOB. DEL DISTRITO FEDERAL  |           | INVERSIONES FINANCIERAS   |                    | 77,787.0         | 77,787.0  |
| PARA GASTO CORRIENTE<br>PARA INVERSION FISICA<br>PARA INVERSION FINANCIERA<br>PARA AMORTIZACION DE LA DEUDA<br>PARA PAGO DE INTERESES |           | INVERSION FINANCIERA<br>CREDITOS HIPOTECARIOS                               |                    | 77,787.0         | 77,787.0  |
| APORTACIONES DEL GOB. DEL DISTRITO FEDERAL  |           | OPERACIONES AJENAS  |                    |                  |           |
| PARA GASTO DE INVERSION<br>PARA AMORTIZACION DE LA DEUDA<br>PARA GASTO CORRIENTE  |           | POR CUENTA DE TERCEROS<br>EROGACIONES RECUPERABLES                          |                    |                  |           |
|   |           | EXCESO DE INGRESOS SOBRE EGRESOS  |                    | 126,558.0        | 126,558.0 |
| TOTAL DE INGRESOS   | 488,634.3 | TOTAL DE EGRESOS  |                    | 488,634.3        | 488,634.3 |

066

ESTADOS PRESUPUESTARIOS DEL SECTOR PARAESTATAL  
 CAJA DE PREVISION DE LA POLICIA PREVENTIVA DEL DISTRITO FEDERAL  
 ESTADO DE EGRESOS PRESUPUESTARIOS POR SECTORES  
 ( INCLUYENDO DESTINO DE APORTACIONES Y TRANSFERENCIAS )  
 ( MILES DE PESOS )

EP-10

| S E C T O R Y E N T I D A D                                     | R E C U R S O S P R O P I O S |                   |           | A P O R T A C I O N E S Y T R A N S F E R E N C I A S |                   |           | T O T A L D E L E J E R C I C I O |
|---|-------------------------------|-------------------|-----------|---|-------------------|-----------|-----------------------------------|
|   | I N V E R S I O N             | O P E R A C I O N | T O T A L | I N V E R S I O N                                     | O P E R A C I O N | T O T A L |                                   |
| CAJA DE PREVISION DE LA POLICIA PREVENTIVA DEL DISTRITO FEDERAL | 78,324.6                      | 283,751.7         | 362,076.3 |   |                   |           | 362,076.3                         |

067

ESTADOS PRESUPUESTARIOS DEL SECTOR PARAESTATAL  
CAJA DE PREVISION DE LA POLICIA PREVENTIVA DEL DISTRITO FEDERAL  
RESUMEN PROGRAMATICO DEL EJERCICIO  
(MILES DE PESOS)

EP-11

| CONCEPTO                    | P R O G R A M A S |            |          |           |            |           |          |            |          |          |            |          |          |            |          | T O T A L |            |           |           |
|-----------------------------|-------------------|------------|----------|-----------|------------|-----------|----------|------------|----------|----------|------------|----------|----------|------------|----------|-----------|------------|-----------|-----------|
|                             | 21                |            |          | 40        |            |           | 41       |            |          | 50       |            |          |          |            |          | ORIGINAL  | MODIFICADO | EJERCIDO  |           |
|                             | ORIGINAL          | MODIFICADO | EJERCIDO | ORIGINAL  | MODIFICADO | EJERCIDO  | ORIGINAL | MODIFICADO | EJERCIDO | ORIGINAL | MODIFICADO | EJERCIDO | ORIGINAL | MODIFICADO | EJERCIDO |           |            |           |           |
| GASTO CORRIENTE             | 36,489.8          | 49,669.3   | 40,769.0 | 189,501.3 | 243,091.2  | 242,592.7 |          |            |          |          |            |          |          |            |          |           | 227,901.1  | 292,960.5 | 283,751.7 |
| SERVICIOS PERSONALES        | 17,451.3          | 21,727.0   | 20,238.5 |           |            |           |          |            |          |          |            |          |          |            |          |           | 17,451.3   | 21,727.0  | 20,238.5  |
| MATERIALES Y SUMINISTROS    | 3,298.3           | 4,198.3    | 2,894.2  |           |            |           |          |            |          |          |            |          |          |            |          |           | 3,298.3    | 4,198.3   | 2,894.2   |
| SERVICIOS GENERALES         | 17,742.2          | 23,646.0   | 17,626.3 | 189,501.3 | 243,091.2  | 242,592.7 |          |            |          |          |            |          |          |            |          |           | 207,243.5  | 266,737.2 | 260,619.0 |
| GASTO DE CAPITAL            |                   | 2,507.6    | 537.6    |           |            |           | 71,675.1 | 89,535.1   | 86,806.9 | 22,050.0 | 22,050.0   | 11,180.1 |          |            |          |           | 93,725.1   | 114,092.7 | 78,324.8  |
| BIENES MUEBLES E INMUEBLES  |                   | 2,507.6    | 537.6    |           |            |           |          |            |          |          |            |          |          |            |          |           |            | 2,507.6   | 537.6     |
| OBRAS PUBLICAS              |                   |            |          |           |            |           |          |            |          |          |            |          |          |            |          |           |            |           |           |
| INVERSIONES FINANCIERAS     |                   |            |          |           |            |           | 71,675.1 | 89,535.1   | 86,806.9 | 22,050.0 | 22,050.0   | 11,180.1 |          |            |          |           | 93,725.1   | 111,585.1 | 77,787.0  |
| EROGACIONES EXTRAORDINARIAS |                   |            |          |           |            |           |          |            |          |          |            |          |          |            |          |           |            |           |           |
| DEUDA PUBLICA               |                   |            |          |           |            |           |          |            |          |          |            |          |          |            |          |           |            |           |           |
| AMORTIZACION                |                   |            |          |           |            |           |          |            |          |          |            |          |          |            |          |           |            |           |           |
| INTERESES                   |                   |            |          |           |            |           |          |            |          |          |            |          |          |            |          |           |            |           |           |
| TOTALES                     | 38,489.8          | 52,076.9   | 41,296.8 | 189,501.3 | 243,091.2  | 242,992.7 | 71,675.1 | 89,535.1   | 86,806.9 | 22,050.0 | 22,050.0   | 11,180.1 |          |            |          |           | 321,716.2  | 408,753.2 | 362,078.3 |

068

ESTADOS PRESUPUESTARIOS DEL SECTOR PARAESTATAL  
CAJA DE PREVISION DE LA POLICIA PREVENTIVA DEL DISTRITO FEDERAL  
EJERCICIO INTEGRAL DEL PRESUPUESTO  
(MILES DE PESOS)

ER-03

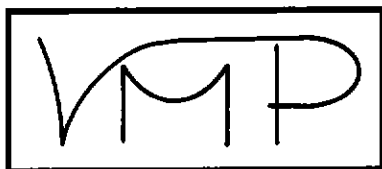
| C O N C E P T O   | ORIGEN DE RECURSOS (DEVENGADOS) | INGRESOS (EFECTIVO) | C O N C E P T O  | APLICACION DE RECURSOS (DEVENGADOS) | EGRESOS (EFECTIVO) |
|---|---------------------------------|---------------------|--|-------------------------------------|--------------------|
| INGRESOS PROPIOS  | 560,540.7                       | 488,634.3           | GASTO PROGRAMABLE  | 288,802.3                           | 362,076.3          |
| VENTA DE BIENES   |                                 |                     |  |                                     |                    |
| VENTA DE SERVICIOS  |                                 |                     | CORRIENTE  | 288,802.3                           |                    |
| VENTA DE INVERSIONES FINANCIERAS                            |                                 |                     | CAPITAL  |                                     |                    |
| INGRESOS DIVERSOS   | 560,540.7                       | 488,634.3           | GASTO NO PROGRAMABLE                                     |                                     |                    |
|   |                                 |                     | EXCESO DE INGRESOS SOBRE EGRESOS                         |                                     | 126,558.0          |
| APORTACIONES Y TRANSFERENCIAS DEL GOB DEL D.F. DE OPERACION |                                 |                     | AUMENTOS DE ACTIVO                                       | 355,350.0                           |                    |
| DEPRECIACION  |                                 |                     | CAJA, BANCOS Y VALORES A CORTO PLAZO                     | 208,034.5                           |                    |
| AMORTIZACION  |                                 |                     | CUENTAS POR COBRAR                                       | 77,332.4                            |                    |
| OTROS VIRTUALES   |                                 |                     | INVENTARIOS  |                                     |                    |
| DISMINUCION DE ACTIVO                                       | 37,373.1                        |                     | OTROS ACTIVOS CIRCULANTES                                | 2.2                                 |                    |
| CAJA, BANCOS Y VALORES A CORTO PLAZO                        |                                 |                     | ACCS., VALS., CTAS. Y DOCTOS. POR COBRAR A LARGO PLAZO   | 67,319.6                            |                    |
| CUENTAS POR COBRAR  | 6,210.4                         |                     | OTROS ACTIVOS FIJOS                                      | 2,661.3                             |                    |
| INVENTARIOS   |                                 |                     | REVALUACION DE ACTIVOS FIJOS                             |                                     |                    |
| OTROS ACTIVOS CIRCULANTES                                   | 26,789.9                        |                     | DIFERIDO   |                                     |                    |
| PROPIEDADES Y EQUIPO  | 4,372.8                         |                     | DISMINUCIONES DE PASIVO                                  | 50,106.2                            |                    |
| ACCS., VALS., CTAS. Y DOCTOS. POR COBRAR A LARGO PLAZO      |                                 |                     | DESENEUDAMIENTO NETO                                     |                                     |                    |
| OTROS ACTIVOS FIJOS   |                                 |                     | FINANCIAMIENTO DOCUMENTADO BRUTO                         |                                     |                    |
| DIFERIDO  |                                 |                     | MENOS : AMORTIZACION DE LA DEUDA DOCUMENTADA             |                                     |                    |
| AUMENTOS DE PASIVO  | 1,688.8                         |                     | CREDITOS NO DOCUMENTADOS                                 | 47,633.3                            |                    |
| ENDEUDAMIENTO NETO  |                                 |                     | PROVISIONES  | 2,472.8                             |                    |
| FINANCIAMIENTO DOCUMENTADO BRUTO                            |                                 |                     | CREDITOS DIFERIDOS                                       | 0.1                                 |                    |
| MENOS : AMORTIZACION DE LA DEUDA DOCUMENTADA                |                                 |                     | DISMINUCIONES DE CAPITAL / PATRIMONIO                    | 80,795.2                            |                    |
| CREDITOS NO DOCUMENTADOS                                    |                                 |                     | APORTACIONES Y TRANSFERENCIAS AL GOBIERNO DEL D.F.       |                                     |                    |
| PROVISIONES   | 984.4                           |                     | RESERVAS DE CAPITAL RESERVA ACTUARIAL                    |                                     |                    |
| CREDITOS DIFERIDOS  | 704.4                           |                     | OTROS  | 80,795.2                            |                    |
| AUMENTOS DE CAPITAL / PATRIMONIO                            | 175,451.1                       |                     | OPERACIONES AJENAS                                       |                                     |                    |
| APORT. Y TRANSF. DEL GOB. DEL D.F. CAPITALIZABLES           |                                 |                     | EROGACIONES RECUPERABLES                                 |                                     |                    |
| SUPERAVIT POR REVALUACION DE ACTIVOS                        | 1,148.6                         |                     | EROGACIONES DERIVADAS DE INGRESOS POR CUENTA DE TERCEROS |                                     |                    |
| OTROS   | 174,302.5                       |                     |  |                                     |                    |
| RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES                          |                                 |                     |  |                                     |                    |
| OPERACIONES AJENAS  |                                 |                     |  |                                     |                    |
| INGRESOS DERIVADOS DE EROGACIONES RECUPERABLES              |                                 |                     |  |                                     |                    |
| INGRESOS POR CUENTA DE TERCEROS                             |                                 |                     |  |                                     |                    |
| T O T A L E S   | 775,053.7                       | 488,634.3           | T O T A L E S  | 775,053.7                           | 488,634.3          |

