

GOBIERNO DEL DISTRITO FEDERAL
México, la Ciudad de la Esperanza

CUENTA PUBLICA 2002

**CORPORACION MEXICANA DE IMPRESION,
S.A. DE C.V.**

12 PE CM



CORPORACION MEXICANA DE IMPRESION, S.A. DE C.V.

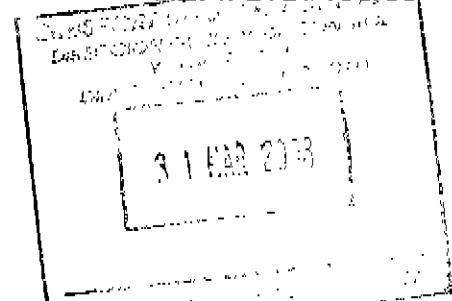
General Victoriano Zepeda No. 22 Col. Observatorio C.P. 11860 México, D.F.
Tels. 55-16-85-86 55-16-81-80 Ventas. 55-16-32-87 Fax. 55-15-40-24



CIUDAD DE MÉXICO

México, D.F. a 27 de marzo de 2003.

REF: D.G/130/03



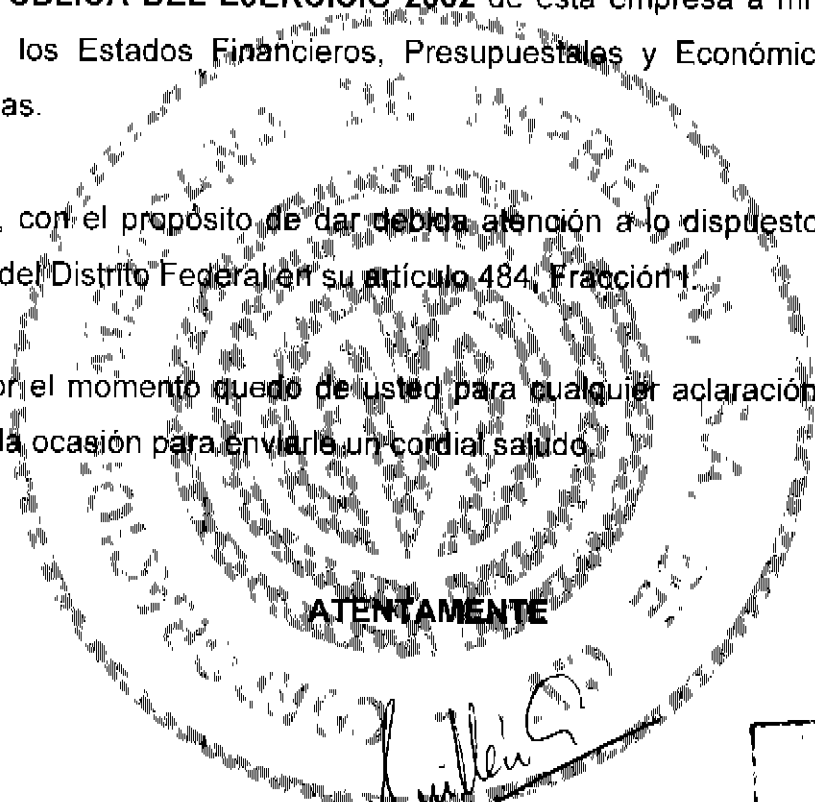
**LIC. GUSTAVO PONCE MELÉNDEZ
SUBSECRETARIO DE EGRESOS DEL
GOBIERNO DEL DISTRITO FEDERAL**

PRESENTE:

Adjunto al presente me permito remitir a usted en forma impresa y en disquette la **CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2002** de esta empresa a mi cargo, la cual comprende los Estados Financieros, Presupuestales y Económicos con Cifras Dictaminadas.

Lo anterior, con el propósito de dar debida atención a lo dispuesto en el Código Financiero del Distrito Federal en su artículo 484, Fracción I.

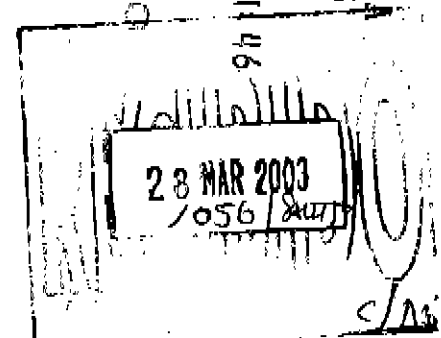
Sin más por el momento quedo de usted para cualquier aclaración al respecto y aprovecho la ocasión para enviarle un cordial saludo.