069

ESTADOS PRESUPUESTARIOS DEL SECTOR PARAESTATAL  
CAJA DE PREVISION DE LA POLICIA PREVENTIVA DEL DISTRITO FEDERAL  
EJERCICIO PROGRAMATICO DEL PRESUPUESTO  
(MILES DE PESOS)

ER-04

| C O N C E P T O                            | DEVENGADO |           | FLUJO DE EFECTIVO |           |
|--|-----------|-----------|-------------------|-----------|
|  | ORIGINAL  | EJERCIDO  | ORIGINAL          | EJERCIDO  |
| <b>GASTO CORRIENTE</b>                     | 227,991.1 | 288,802.3 | 227,991.1         | 283,751.7 |
| SERVICIOS PERSONALES                       | 17,451.3  | 20,386.1  | 17,451.3          | 20,238.5  |
| MATERIALES Y SUMINISTROS                   | 3,296.3   | 2,894.0   | 3,296.3           | 2,894.2   |
| SERVICIOS GENERALES                        | 207,243.5 | 265,522.2 | 207,243.5         | 260,619.0 |
| AYUDAS, SUBSIDIOS Y TRANSFERENCIAS         |           |           |                   |           |
| EROGACIONES EXTRAORDINARIAS                |           |           |                   |           |
| <b>GASTO DE CAPITAL</b>                    | 93,725.1  |           | 93,725.1          | 78,324.6  |
| BIENES MUEBLES E INMUEBLES                 |           |           |                   | 537.6     |
| OBRAS PUBLICAS                             |           |           |                   |           |
| INVERSIONES FINANCIERAS                    | 93,725.1  |           | 93,725.1          | 77,787.0  |
| SERVICIOS GENERALES                        |           |           |                   |           |
| EROGACIONES EXTRAORDINARIAS                |           |           |                   |           |
| CREDITOS HIPOTECARIOS                      |           |           |                   |           |
| <b>SUMA GASTO PROGRAMABLE</b>              | 321,716.2 | 288,802.3 | 321,716.2         | 362,076.3 |
| <b>NO PROGRAMABLE</b>                      |           |           |                   |           |
| <b>ESTADO DE RESULTADOS</b>                | 2,713.9   |           |                   |           |
| DEPRECIACION                               | 2,713.9   |           |                   |           |
| AMORTIZACION                               |           |           |                   |           |
| INTERESES, COMISIONES Y GASTOS DE LA DEUDA |           |           |                   |           |
| INTERNOS                                   |           |           |                   |           |
| EXTERNOS                                   |           |           |                   |           |
| CAMBIOS                                    |           |           |                   |           |
| RESERVAS                                   |           |           |                   |           |
| IMPUESTOS                                  |           |           |                   |           |
| OTROS                                      |           |           |                   |           |
| AUMENTOS DE ACTIVO                         | 93,725.1  | 355,350.0 |                   |           |
| DISMINUCIONES DE PASIVO                    |           | 50,106.2  |                   |           |
| DISMINUCIONES DE CAPITAL O PATRIMONIO      | 354,048.9 | 80,795.2  |                   |           |
| OTROS                                      |           |           |                   |           |
| OPERACIONES AJENAS                         |           |           |                   |           |
| AMORTIZACION DE LA DEUDA DOCUMENTADA       |           |           |                   |           |
| INTERNA                                    |           |           |                   |           |
| EXTERNA                                    |           |           |                   |           |
| <b>EXCESO DE INGRESOS SOBRE EGRESOS</b>    |           |           |                   | 126,558.0 |
| <b>SUMA GASTO NO PROGRAMABLE</b>           | 450,487.9 | 486,251.4 |                   |           |
| <b>T O T A L E S</b>                       | 772,204.1 | 775,053.7 | 321,716.2         | 488,634.3 |



**VARGAS, MARTINEZ, PALACIOS S.C.**  
**CONTADORES PUBLICOS Y ASESORES**

México D.F., a 22 de marzo del 2000.

**CONTRALORÍA GENERAL DEL GOBIERNO DEL DISTRITO FEDERAL**  
**CONSEJO DIRECTIVO DE LA CAJA DE PREVISIÓN DE**  
**LA POLICÍA PREVENTIVA DEL DISTRITO FEDERAL**  
**ORGANISMO PÚBLICO DESCENTRALIZADO**

Hemos examinado el estado de situación financiera de la Caja de Previsión de la Policía Preventiva del Distrito Federal, Organismo Público Descentralizado, al 31 de diciembre de 1999 y los estados de resultados, de variaciones en el patrimonio y de cambios en la situación financiera, que le son relativos, por el ejercicio anual que terminó en esa fecha. Dichos estados financieros son responsabilidad de la administración del Organismo. Nuestra responsabilidad consiste en expresar una opinión sobre los mismos con base en nuestra auditoría. Los estados financieros del ejercicio 1998 que se presentan únicamente para fines comparativos, fueron dictaminados por otro contador público, quien emitió su dictamen con cinco excepciones referidas a lo siguiente: A) Se tienen cuentas por cobrar con más de un año de antigüedad por \$16,682,403 y \$2,898,168 respectivamente. Adicionalmente se tienen cuentas por cobrar a la Secretaría de Seguridad Pública por \$23,024,880 (\$23,073,458 en 1997), por devoluciones de aportaciones para criptas, desconociéndose su grado de cobrabilidad, sin que en los tres casos se tenga creada reserva alguna. B) El saldo contable de las cuentas de préstamos al 31 de diciembre de 1998 es menor en un neto de \$11,621,054 (\$4,431,413 para 1997) en comparación con los saldos de los auxiliares individuales emitidos por la subgerencia de informática, en proceso de conciliación y depuración, así como por problemas de conciliación de préstamos para vivienda y la imposibilidad de verificación de los montos de los intereses devengados y por devengar, debido a que se manejan por subcuentas globales. C) Falta de integración por acreditado de las viviendas financiadas de la Unidad Habitacional Centenario por un importe de \$45,969,303. D) Disminución al costo histórico al 31 de diciembre de 1998, del equipo de cómputo, muebles y enseres y equipo de comunicación por un monto de \$2,185,018, en proceso de autorización por parte del Consejo Directivo. Así mismo, para 1997, depuración de mobiliario y equipo por un monto de \$13,926,181, sin haberse podido cerciorar de las fechas de adquisición y los factores de actualización utilizados. E) Existencia, al 31 de diciembre de 1998, de juicios derivados de la adquisición de conjuntos habitacionales, cuyo efecto en el Organismo, a la fecha no es posible determinar, misma situación reportada para el ejercicio de 1997. Así también, se reporto un incumplimiento a Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados, referido al reconocimiento parcial de los efectos de la inflación, tanto en 1998 como en 1997. Así mismo, se incluyó un párrafo de énfasis para aclarar que la prima actual y reservas actuariales son suficientes hasta el año 2004, estando pendiente la gestión con el Gobierno del Distrito Federal para definir la forma y términos en que se hará frente al déficit a mediano plazo.

La situación actual de estas excepciones esta indicada en las notas 4(2)(3), 7(2), 8(2), 6(1), 11(2), 16 a), b) y c), 9 y 2B respectivamente.

Con excepción de lo mencionado en los párrafos 1 a 4, nuestro examen fue realizado de acuerdo con las normas de auditoría generalmente aceptadas, las cuales requieren que la auditoría sea planeada y realizada de tal manera que permita obtener una seguridad razonable de que los estados financieros no contienen errores importantes y de que están preparados de acuerdo con los principios de contabilidad generalmente aceptados. La auditoría consiste en el examen, con base en pruebas selectivas, de la evidencia que soporta las cifras y revelaciones de los estados financieros; así mismo, incluye la evaluación de los principios de contabilidad utilizados, de las estimaciones significativas efectuadas por la administración y de la presentación tomados en su conjunto. Consideramos que nuestro examen proporciona una base razonable para sustentar nuestra opinión.

1. Al 31 de diciembre de 1999 se tienen cuentas por cobrar con mas de un año de antigüedad por \$16,682,403 (\$16,682,403 en 1998) y \$2,399,408 (\$2,898,168 en 1998), respectivamente, notas 4(1) y 5(2). Adicionalmente, se tienen cuentas por cobrar a la Secretaría de Seguridad Pública por \$23,024,880 (\$23,024, 880 en 1998), nota 9, correspondientes a devoluciones de aportaciones para criptas, desconociéndose su grado de cobrabilidad, sin que en los tres casos se tenga creada reserva alguna.
2. El saldo contable de las cuentas de préstamos al 31 de diciembre de 1999 es menor en un neto de \$5,357,667 (\$11,621,054 en 1998), notas 4(2), 7(2) y 8(2), en comparación con los saldos incluidos en los auxiliares individuales de la Subgerencia de Informática, estando pendiente la conciliación respectiva de prestamos para vivienda conforme a lo indicado en la nota 6(3). Así mismo no nos fue posible verificar la corrección de los intereses devengados y por devengar, ya que como se menciona en la nota 4(3) se integran por subcuentas globales, no por acreditado y mes en que se devenga.
3. El proceso de registro contable para vivienda financiada descrito en la nota 6(4) implica diferencias no registradas que requieren de un análisis específico para ser cuantificadas. El saldo de este rubro al 31 de diciembre de 1999 es de \$216,520,487.
4. Como se explica en la nota 16, al 31 de diciembre de 1999 existen juicios derivados de la adquisición de conjuntos habitacionales y problemas diversos, cuyo efecto en el Organismo a la fecha no es posible determinar.
5. El Organismo dio cumplimiento a las normas de información financiera contenidas en la Circular Técnica 06-Bis Apartado D emitida por las Secretarías de Hacienda y





6. Crédito Público y de Contraloría y Desarrollo Administrativo y ratificada por la Secretaría de Finanzas y la Contraloría General del Distrito Federal; en consecuencia reconoció parcialmente los efectos de la inflación señalados en el Boletín B-10 y sus documentos de adecuaciones emitidos por el Instituto Mexicano de Contadores Públicos tal como lo indica la nota 2(b).
7. Como se indica en la nota 15 la prima actuarial y reservas actuariales son suficientes hasta el año 2004 estando pendiente la gestión con el Gobierno del Distrito Federal para definir la forma y términos en que se hará frente al déficit a mediano plazo.

En nuestra opinión, excepto por los ajustes que pudieran desprenderse de las situaciones señaladas en los párrafos 1 a 4 anteriores y por no haberse reconocido en forma integral los efectos de la inflación como se indica en el párrafo 5, los estados financieros mencionados presentan razonablemente, en todos los aspectos importantes, la situación financiera de la Caja de Previsión de la Policía Preventiva del Distrito Federal, Organismo Público Descentralizado, al 31 de diciembre de 1999 y los resultados de sus operaciones, las variaciones en el patrimonio y los cambios en la situación financiera, por el año que terminó en esa fecha, de conformidad con los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados.

DESPACHO VARGAS MARTINEZ PALACIOS, S. C.



C.P. ALBERTO VARGAS VAZQUEZ  
SOCIO

**CAJA DE PREVISIÓN DE LA POLICÍA PREVENTIVA DEL DISTRITO FEDERAL**  
**ORGANISMO PÚBLICO DESCENTRALIZADO**  
**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DE 1999 Y 1998**  
(NOTAS 1, 2, 16 Y 17)  
(CIFRAS EN PESOS)

| ACTIVO   | 1999<br>\$                  | 1998<br>\$                  | PASIVO                                     | 1999<br>\$                  | 1998<br>\$                  |
|--|-----------------------------|-----------------------------|--|-----------------------------|-----------------------------|
| EFFECTIVO E INVERSIONES TEMPORALES (Notas 2C y 3)                | 450,339,056                 | 351,309,780                 | PROVEEDORES Y CONTRATISTAS (Notas 12 y 18) | 1,593,231                   | 48,348,556                  |
| PRÉSTAMOS A CORTO PLAZO (Notas 2D y 4)                           | 276,768,598                 | 203,239,828                 | PENSIONES POR PAGAR                        | 2,752,769                   | 1,768,441                   |
| OTRAS CUENTAS POR COBRAR (Nota 5)                                | 17,474,971                  | 19,879,602                  | PROGRAMA DE VIVIENDA POR PAGAR (Nota 16 b) | 1,123,096                   | 1,410,800                   |
| SUMA EL ACTIVO CIRCULANTE  | <u>744,582,625</u>          | <u>574,429,210</u>          | IMPUESTOS Y CUOTAS POR PAGAR (Nota 13)     | 583,233                     | 793,291                     |
| EFFECTIVO E INVERSIONES TEMPORALES (Notas 2C y 3)                | 447,153,697                 | 338,148,508                 | ACREEDORES DIVERSOS (Notas 14 )            | 5,033,478                   | 7,182,017                   |
| PRÉSTAMOS PARA VIVIENDAS (Notas 2D y 6)                          | 216,520,487                 | 163,576,348                 | SUMA EL PASIVO A CORTO PLAZO               | <u>11,085,807</u>           | <u>59,503,105</u>           |
| PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS (Notas 2D y 7)                            | 60,622,026                  | 48,744,389                  | CONTINGENCIAS Y COMPROMISOS (Nota 16)      |                             |                             |
| CRÉDITOS A LA PALABRA (Notas 2D y 8)                             | 10,368,914                  | 7,907,913                   | PATRIMONIO (Nota 2G)                       |                             |                             |
| CUENTAS POR COBRAR A LA SECRETARÍA DE SEGURIDAD PÚBLICA (Nota 9) | 23,024,880                  | 23,024,880                  | FONDO DE PRESTACIONES SOCIOECONÓMICAS      | 175,969,372                 | 201,699,996                 |
| CONJUNTOS HABITACIONALES Y ANTICIPOS (Notas 2E y 10 )            | 103,901,776                 | 130,654,923                 | REMANENTE DEL EJERCICIO                    | 67,247,172                  | 52,678,070                  |
| SUMA EL ACTIVO NO CIRCULANTE                                     | <u>861,591,780</u>          | <u>712,056,961</u>          | SUMA                                       | <u>243,216,544</u>          | <u>254,378,066</u>          |
| INMUEBLES Y EQUIPO NETO (Notas 2F y 11 )                         | 9,877,974                   | 11,589,265                  | FONDO DE VIVIENDA                          | 557,442,860                 | 404,171,331                 |
| SUMA EL ACTIVO   | <u><u>1,616,052,379</u></u> | <u><u>1,298,075,436</u></u> | REMANENTE DEL EJERCICIO                    | 204,491,315                 | 155,428,297                 |
|  |                             |                             | SUMA                                       | <u>761,934,175</u>          | <u>559,599,628</u>          |
|  |                             |                             | SUPERÁVIT POR REVALUACIÓN (Nota 11 (2))    | 8,336,737                   | 7,418,051                   |
|  |                             |                             | RESERVA ACTUARIAL (Notas 2H y 15)          | 591,479,116                 | 417,176,586                 |
|  |                             |                             | SUMA EL PATRIMONIO                         | <u>1,604,966,572</u>        | <u>1,238,572,331</u>        |
|  |                             |                             | SUMA EL PASIVO Y EL PATRIMONIO             | <u><u>1,616,052,379</u></u> | <u><u>1,298,075,436</u></u> |