ATENTAMENTE

**LIC. VICTORIA GULLÉN ÁLVAREZ
DIRECTORA GENERAL**

SECRETARÍA DE ECONOMÍA
DIRECCIÓN GENERAL DE EGRESOS
Y SERVICIOS
28 MAR 28 AM 11:46
REGISTRADO
0771



C.c.p. C.P. JORGE A. DÍAZ CASTRO.- Director General de Control y Evaluación de la Subsecretaría de Egresos del G.D.F.- Presente

APARTADO I

**MARCO DE REFERENCIA DE LA ACCIÓN
SECTORIAL Y PRINCIPALES
RESULTADOS**

MARCO DE REFERENCIA DE LA ACCION SECTORIAL Y PRINCIPALES RESULTADOS 2002

SECTOR: 12 OFICIALIA MAYOR	FECHA DE ELABORACION: 26-MARZO-2003
UNIDAD EJECUTORA DE GASTO: CORPORACION MEXICANA DE IMPRESION S. A. DE C. V.	

PROGRAMA GENERAL DE DESARROLLO DEL GOBIERNO DE D.F. 2000-2002	PROGRAMA SECTORIAL O INSTITUCIONAL (PSOI) O PROGRAMA DE TRABAJO 2002	PRINCIPALES RESULTADOS 2002
<p>PRINCIPIOS Y ESTRATEGIAS</p> <p><i>Fomento de Desarrollo sustentable</i></p> <p>GABINETE DE GOBIERNO</p> <p><i>Desarrollo sustentable</i></p>	<p><i>Se dará un nuevo impulso al programa de verificación vehicular con nuevas orientaciones que lo hagan simple, transparente, auditable y que garanticen el control efectivo de las emisiones contaminantes de los vehículos.</i></p>	<p><i>Se cumplió en tiempo y forma con la producción de 4'106,681 certificados con hologramas para la Dirección General de Gestión Ambiental del Aire de la Secretaría del Medio Ambiente Y 130,000 hojas de bitácora con holograma para la Dirección General de Transportes.</i></p>

ELABORO: 
 LIC. ELSA LOBATO GALVÁN
 SUBJEFE DE PRESUPUESTO

REVISO: 
 C. P. JOSE LUIS FERRA MARTINEZ
 COORDINADOR DE CONTABILIDAD Y PRESUPUESTO

AUTORIZO: 
 LIC. VICTORIA GUILLÉN ÁLVAREZ
 DIRECTORA GENERAL DE COMISA

002

MARCO DE REFERENCIA DE LA ACCION SECTORIAL Y PRINCIPALES RESULTADOS 2002

SECTOR: 12 OFICIALIA MAYOR	FECHA DE ELABORACION: 25-MARZO-2003
UNIDAD EJECUTORA DE GASTO: CORPORACION MEXICANA DE IMPRESION S. A. DE C. V.	

PROGRAMA GENERAL DE DESARROLLO DEL GOBIERNO DE D.F. 2000-2006	PROGRAMA SECTORIAL O INSTITUCIONAL (PSOI) O PROGRAMA DE TRABAJO 2002	PRINCIPALES RESULTADOS 2002
<p>PRINCIPIOS Y ESTRATEGIAS <i>Un gobierno responsable y eficiente</i></p> <p>GABINETE DE GOBIERNO <i>Administración y Finanzas</i></p>	<p><i>Recaudación, administración y control de los recursos.</i></p> <p><i>Con el fin de contribuir a asegurar los recursos necesarios para las acciones gubernamentales y lograr la autonomía financiera de la ciudad, el gobierno fortalecerá las fuentes de ingreso. Estos propósitos requieren acciones como:</i></p> <p><i>1.- Impulse una nueva cultura fiscal en la que los contribuyentes comprendan la importancia que sus obligaciones fiscales tienen para el buen funcionamiento de la vida pública.</i></p>	<p><i>Se atendieron las necesidades en materia de offset por 76'769,182 impresos y 266'927,483 formatos en formas continuas con diversas medidas de seguridad y control, y en las mejores condiciones de calidad, precio y servicio, colaborando a la existencia de papelería oficial en las diferentes instancias del Gobierno del Distrito Federal.</i></p>

ELABORO:


LIC. ELSA LOBATO GALVÁN
SUBJEFE DE PRESUPUESTO

REVISO:


C. P. JOSE LUIS FRAGA MARTINEZ
COORDINADOR DE CONTABILIDAD Y PRESUPUESTO

003

MARCO DE REFERENCIA DE LA ACCION SECTORIAL Y PRINCIPALES RESULTADOS 2002

SECTOR: 12 OFICIALIA MAYOR
UNIDAD EJECUTORA DE GASTO: CORPORACION MEXICANA DE IMPRESION S. A. DE C. V. FECHA DE ELABORACION: 25-MARZO-2003