LAS 17 NOTAS ADJUNTAS FORMAN PARTE INTEGRANTE DE ESTOS ESTADOS FINANCIEROS

**CAJA DE PREVISIÓN DE LA POLICÍA PREVENTIVA DEL DISTRITO FEDERAL**  
**ORGANISMO PÚBLICO DESCENTRALIZADO**  
**ESTADO DE RESULTADOS POR LOS EJERCICIOS ANUALES TERMINADOS**  
**EL 31 DE DICIEMBRE DE 1999 Y 1998**  
(NOTAS 1, 2, 16 Y 17)  
(CIFRAS EN PESOS)

|  | 1999               |                    |                    |                    |
|--|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
|  | FONDOS DE          |                    | Total              | Total              |
|  | Prestaciones       | La Vivienda        | 1999               | 1998               |
|  | Socio              |                    |                    |                    |
|  | Económicas         |                    |                    |                    |
|  | \$                 | \$                 | \$                 | \$                 |
| <b>INGRESOS:</b>                                   |                    |                    |                    |                    |
| Aportaciones patronales                            | 162,463,537        | 114,672,049        | 277,135,586        | 223,710,820        |
| Aportaciones de derechohabientes                   | 149,704,772        |                    | 149,704,772        | 121,979,317        |
| Intereses cobrados                                 | 9,243,912          | 108,167,688        | 117,411,600        | 87,600,681         |
| Fondo de garantía                                  | 13,654,127         |                    | 13,654,127         | 8,168,442          |
| Otros  | 2,634,662          |                    | 2,634,662          | 3,926,054          |
| <b>TOTAL DE LOS INGRESOS</b>                       | <b>337,701,010</b> | <b>222,839,737</b> | <b>560,540,747</b> | <b>445,385,314</b> |
| <b>MENOS:</b>                                      |                    |                    |                    |                    |
| <b>EGRESOS:</b>                                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>PRESTACIONES</b>                                |                    |                    |                    |                    |
| Pensiones  | 216,666,414        |                    | 216,666,414        | 167,939,683        |
| Previsión social múltiple                          | 3,230,677          |                    | 3,230,677          | 3,039,009          |
| Aportaciones al ISSSTE                             | 14,598,995         |                    | 14,598,995         | 11,554,808         |
| Servicios sociales y culturales                    | 2,020,806          |                    | 2,020,806          | 4,012,601          |
| Indemnización por retiro voluntario                | 3,780,117          |                    | 3,780,117          | 3,397,991          |
| Ayuda para gastos funerarios y pagos de defunción  | 2,390,608          |                    | 2,390,608          | 1,975,221          |
| <b>TOTAL DE PRESTACIONES</b>                       | <b>242,687,617</b> | <b>0</b>           | <b>242,687,617</b> | <b>191,919,313</b> |
| <b>GASTOS DE ADMINISTRACIÓN</b>                    | <b>24,920,171</b>  | <b>17,860,816</b>  | <b>42,780,987</b>  | <b>33,816,775</b>  |
| Otros gastos                                       |                    |                    |                    | 1,564,645          |
| Por unidades habitacionales                        |                    | 487,606            | 487,606            |                    |
| Perdida por fluctuación                            | 2,846,050          |                    | 2,846,050          |                    |
| <b>OTROS GASTOS EXTRAORDINARIOS</b><br>(Nota 15.2) |                    |                    |                    | <b>9,978,214</b>   |
| <b>REMANENTE DEL EJERCICIO</b>                     | <b>67,247,172</b>  | <b>204,491,315</b> | <b>271,738,487</b> | <b>208,106,367</b> |

Las 17 notas adjuntas forman parte integrante de estos estados financieros

\_\_\_\_\_  
LIC. ROGELIO HERNANDEZ ESPINOSA  
GERENTE GENERAL

\_\_\_\_\_  
C.P. MARCO A. REYES CABALLERO  
SUBGERENTE DE CONTABILIDAD

075

## CAJA DE PREVISIÓN DE LA POLICÍA PREVENTIVA DEL DISTRITO FEDERAL

ORGANISMO PÚBLICO DESCENTRALIZADO

ESTADO DE VARIACIONES EN EL PATRIMONIO POR LOS EJERCICIOS ANUALES TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 1999 Y 1998

(NOTAS 1,2, 16 Y 17)

(CIFRAS EN PESOS)

|   | FONDO DE<br>PRESTACIONES<br>SOCIO<br>ECONÓMICAS | FONDO<br>DE LA<br>VIVIENDA | SUPERÁVIT<br>POR<br>REVALUACIÓN | RESERVA<br>ACTUARIAL | TOTAL         |
|---|---|----------------------------|---------------------------------|----------------------|---------------|
|   | \$  | \$                         | \$                              | \$                   | \$            |
| SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 1997                   | 201,699,996                                     | 404,171,331                | 10,607,539                      | 345,493,133          | 961,971,999   |
| TRASPASO A LA RESERVA ACTUARIAL                     |   |                            |                                 |                      |               |
| OTROS MOVIMIENTOS                                   |   |                            |                                 |                      |               |
| SUPERÁVIT EN LA ACTUALIZACIÓN DEL EJERCICIO         |   |                            | 3,189,488                       |                      | 3,189,488     |
| RENDIMIENTO DE LA INVERSIÓN DE LA RESERVA ACTUARIAL |   |                            |                                 | 71,683,453           | 71,683,453    |
| REMANENTE DEL EJERCICIO                             | 52,678,070                                      | 155,428,297                |                                 |                      | 208,106,367   |
| SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 1998                   | 254,378,066                                     | 559,599,628                | 7,418,051                       | 417,176,586          | 1,238,572,331 |
| SUPERÁVIT EN LA ACTUALIZACIÓN DEL EJERCICIO         |   |                            | 918,686                         |                      | 918,686       |
| RENDIMIENTO DE LA INVERSIÓN DE LA RESERVA ACTUARIAL |   |                            |                                 | 82,131,704           | 82,131,704    |
| AUMENTO RESERVA ACTUARIAL 31-JUN-99                 | -100,000,000                                    |                            |                                 | 100,000,000          | 0             |
| REMANENTE DEL EJERCICIO 1999                        | 66,947,318                                      | 204,491,315                |                                 |                      | 271,438,633   |
| AJUSTES POR AUDITORIA A LA REEXPRESION              | 299,854   |                            |                                 |                      | 299,854       |
| OTROS MOVIMIENTOS                                   | 21,591,306                                      | -2,156,769                 |                                 | -7,829,174           | 11,605,363    |
| SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 1999                   | 243,216,544                                     | 761,934,174                | 8,336,737                       | 591,479,116          | 1,604,966,571 |

LAS 17 NOTAS ADJUNTAS FORMAN PARTE INTEGRANTE DE ESTOS ESTADOS FINANCIEROS

\_\_\_\_\_  
LIC. ROGELIO HERNANDEZ ESPINOSA  
GERENTE GENERAL

\_\_\_\_\_  
C.P. MARCO A. REYES CABALLERO  
SUBGERENTE DE CONTABILIDAD

CAJA DE PREVISIÓN DE LA POLICÍA PREVENTIVA DEL DISTRITO FEDERAL  
 ORGANISMO PÚBLICO DESCENTRALIZADO  
 ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA POR LOS EJERCICIOS  
 ANUALES TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 1999 Y 1998  
 (NOTAS 1,2, 16 Y 17)  
 (CIFRAS EN PESOS)

|   | 1999                      | 1998                      |
|---|---------------------------|---------------------------|
|   | <u>\$</u>                 | <u>\$</u>                 |
| OPERACIÓN   |                           |                           |
| REMANENTE DEL AÑO   | 271,738,487               | 233,724,260               |
| PARTIDAS APLICADAS A RESULTADOS<br>QUE NO REQUIRIERON UTILIZACIÓN DE EFECTIVO |                           |                           |
| DEPRECIACIÓN  | 1,884,496                 | 1,478,598                 |
|   | <u>273,622,983</u>        | <u>235,202,858</u>        |
| DISMINUCIÓN (AUMENTO) DE:   |                           |                           |
| PRÉSTAMOS A CORTO PLAZO   | -48,509,947               | -52,557,747               |
| OTRAS CUENTAS POR COBRAR  | 4,851,810                 | -10,922,034               |
| PRÉSTAMOS PARA VIVIENDAS  | -32,807,891               | -63,422,400               |
| PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS  | -5,877,203                | -12,002,011               |
| CRÉDITOS A LA PALABRA   | -1,487,537                | 8,476,400                 |
| CUENTAS POR COBRAR A LA SECRETARÍA DE<br>SEGURIDAD PÚBLICA                    | 2,834,363                 | 54,558                    |
| CONJUNTOS HABITACIONALES Y ANTICIPOS  | 42,836,768                | -18,787,275               |
| AUMENTO (DISMINUCIÓN) DE:   |                           |                           |
| PROVEEDORES   | -52,707,032               | 44,818,435.00             |
| PENSIONES POR PAGAR   | 766,633                   | -99,199.00                |
| PROGRAMA DE VIVIENDA POR PAGAR  | -461,373                  | -114,269.00               |
| IMPUESTOS Y CUOTAS POR PAGAR  | -307,712                  | 129,172.00                |
| ACREEDORES DIVERSOS   | <u>-2,915,609</u>         | <u>1,391,038.00</u>       |
| RECURSOS APLICADOS EN LA OPERACIÓN  | 179,838,253               | 132,167,526.00            |
| FINANCIAMIENTO  |                           |                           |
| EN FONDOS PATRIMONIALES   | -139,944,240              |                           |
| RENDIMIENTOS OBTENIDOS POR INVERSIÓN DE<br>LA RESERVA ACTUARIAL               | <u>82,131,704</u>         | <u>80,507,686</u>         |
| INVERSIÓN: AUMENTO (DISMINUCIÓN) EN:  |                           |                           |
| INMUEBLES Y EQUIPO, NETO  | <u>-1,136,433</u>         | <u>579,208</u>            |
| DISMINUCIÓN NETA DE EFECTIVO<br>Y VALORES REALIZABLES                         | 123,162,150               | 212,096,004               |
| EFECTIVO E INVERSIONES TEMPORALES AL PRINCIPIO<br>DEL EJERCICIO               | <u>774,330,603</u>        | <u>562,234,599</u>        |
| EFECTIVO E INVERSIONES TEMPORALES AL FINAL DEL<br>EJERCICIO                   | <u><u>897,492,753</u></u> | <u><u>774,330,603</u></u> |

LAS 17 NOTAS ADJUNTAS FORMAN PARTE INTEGRANTE DE ESTOS ESTADOS FINANCIEROS

LIC. ROGELIO HERNANDEZ ESPINOSA  
GERENTE GENERAL

C.P. MARCO A. REYES CABALLERO  
SUBGERENTE DE CONTABILIDAD

**CAJA DE PREVISIÓN DE LA POLICÍA PREVENTIVA DEL  
DISTRITO FEDERAL  
ORGANISMO PÚBLICO DESCENTRALIZADO**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

AL 31 DE DICIEMBRE DE 1999 Y 1998

(CIFRAS EN PESOS)

**I. CONSTITUCION OBJETO Y PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES.**

**1. CONSTITUCION Y OBJETO.**

La Caja de Previsión de la Policía Preventiva del Distrito Federal, es un Organismo Público Descentralizado del Gobierno del Distrito Federal, creado por Ley publicada en el Diario Oficial de la Federación el 9 de enero de 1942, la cual se abrogó por la Ley publicada en el Diario Oficial el 14 de enero de 1986. El reglamento a esta Ley fue publicado en el Diario Oficial el 26 de mayo de 1988. La Caja tiene personalidad jurídica y patrimonio propio, no persigue fin de lucro, cuyo objetivo principal es el mejoramiento económico y protección al personal de línea que integra la Policía Preventiva, la Policía Bancaria e Industrial y el H. Cuerpo de Bomberos, del D.F., así como a los pensionistas y a los derechohabientes de unos, y a las unidades administrativas competentes a dicha Ley del Departamento del D.F., otorgándoles: préstamos a corto y mediano plazo, créditos hipotecarios, servicios (sociales, culturales, médicos y deportivos), pensiones, indemnizaciones por retiro, ayuda para gastos funerarios y seguro de riesgo de trabajo.

**2. RESUMEN DE POLÍTICAS CONTABLES.**

**2 A. Fondos constituidos y aportaciones a terceros.**

Para cubrir las prestaciones otorgadas a los derechohabientes se tienen constituidos los siguientes fondos o se efectúan las aportaciones siguientes:

## 2 A.1 Fondo de prestaciones socioeconómicas.

Los ingresos de este fondo se utilizan para cubrir las transacciones llevadas a cabo por el Organismo, que se relacionan con las siguientes prestaciones socioeconómicas que se otorgan a sus derechohabientes: a) Pensión por jubilación, b) Pensión de retiro por edad y tiempo de servicio, c) Pensión por invalidez, d) Pensión por causa de muerte, e) Pensión por cesantía en edad avanzada, f) Paga de defunción, g) Ayuda para gastos funerarios, h) Indemnización por retiro, i) Préstamos a corto y mediano plazo, j) Préstamos hipotecarios, k) Servicios sociales, culturales y deportivos, l) Servicios médicos y m) Seguro de riesgo del trabajo.

En este fondo también se incluyen los productos de los créditos otorgados. Los principales recursos de este fondo provienen de las aportaciones que hace el Gobierno del Distrito Federal y las cuotas de los elementos, miembros de la Policía Preventiva y la Policía Bancaria e Industrial, ambas del Distrito Federal, como sigue:

|                  |   |
|------------------|---|
| Distrito Federal | 7% sobre el sueldo básico de los elementos indicados.   |
| Elementos        | 6.5% sobre el sueldo básico que perciban, hasta por una cantidad que no rebase diez veces el salario mínimo general vigente del Distrito Federal. |

## 2 A.2 Aportaciones a terceros para cubrir los servicios médicos.

Los servicios médicos que reciben los elementos activos, pensionistas y familiares derechohabientes, son prestados por el Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores del Estado (ISSSTE), de conformidad con el convenio celebrado con este Instituto.

De acuerdo con el convenio celebrado, el Organismo cubre mensualmente al ISSSTE el 8% sobre la pensión pagada a los pensionistas y jubilados.

Al 31 de diciembre de 1999 y 1998, el importe pagado al ISSSTE para cubrir el seguro de los servicios médicos ascendió a \$14,598,994 y \$11,554,808 respectivamente.

### 2 A.3 Fondo de la vivienda.

Los ingresos de este fondo se utilizan para operar un sistema de financiamiento, que permita a los elementos la adquisición de inmuebles para la vivienda, la construcción y mejoramiento de ésta. Este sistema de crédito tiene por objeto: a) Financiar la adquisición de conjuntos habitacionales o la construcción de éstos, para adjudicarlos individualmente a los interesados mediante préstamos con garantía hipotecaria o con reserva de dominio, b) El otorgamiento de crédito individuales a los elementos, mediante garantía hipotecaria para los siguientes fines: Adquisición de terrenos para construir vivienda cuando carezcan de ella en propiedad; adquisición o construcción de vivienda, cuando no tenga alguna en propiedad; para efectuar mejoras o reparaciones de los inmuebles que hayan adquirido y habiten, y la redención de gravámenes sobre inmuebles de los que hayan adquirido en propiedad y habiten.

En este fondo también se incluyen los productos de los créditos e inversiones realizados. Los principales recursos de este fondo provienen de las aportaciones que hace el Gobierno del Distrito Federal, equivalente al 5% sobre el sueldo básico de los elementos indicados.

### 2 B Reconocimiento de los efectos de la inflación en la información financiera.

- a) La Entidad es un Organismo Público Descentralizado del Gobierno Federal y por lo tanto, la información que se presenta en los estados financieros que se acompañan, con respecto al reconocimiento de los efectos de la inflación en la información financiera, se determina conforme a la norma de información financiera emitida conjuntamente por las Secretarías de Hacienda y Crédito Público y de Contraloría y Desarrollo Administrativo (NIF 06 BIS apartado D) y ratificada por la Secretaría de Finanzas y la Contraloría General del Distrito Federal.
- b) Conforme a dicha normatividad, La Entidad adoptó la política contable de reconocer parcialmente los efectos que provoca la inflación en la información financiera. Los rubros de los estados financieros que se ajustan anualmente para reconocer en ellos los efectos de la inflación son los inmuebles, el mobiliario y equipo y la depreciación acumulada y del ejercicio. El efecto resultante del ajuste de los rubros antes indicados se acredita al superávit por revaluación.

El método utilizado es el de ajuste por cambios en el nivel general de precios mediante la aplicación de factores derivados del Índice Nacional de Precios al Consumidor publicado por el Banco de México.



- c) Conforme a los lineamientos señalados por el Boletín B-10 y sus adecuaciones emitidos por el Instituto Mexicano de Contadores Públicos, se requiere adicionalmente se determine y registre la actualización de las demás partidas no monetarias como son patrimonio y resultado de ejercicios anteriores, así como el resultado por posición monetaria, además de presentar las cifras del estado de resultados de 1999 y las de los estados financieros del ejercicio anterior a pesos de poder adquisitivo al 31 de diciembre de 1999.

## 2 C Efectivo e inversiones temporales.

Se presentan a su costo de adquisición, el cual no excede el valor de mercado. Los intereses por inversiones se acumulan a la inversión y se acreditan a resultados conforme se devengan. Por acuerdo del Consejo Directivo, los intereses devengados sobre las inversiones de la reserva actuarial, incrementan el saldo de esta reserva.

## 2 D Préstamos.

- a) Los préstamos a corto plazo se otorgan a elementos que hayan cubierto 6 meses de aportaciones, por un monto no mayor a 6 meses de sueldo básico (a los pensionistas hasta por el 30% de su percepción anual), son pagaderos en un plazo máximo de 36 quincenas sin exceder el 50% del sueldo básico, incluyendo préstamos para vivienda y otros adeudos a favor de la Caja; causan un interés no mayor del 9% anual sobre saldos insolutos, están garantizados con tales aportaciones y la parte que quedara por cobrar por fallecimiento o incapacidad del acreditado se cubre con un fondo de garantía constituido mediante primas pagadas por los acreditados (artículos 40 a 42 de la Ley de la entidad y 46 y 47 del Reglamento).
- b) Los préstamos para viviendas y los préstamos hipotecarios se otorgan a los elementos activos con 5 años de servicio ininterrumpidos, preferentemente casados, por un monto no mayor al 100% del avalúo bancario; el préstamo quedará integrado con el capital e intereses y se amortizará en un plazo máximo de 10 años a partir de su otorgamiento, aplicando un descuento no mayor del 20% del sueldo básico que perciba el elemento y causan un interés no mayor del 9% anual sobre saldos insolutos. A todo préstamo con garantía hipotecaria o con reserva de dominio, se descontará al momento de otorgar el crédito una prima para contratar un seguro de vida, cuyo beneficiario será el propio Organismo con el fin de liquidar los créditos que se hubieran otorgado y que por causas de fallecimiento del elemento quedaren insolutos (artículos 37, 38 y 39 de la Ley y 34, 39, 40 y 42 del Reglamento).
- c) Los créditos a la palabra (préstamos a mediano plazo) son similares a los préstamos a corto plazo, con la variante de que el plazo máximo es de 36 meses.

- d) Los intereses devengados sobre préstamos a derechohabientes se reconocen en resultados conforme se devengan. Los intereses moratorios sobre cartera vencida se registran conforme se cobran.
- e) Cuando no se hubieren hecho a los elementos los descuentos procedentes conforme a la Ley, el Organismo solicitará al Gobierno del D.F. que descuente hasta un 27% del sueldo mientras el adeudo no esté cubierto. El elemento o pensionista queda obligado a cubrir al Organismo los abonos vencidos; en caso de incumplimiento se cobrarán sobre el saldo insoluto intereses moratorios del 27% anual (artículos 20 de la Ley y 51 del Reglamento).
- f) El traspaso a cartera vencida se hace por sistema de aquellos créditos que en 3 meses no reportan pagos.

2 E Conjuntos habitacionales, anticipos y obras en proceso.

En este grupo de cuentas se registra el costo de los terrenos, las obras y los gastos indirectos de construcción y urbanización. Estos activos no se revalúan debido a que están destinados al otorgamiento de créditos de los elementos.