PROGRAMA GENERAL DE DESARROLLO DEL GOBIERNO DE D.F. 2000 - 2006	PROGRAMA SECTORIAL O INSTITUCIONAL (PSOI) O PROGRAMA DE TRABAJO 2002	PRINCIPALES RESULTADOS 2002
<p>PRINCIPIOS Y ESTRATEGIAS</p> <p><i>Fomento de Desarrollo sustentable</i></p> <p>GABINETE DE GOBIERNO</p> <p><i>Desarrollo sustentable</i></p>	<p><i>Reforma del sistema de transporte y vialidad</i></p> <p><i>Los pilares para la reestructuración serán el fortalecimiento de los organismo públicos de transporte: Sistema de Transporte Colectivo – (Metro) y Servicio de Transportes Eléctricos.</i></p> <p><i>El gobierno ofrezca mayores y mejores opciones de transportación, sobre todo en las zonas periféricas y de menores ingresos del Distrito Federal.</i></p>	<p><i>Se cumplió con oportunidad y calidad en la producción de los boletos magnéticos al Sistema de Transporte Colectivo (METRO) con 1,200 millones de boletos y 15.570 millones de boletos magnéticos para el Servicio de Transportes Eléctricos del D. F.</i></p>

ELABORO:


LIC. ELSA LOBATO GALVÁN
SUBJEFE DE PRESUPUESTO

REVISO:


C. P. JOSE LUIS FRAGAY MARTINEZ
COORDINADOR DE CONTABILIDAD Y PRESUPUESTO


APARTADO II

**INGRESOS DE ORGANISMOS Y
ENTIDADES, POR TIPO DE FUENTE DE
FINANCIAMIENTO**

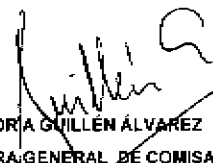
INGRESOS DE ORGANISMOS Y ENTIDADES

SECTOR: 12 OFICIALIA MAYOR FECHA DE ELABORACION: 25-MARZO-2003
UNIDAD EJECUTORA DE GASTO: (CM) CORPORACIÓN MEXICANA DE IMPRESIÓN, S. A. DE C. V.

FUENTE DE INGRESOS	INGRESOS (MILES DE PESOS CON UN DECIMAL)		
	ORIGINAL	MODIFICADO	CAPTADO
DISPONIBILIDAD INICIAL			
INGRESOS CORRIENTES Y DE CAPITAL	149,185.0	132,514.4	113,779.2
- VENTA DE BIENES	147,661.0	126,536.4	106,461.3
- VENTA DE SERVICIOS			
- INGRESOS DIVERSOS	1,524.0	5,978.0	7,317.9
- VENTA DE INVERSIONES			
OPERACIONES AJENAS	0.0	0.0	8,100.9
- POR CUENTA DE TERCEROS			8,100.9
- POR EROGACIONES RECUPERABLES			
FINANCIAMIENTOS			
- INTERNOS			
- EXTERNOS			
TRANSFERENCIAS DEL GOBIERNO DEL DISTRITO			
FEDERAL PARA: 1 \			
- GASTO CORRIENTE			
- GASTO DE CAPITAL			
APORTACIONES DEL G.D.F. PARA:			
- GASTO CORRIENTE			
- GASTO DE CAPITAL			
- PAGO DE PASIVOS			
Amortizaciones			
Intereses			
TOTAL DE INGRESOS DEL ORGANISMO O ENTIDAD	149,185.0	132,514.4	121,880.1

ELABORÓ: 
LIC. ELSA LOBATO GALVÁN
SUBJEFE DE PRESUPUESTO

REVISÓ: 
C. P. JOSE LUIS FRAGA MARTINEZ
COORDINADOR DE CONTABILIDAD Y PRESUPUESTO

AUTORIZÓ: 
LIC. VICTORIA GUILLEN ÁLVAREZ
DIRECTORA GENERAL DE COMISA

006

EXPLICACION A LA EVOLUCION DE LOS INGRESOS DE ORGANISMOS Y ENTIDADES

SECTOR: 12 OFICIALIA MAYOR FECHA DE ELABORACIÓN: 25-MARZO-2003
UNIDAD EJECUTORA DE GASTO: CM CORPORACIÓN MEXICANA DE IMPRESIÓN, S. A. DE C.V.