2 F Inmuebles y equipo.

Se registran al costo de adquisición. Estos valores y su depreciación acumulada se actualizan mediante la aplicación del Índice Nacional de Precios al Consumidor. La depreciación se calcula usando el método de línea recta sin considerar valor de desecho, de acuerdo con las tasas anuales siguientes:

|                                   | 1999 | 1998 |
|-----------------------------------|------|------|
| Edificios                         | 5%   | 5%   |
| Muebles y enseres                 | 10%  | 10%  |
| Equipo de transporte              | 25%  | 25%  |
| Equipo de cómputo                 | 30%  | 30%  |
| Equipo y aparatos de comunicación | 10%  | 10%  |

La depreciación sobre valores históricos y el incremento por la actualización se registran en los resultados del ejercicio. Lo anterior no cumple con la NIF-06-BIS-D que estipula: la depreciación del ejercicio debe expresarse en pesos de poder adquisitivo del promedio del ejercicio y afectar los resultados. Los incrementos por la actualización sobre la depreciación se aplicaran al superávit por revaluación.

## 2 G Patrimonio.

El patrimonio del Organismo, se constituye por las aportaciones de los elementos y del Gobierno del Distrito Federal en los términos de la Ley de la Caja de Previsión de la Policía Preventiva del Distrito Federal. Dichas aportaciones constituyen los fondos de prestaciones socioeconómicas y de vivienda, los cuales se incrementan con el remanente de los ingresos sobre los gastos del ejercicio.

Por disposición expresa del artículo 54 de la Ley mencionada, los elementos y pensionistas no tendrán derecho alguno, ni individual, ni colectivo al patrimonio del Organismo.

## 2 H Reserva actuarial.

En marzo de 1991, el Consejo Directivo, aprobó la constitución de una reserva actuarial con el fin de garantizar en el corto y mediano plazo, el otorgamiento de las prestaciones de carácter social.

Esta reserva se incrementa de los traspasos de los fondos constituidos previa aprobación del Consejo Directivo, así como de los intereses que devengan las inversiones correspondientes.

## 2 I Reconocimiento de aportaciones, ingresos y gastos.

Las aportaciones para el fondo de prestaciones socioeconómicas y para el fondo de la vivienda se registran, básicamente, en el ejercicio al que corresponden las nóminas en base a las cuales tales aportaciones se determinan. Los gastos se reconocen en el ejercicio en que se incurren.

No obstante lo anterior, en el caso de los ingresos por aportaciones de los elementos, tales ingresos pueden ser devueltos en su monto total a los elementos que sin tener derecho a alguna pensión de las establecidas por la Ley de la Caja, se separen voluntariamente del servicio activo en forma definitiva. En los años terminados el 31 de diciembre de 1999 y 1998, el Organismo devolvió aportaciones por \$2,065,969 y \$2,654,563, respectivamente. Estos importes se incluyen en el rubro de indemnizaciones por retiro voluntario del estado de resultados.

2 J Jubilaciones, pensiones e indemnizaciones a elementos activos, pensionistas y familiares derechohabientes.

Estas erogaciones se cargan a los resultados conforme se pagan; excepto al cierre del período en que se provisionan las obligaciones correspondientes a estos conceptos.

2 K Obligaciones laborales al retiro de los trabajadores de la Caja.

De la revisión efectuada sobre obligaciones laborales se determinó que los compromisos por pensiones al retiro de los trabajadores se asumen totalmente por el ISSSTE y que no existe obligación de pagar primas de antigüedad, por lo cual no hay contingencia laboral a provisionar; y por lo tanto no es aplicable el Boletín D-3 emitido por el Instituto Mexicano de Contadores Públicos, A.C., situación que se confirma con la Circular Técnica NIF-08 emitida en agosto de 1994 por la Secretaría de Hacienda y Crédito Público y la Secretaría de Contraloría y Desarrollo Administrativo y ratificada por la Secretaría de Finanzas y la Contraloría General del Distrito Federal en donde se señala que las Entidades cuyas relaciones de trabajo se rigen por el apartado "B" del Artículo 123 Constitucional y su legislación reglamentaria en principio no reconocerán los pasivos para este tipo de obligaciones.

**II. EXPLICACION DE ALGUNAS PARTIDAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS.**

**3. EFFECTIVO E INVERSIONES TEMPORALES.**

Este rubro al 31 de diciembre de 1999 y 1998 se integra como sigue:

|                        | 1999                    | 1998                    |
|------------------------|-------------------------|-------------------------|
|                        | \$                      | \$                      |
|                        | <hr/>                   | <hr/>                   |
| Caja                   | 30,250                  | 25,164                  |
| Bancos                 | 86,618,412              | 14,116,477              |
| Reserva actuarial (3)  | 144,325,419 (1)         | 79,028,078              |
| Inversiones en valores | 219,364,975 (1)         | 258,140,061             |
| Total circulante       | <hr/> 450,339,056 <hr/> | <hr/> 351,309,780 <hr/> |

Reserva actuarial no circulante

|                       |            |            |
|-----------------------|------------|------------|
| Banorte (2000 y 2001) | 22,953,198 | 73,713,056 |
| BBV Probursa (2001)   | 39,047,365 |            |
| BBV Probursa (2001)   | 36,591,333 | 49,040,356 |
| BBV Probursa (2002)   | 61,137,370 | 0          |
| Value Bolsa (2002)    | 0          | 55,924,225 |
| BBV Probursa (2002)   | 49,346,409 |            |
| Banamex (2002)        | 0          | 74,585,085 |

|                         |                        |                    |
|-------------------------|------------------------|--------------------|
| Banorte (2002)          | 216,204,190            | 64,661,715         |
| Bancrecer (2007)        | 0 (2)                  | 20,224,071         |
| Banorte (2007)          | 21,873,832             |                    |
| Total no circulante (3) | <u>447,153,697 (3)</u> | <u>338,145,508</u> |
| Gran total              | <u>897,492,753</u>     | <u>689,458,288</u> |

- (1) Inversiones en moneda nacional principalmente en Banorte, BBV Probusa, y Operadora de Bolsa Serfin.
- (2) Corresponde a bonos de deuda mexicana (UMS) valuados en moneda nacional por dicho importe según el propio banco.
- (3) Suman \$591,479,116 mismo importe que la Reserva actuarial del patrimonio. Entre paréntesis se indica el año de vencimiento de la inversión según reporte de Tesorería. Al 31 de diciembre de 1998.

#### 4. PRÉSTAMOS A CORTO PLAZO.

Este renglón al 31 de diciembre de 1999 y 1998 se integra como sigue:

|  | 1999               | 1998               |
|--|--------------------|--------------------|
|  | \$                 | \$                 |
| SSP – Policía Preventiva                   | <u>192,928,932</u> | <u>145,730,358</u> |
| SSP – Policía Preventiva – Cartera vencida | 11,010,386 (1)     | 11,010,386         |
| Policía Bancaria e Industrial (P.B.I.)     | 52,108,899         | 39,503,200         |

|   |                    |                    |
|---|--------------------|--------------------|
| P.B.I. – Cartera vencida                | 4,671,073 (1)      | 4,671,073          |
| SSP – Pensionados                       | 22,212,987         | 17,634,872         |
| SSP – Pensionados – Cartera vencida     | 1,000,944 (1)      | 1,000,944          |
| Intereses de préstamos por devengar (3) | -7,164,623         | -16,311,005        |
| Total (2) y (3)                         | <u>276,768,598</u> | <u>203,239,828</u> |

(1) Al 31 de diciembre de 1999 y 1998 la cartera vencida suma \$16,682,403 y \$16,682,403 respectivamente, con la posibilidad de que resulte incobrable y para la cual no se tiene creada reserva alguna. Dichos montos no han sido actualizados ya que no se ha concluido la depuración respectiva.

(2) Estos saldos son menores en \$187,164 y \$622,903, respectivamente en comparación con los saldos incluidos en los auxiliares individuales de la Subgerencia de Informática, en proceso de conciliación y depuración, misma que aun no se ha concluido.

(3) Los intereses incluidos, devengados y por devengar se integran por subcuentas globales, no por acreditado.

## 5. OTRAS CUENTAS POR COBRAR.

Este rubro al 31 de diciembre de 1999 y 1998 se integra como sigue:

|                                       | 1999                        | 1998                 |
|---------------------------------------|-----------------------------|----------------------|
|                                       | \$                          | \$                   |
| Nómina de pensionados                 | <u>                    </u> | <u>9,017,221 (1)</u> |
| Aportaciones y retenciones por cobrar | 9,488,152                   | 5,684,506            |
| Cía. Mexicana de Garantías y/o Bahía  |                             |                      |

|                                 |               |            |
|---------------------------------|---------------|------------|
| El Copal (Nota 16 b))           | 760,399 (2)   | 760,399    |
| Deudores diversos               | 4,914,278 (2) | 1,700,752  |
| Anticipo a Apolonia (Nota 16 a) | 1,586,030 (2) | 1,586,030  |
| Documento por cobrar            | 718,437       | 1,125,099  |
| Otras                           | 7,675         | 5,595      |
| Total                           | 17,474,971    | 19,879,602 |

(1) Depósito SPEUA efectuado el 30 de diciembre de 1998 en el Citibank para el pago de la nómina de pensionados correspondiente al mes de enero de 1999.

(2) Incluye cuentas por cobrar con más de un año de antigüedad por un total de \$2,399,408 y \$2,898,168 en 1998, sin que se tenga creada reserva alguna.

## 6. PRÉSTAMOS PARA VIVIENDAS.

Este renglón al 31 de diciembre de 1999 y 1998 se integra como sigue:

|                              | 1999       |     | 1998       |
|------------------------------|------------|-----|------------|
| <u>Viviendas financiadas</u> | \$         |     | \$         |
| Centenario                   | 72,738,681 | (1) | 45,969,303 |
| Lomas Estrella               | 28,239,852 |     | 28,411,350 |
| La Capilla                   | 20,543,590 |     | 20,275,522 |



|                       |                    |                    |
|-----------------------|--------------------|--------------------|
| San Lucas             | 15,246,811         | 15,501,312         |
| El Parque             | 13,541,200         | 13,601,480         |
| Geovillas             | 13,444,784         | 13,449,100         |
| Copal                 | 10,979,887         | 11,108,243         |
| Los Héroes            | 8,021,445          | 8,042,631          |
| Las Mariposas         | 7,586,050          | 7,601,036          |
| Tía Joaquina          | 7,490,064          | 7,589,865          |
| Zapotitla             | 5,690,733          | 5,692,700          |
| Otras                 | 73,797,871         | 26,102,806         |
| Descuentos por nómina | -60,800,471        | -39,769,000        |
| Total (2) y (3)       | <u>216,520,487</u> | <u>163,576,348</u> |

- (1) Durante el año de 1999 se concluyó con el proceso de integración por acreditado.
- (2) Al 31 de diciembre de 1999 y 1998 la cartera vencida suma \$11,086,439 y \$824,577 respectivamente, la cual no es necesario reservar en virtud de que existen garantías hipotecarias y seguros de vida a favor del Organismo. Sin embargo, estos montos no se encuentran identificados contablemente y su determinación la controla la Gerencia de Prestaciones.
- (3) Al 31 de diciembre de 1999 el saldo contable en comparación con los de informática es menor en \$500,007, debido a que los saldos son manejados globalmente y no se ha realizado una conciliación específica.
- (4) El procedimiento de registro contable de estos créditos se efectúa con base en el costo histórico de las viviendas que es determinado dividiendo el costo total de la unidad habitacional de que se trate entre el número de viviendas, el cual no coincide con el precio de venta contratado con los acreditados.

7. PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS.

Esta cuenta al 31 de diciembre de 1999 y 1998 se integra como sigue:

|  | 1999       | 1998       |
|--|------------|------------|
|  | \$         | \$         |
| S.S.P. – Policía Preventiva            | 42,746,752 | 34,133,493 |
| Policía Bancaria e Industrial (P.B.I.) | 17,418,458 | 14,275,600 |
| SSP – Pensionados                      | 456,816    | 335,296    |
| TOTAL (1) y (2)                        | 60,622,026 | 48,744,389 |

- (1) Al 31 de diciembre de 1999 la cartera vencida suma \$3,574,509, y \$2,199,382 en 1998 la cual no es necesario reservar en virtud de que existen garantías hipotecarias y seguros de vida a favor del Organismo. Los cuales no se encuentran identificados contablemente y su determinación la controla la gerencia de prestaciones.
- (2) El saldo al 31 de diciembre de 1999 es menor en \$2,880,764 (\$12,786,249, en 1998) en comparación con los saldos incluidos en los auxiliares de la Subgerencia de Informática.

8. CRÉDITOS A LA PALABRA.

Esta cuenta al 31 de diciembre de 1999 y 1998 se integra como sigue:

|  | 1999      | 1998      |
|--|-----------|-----------|
|  | \$        | \$        |
| S.S.P. – Policía Preventiva            | 9,136,634 | 9,830,227 |
| Policía Bancaria e Industrial (P.B.I.) | 3,103,828 | 2,975,211 |

|                        |                   |                  |
|------------------------|-------------------|------------------|
| SSP – Pensionados      | 28,151            | 1,724            |
| Intereses por devengar | -1,843,397        | -4,895,801       |
| TOTAL (1) y (2)        | <u>10,368,914</u> | <u>7,907,913</u> |

- (1) Al 31 de diciembre de 1999 la cartera vencida suma \$727,944 y (\$1,466,328 de 1998), la cual no es necesario reservar en virtud de que existen garantías hipotecarias y seguros de vida a favor del Organismo. Dicha cartera vencida no se encuentra identificada contablemente y su determinación la realiza la Gerencia de Prestaciones.
- (2) El saldo al 31 de diciembre de 1999 es menor en \$1,290,739 (mayor por 1,788,098 en 1998) en comparación con los saldos incluidos en los auxiliares individuales de Informática.

9. CUENTAS POR COBRAR A LA SECRETARÍA DE SEGURIDAD PÚBLICA.

Este rubro al 31 de diciembre de 1999 y 1998 asciende a \$23,024,880 y \$23,024,880 respectivamente y corresponde a las devoluciones efectuadas de 1996 a 1998 por el Organismo por cuenta de la Secretaría de Seguridad Pública (antes Dirección General de Policía y Tránsito), a los policías que durante administraciones anteriores efectuaron aportaciones a esa Dirección de criptas, desconociéndose su grado de cobrabilidad y sin que se tenga creada reserva alguna. Este adeudo se relaciona con el terreno mencionado en la Nota 11 (1) y con el pasivo indicado en la Nota 14 (2).

10. CONJUNTOS HABITACIONALES Y ANTICIPOS.

Este renglón al 31 de diciembre de 1999 y 1998 se integra como sigue:

|  | 1999        |     | 1998           |
|--|-------------|-----|----------------|
|  | \$          |     | \$             |
| <u>Anticipos para conjuntos habitacionales</u> |             |     |                |
| Centenario                                     | 29,634,780  | (2) | 56,424,773 (1) |
| <u>Conjuntos habitacionales</u>                |             |     |                |
| Geo edificación                                | 47,337,000  | (2) | 47,300,184 (1) |
| Arcoiris                                       | 20,100,098  |     | 20,100,098     |
| Hueytla  | 2,512,517   |     | 2,512,517      |
| Geovillas                                      | 158,850     |     | 158,850        |
| Gasto notarial                                 | 125,763     |     | 125,763        |
| José María Mora                                |             |     |                |
| Gacelas, S.A.                                  |             |     |                |
| Las Mariposas                                  |             |     |                |
| <u>Obras en proceso</u>                        |             |     |                |
| Apolonia (Nota 16 a)                           | 4,032,768   |     | 4,032,768      |
| Total  | 103,901,776 |     | 130,654,923    |

(1) Corresponde al costo de adquisición de 615 viviendas de interés social, de las cuales 379 están ubicadas en Av. Centenario N° 1119 Delegación Alvaro Obregón y 236 en Geovillas de Jesús María en Av. Acozac s/n Sector Los Héroes, Municipio de Ixtapaluca, Estado de México.

(2) Corresponde al costo de adquisición de 519 viviendas de interés social por adjudicarse.

11. INMUEBLES Y EQUIPO NETO.

Este grupo de cuentas al 31 de diciembre de 1999 y 1998 se integra como sigue:

|                        | Costo de    |               | Cifras actualizadas |            |
|------------------------|-------------|---------------|---------------------|------------|
|                        | Adquisición | Actualización | 1999                | 1998       |
| Terrenos (1)           | 107,800     | 5,849,052     | 5,956,852           | 1,441,242  |
| Edificios              | 10          | 0             | 10                  | 9,251,810  |
| Equipo de cómputo      | 3,310,019   | 1,292,270     | 4,602,289           | 3,859,772  |
| Equipo de transporte   | 1,463,646   | 778,856       | 2,242,502           | 2,236,615  |
| Muebles y enseres      | 1,147,755   | 306,073       | 1,453,828           | 1,840,573  |
| Equipo de comunicación | 615,573     | 110,486       | 726,059             | 631,118    |
| TOTAL                  | 6,644,803   | 8,336,737     | 14,981,540          | 19,261,130 |
| Depreciación acumulada | 3,483,568   | -1,619,998    | -5,103,566          | -7,671,865 |
| NETO                   | 3,161,235   | 6,716,739     | 9,877,974           | 11,589,265 |

- (1) Incluye terreno denominado Mausoleos del Angel ubicado en Avenida del Imán N° 720, Colonia Pedregal de Carrasco, Delegación Coyoacan, adquirido mediante convenio del 31 de julio de 1987 de dación en pago por parte de la deudora Mausoleos del Angel por la cantidad de su saldo por \$106,554 según avalúo determinado; operación protocolizada mediante escritura N° 1783 del 10 de diciembre de 1992, emitida por el notario público N° 10 del Distrito Federal a favor del Organismo. El saldo de esta cuenta fue ajustado por el auditor externo durante el ejercicio de 1998, tomando en consideración la existencia de un pasivo por el mismo importe, según se explica en la nota 14(2), sin embargo dicho ajuste fue revertido durante el ejercicio de 1999 por el Organismo, tomando en cuenta el oficio expedido por la Secretaría de Finanzas del Gobierno del Distrito Federal con fecha 11 de agosto de 1999, en el que emitió su opinión respecto al procedimiento para el registro del reconocimiento de la inflación en la información financiera. El valor actualizado conforme al Índice Nacional de Precios al Consumidor al 31 de diciembre de 1999 sería de \$1,788,733.

Adicionalmente incluye 1265 M2 en Clavijero No. 58 delegación Cuauhtémoc con valor histórico de \$1, el cual no se actualiza por estar invadido, y otros activos con importe global de \$1,245

- (2) Al 31 de diciembre de 1998 se concluyó el inventario físico de equipo de computo, muebles y enseres y equipo de comunicación, el cual se comparo en forma global contra lo contable dando como resultado el haber registrado una disminución al costo histórico de \$2,185,018, durante 1999 se concluyó y se obtuvo la autorización del Consejo Directivo a tal ajuste.

12. PROVEEDORES Y CONTRATISTAS.

Esta cuenta al 31 de diciembre de 1999 y 1998 se integra como sigue:

|                         | 1999      | 1998           |
|-------------------------|-----------|----------------|
|                         | \$        | \$             |
| Geo Edificaciones, S.A. | 0         | 47,300,184 (1) |
| Gastos de diciembre     | 1,593,231 | 646,778        |
| Otros                   | 0         | 401,594 (2)    |
| Total                   | 1,593,231 | 48,348,556     |

- (1) Corresponde al costo de las 236 viviendas de interés social adquiridas en 1998 y que pertenecen a la unidad habitacional Geovillas de Jesús María, Municipio de Ixtapaluca, Estado de México, según Nota 10 (1), y que fue pagada en 1999.

- (2) Incluye adeudos a favor de terceros, los cuales fueron depurados en 1999.

13. IMPUESTOS Y CUOTAS POR PAGAR.

Este pasivo al 31 de diciembre de 1999 y 1998 se integra como sigue:

|                              | 1999    | 1998    |
|------------------------------|---------|---------|
|                              | \$      | \$      |
| ISR sobre salarios           | 272,466 | 557,887 |
| Seguro de retiro (2% S.A.R.) | 28,998  | 21,680  |
| FOVISSSTE                    | 72,495  | 54,200  |
| ISR sobre honorarios         | 12,015  | 2,588   |
| Impuesto al Valor Agregado   | 24,961  | 4,264   |
| Impuesto sobre nóminas       | 99,127  | 75,464  |
| Derechos de agua             | 0       | 0       |
| Aportaciones al ISSSTE       | 44,962  | 34,060  |
| Retenciones ISSSTE           | 28,209  | 22,697  |
| Retenciones para SECODAM     | 0       | 20,451  |
| Impuesto predial             | 0       | 0       |
| Total                        | 583,233 | 793,291 |

14. ACREEDORES DIVERSOS.

Esta cuenta al 31 de diciembre de 1999 y 1998 se integra como sigue:

|                                      | 1999             | 1998             |
|--------------------------------------|------------------|------------------|
|                                      | \$               | \$               |
| Pago de escrituras                   | 2,276,845 (1)    | 2,828,877        |
| Acreedores diversos                  | 1,511,937        | 825,377          |
| Fondo para la liberación de créditos | 1,138,142        | 3,421,209        |
| Mausoleos del Angel                  | 106,554 (2)      | 106,554          |
| Total                                | <u>5,033,478</u> | <u>7,182,017</u> |

(1) Corresponde a pagos de escrituras que depositan en el Organismo los elementos a los que se les otorgó vivienda; y con estos recursos se paga al notario que efectúa la escrituración.

(2) Pasivo relacionado con el terreno por el mismo importe mencionado en la Nota 11 (1).

#### 15. RESERVA ACTUARIAL.

La reserva constituida al 31 de diciembre de 1999 y 1998, se encuentra invertida en valores de renta fija en instituciones de crédito del país y se incluye en el rubro de efectivo e inversiones temporales circulantes y no circulantes del estado de situación financiera Nota 3 (3).

El Organismo cuenta con una valuación realizada el 1º de enero de 1998, donde se señala que la prima actual y reservas actuariales son suficientes hasta el año 2004 y se recomienda aplicar el período de pago de cuotas hasta los 60 años y no otorgarse antes de esa edad. Por el año de 1999 el Organismo no realizó valuación de la reserva actuarial.

Tampoco llevó a cabo gestiones con el Gobierno del Distrito Federal para definir forma y términos en que se hará frente al déficit a mediano plazo.



### III. CONTINGENCIAS Y COMPROMISOS.

16. Al 31 de diciembre de 1999 se tienen las contingencias y compromisos siguientes:
- a) Conjunto Habitacional "Apolonia". En junio de 1995 se celebró el contrato de construcción respectivo por un total de \$9,684,360, y sobre el cual al 31 de diciembre de 1999 se tienen registrado en Otras cuentas por cobrar – Anticipos por \$1,586,030 y Obras en proceso pro \$4,032,738 (Notas 5 y 10). Esta obra se encontraba en etapa de cimentación cuando fue suspendida por inconformidad de los residentes del lugar, por lo que la Constructora de este inmueble ha demandado al Organismo por incumplimiento contractual y las circunstancias prevaecientes indican la posibilidad de que el Organismo incurra en pérdidas no cuantificadas actualmente.
  - b) Durante el año de 1990, el Organismo adquirió las viviendas del Conjunto Habitacional "Bahía del Copal", si embargo, la recepción de las mismas no se realizó en fechas acordadas, por lo que fue necesario incurrir en trabajos para la terminación total, así como en otros gastos que le correspondía cubrir a la Constructora del inmueble. Como resultado de dicho incumplimiento, el Organismo ha demandado a la Constructora el pago de \$1,807,664. Los saldos contables al 31 de diciembre de 1999 y 1998 derivados de esta operación ascienden en Otras cuentas por cobrar a \$760,399 Nota (5) y en Programa de vivienda por pagar a \$1,126,484. El Tribunal Superior de Justicia del D.F., ha dictado sentencia favorable para el Organismo; sin embargo, continúa el proceso legal de recuperación de la cuenta por cobrar y finiquito del pasivo.
  - c) Durante el año de 1993, el Organismo adquirió los conjuntos habitacionales Tío Marín, La Huerta, Tía Joaquina I y Tía Joaquina II, correspondiendo a 45 viviendas. Posteriormente a su recepción, se detectaron vicios ocultos en las mismas, por lo que se procedió a demandar a la Constructora y a exigir el cobro de las fianzas relativas. Al 31 de diciembre de 1999 el monto a cargo de los demandados asciende a un importe aproximado de \$1,121,438, y las resoluciones de las autoridades han sido favorables al Organismo; sin embargo, no se ha recuperado ninguna cantidad. Por existir incertidumbre no se tiene registro contable alguno.
  - d) En sesión de Consejo directivo de la Entidad, celebrada el 24 de julio de 1997, se acordó que a partir del mes de agosto de 1997, se aplique el cobro de interés moratorio del 27% anual a los créditos a corto plazo. Respecto a los créditos otorgados con anterioridad y que tengan morosidad deberán de ser condonados. Sobre la reestructuración de los créditos en situación de cartera vencida, se aprobaron las propuestas una vez que se elaboraron por las áreas jurídicas y de Oficialia Mayor del Gobierno del Distrito Federal, los convenios y contratos correspondientes. Asimismo se aprobó la propuesta de compensación de saldos de

cartera vencida contra el fondo de aportaciones de aquellos elementos que abandonaron la corporación y obtuvieron la baja definitiva, y que por lo tanto no tienen ningún tipo de pensión en la Entidad, El importe estimado de estas compensaciones al 31 de diciembre de 1999 y 1998 asciende aproximadamente a \$30,000,000 y \$20,000,000 respectivamente.

- e) Al 31 de diciembre de 1999 se tienen registrados en cuentas de orden 32 predios para programas de vivienda con valor de \$1 cada uno, de los cuales 13 no han sido destinados para tal efecto, dados los diversos problemas sociales y legales que sobre los mismos existen.
  
- f) El 30 de diciembre de 1998, el Organismo firmó contrato con la empresa Geo-Edificaciones, S.A. de C.V. para adquirir 39 viviendas por un monto de \$5,955,300 del Conjunto Habitacional Geo Villas de Jesús María . Dichas viviendas deberían de entregarse a más tardar el 30 de abril de 1999, sin embargo, se recibieron hasta el 14 de julio de 1999, incumpliendo con los plazos establecidos.  
El 23 de diciembre de 1998 se firmó otro contrato con esta constructora para la adquisición de 236 viviendas del Conjunto Habitacional Geo Villas de Jesús María por un monto de \$36,037,200. Dichas viviendas deberían entregarse el 30 de diciembre de 1998 y fueron recibidas hasta el 14 de julio de 1999. El Organismo ha entablado demandas por \$4,428,284 y \$41,411,942 respectivamente.
  
- g) Se realizan actos adicionales a los descritos específicamente en el objeto social como es el caso de arrendamiento de locales propios, sin embargo no se determina ni entera el Impuesto Sobre la Renta correspondiente, debido a que se considera que sus operaciones las encuentran exentas de dichas obligaciones.

#### IV. ENTORNO FISCAL.

- 17. Por ser un organismo público descentralizado y por las actividades que realiza se tienen las exenciones y obligaciones fiscales siguientes:
  - a) Está exento el impuesto sobre la renta, impuesto al activo e impuesto especial de producción y servicios; quedando obligado a la retención y entero de I.S.R. sobre sueldos y honorarios.
  
  - b) En cuanto al impuesto al valor agregado sólo es afecto a los ingresos gravados por concepto de arrendamiento al 15%.
  
  - c) Cotiza al ISSSTE y al FOVISSSTE.

- d) En cuanto contribuciones locales del D.F. causa impuesto predial, impuesto sobre nóminas y derechos de agua.
  
- e) No esta sujeto a la participación de las utilidades de los trabajadores.

Estas 17 notas son parte integrante de los estados financieros

---

LIC. ROGELIO HERNANDEZ ESPINOSA  
Gerente General

---

C.P. MARCO A. REYES CABALLERO  
Subgerente de Contabilidad

24 de marzo de 2000.