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
VENTA DE BIENES	(41,199.7)	A) El presupuesto original para este concepto ascendió a \$ 147,661.0 de los cuales se captaron \$ 106,461.3 miles de pesos, esta situación se debió a que en el presupuesto original se estimó realizar un trabajo de las placas para autos nuevos para la Secretaria de Transportes y Vialidad, el cual no fue solicitado.	
	(20,075.1)	B) Para el periodo enero - diciembre se tenía previsto captar \$ 126,536.4 miles de pesos por la venta de nuestros productos, de los cuales se captaron \$ 106,461.3 miles de pesos. La captación de los recursos fue inferior a la estimada debido a que se programaron ingresos por concepto de trabajos de certificados con holograma adherido doble cero para uso intensivo y servicio particular los cuales no fueron solicitados por la Dirección General de Gestión Ambiental del Aire, además de que existen en cuentas por cobrar adeudos por trabajos ya realizados y que por las condiciones pactadas en el contrato de venta se encuentran pendientes de cobro por \$ 31,443.5 miles de pesos; mismas que corresponden al saldo de la cuenta de clientes. los principales son: Secretaria de Finanzas, Secretaria del Medio Ambiente, Sistema de Transporte Colectivo Metro.	

ELABORÓ:


LIC. ELSA LOBATO GALVÁN
SUBJEFE DE PRESUPUESTO

REVISÓ:


C. P. JOSE LUIS FRAGAT MARTINEZ
COORDINADOR DE CONTABILIDAD Y PRESUPUESTO

AUTORIZÓ:


LIC. VICTORIA GULLÉN ÁLVAREZ
DIRECTORA GENERAL

EXPLICACION A LA EVOLUCION DE LOS INGRESOS DE ORGANISMOS Y ENTIDADES

SECTOR:12 OFICIALIA MAYOR	FECHA DE ELABORACION: 25-MARZO-2003
UNIDAD EJECUTORA DE GASTO: CM CORPORACIÓN MEXICANA DE IMPRESIÓN, S. A. DE C. V.	

CONCEPTO	IMPORTE DE 00000LA VARIACION (MILES DE PESÓS)	CAUSAS DE LA VARIACION
		A) DEL CAPTADO ANUAL CON RESPECTO AL ORIGINAL ANUAL B) CAPTADO ANUAL CON RELACIÓN AL MODIFICADO ANUAL
INGRESOS DIVERSOS	5,793.9	A) El presupuesto programado original ascendió a \$ 1,524.0 miles, la captación de los ingresos diversos fue de \$ 7,317.9 miles, la captación fue mayor al presupuesto original por \$ 5,793.9 miles; los cuales están integrados de la siguiente manera: \$ 4,454.0 miles correspondientes a la disponibilidad final del ejercicio anterior, a que se captaron ingresos no programados como: \$ 120.6 miles incapacidades, \$ 78.3 recuperación de fianza de un pedido, \$ 108.0 miles indemnización de seguro por siniestro de robo, y \$ 97.0 deposito de cliente aún no especificado y \$ 56.8 por concepto de convenio y \$ 40.9 miles por otros conceptos; además de que se captaron ingresos mayores a los programados en intereses bancarios por \$ 923.0 y a que no se captaron ingresos programados por \$ 60.7 y 24.0 miles de pesos en venta de desperdicio y venta de bases para concurso.
	1,339.9	B) Al mes de diciembre se captaron ingresos bajo este concepto por \$ 7,317.9 miles de pesos de un total reprogramado de \$ 5,978.0 miles cantidad que en términos porcentuales representa el 122.4 % de lo programado. El detalle de estos ingresos es el siguiente: se captaron \$ 4,454.0 miles de pesos de la disponibilidad final del ejercicio 2001, \$ 2,183.0 miles de intereses bancarios, \$ 179.3 miles por venta de desperdicio, \$ 120.6 miles incapacidades, \$ 78.3 recuperación de fianza de un pedido, \$ 108.0 miles indemnización de seguro por siniestro de robo, y \$ 97.0 deposito no especificado y \$ 56.8 por concepto de convenio y \$ 40.9 miles por otros conceptos. La cifra alcanzada fue superior a la programada por \$ 1,339.9 miles de pesos, ya que los ingresos captados fueron superiores a los estimados en intereses bancarios por \$ 923.0 miles y no se captaron los ingresos programados en venta de desperdicio y venta de bases para concurso \$ 60.7 y \$ 24.0 miles de pesos respectivamente; además de que se captaron ingresos no programados por \$ 501.6 miles de pesos como son: \$ 120.6 miles incapacidades, \$ 78.3 recuperación de fianza de un pedido, \$ 108.0 miles indemnización de seguro por siniestro de robo, y \$ 97.0 deposito de cliente aún no especificado y \$ 56.8 por concepto de convenio y \$ 40.9 miles por otros conceptos

ELABORO: 
LIC. ELSA LOBATO GALVÁN
SUBJEFE DE PRESUPUESTO

REVISO: 
C.P. JOSE LUIS FRANSA MARTINEZ.
COORDINADOR DE CONTABILIDAD Y PRESUPUESTO

EXPLICACION A LA EVOLUCION DE LOS INGRESOS DE ORGANISMOS Y ENTIDADES

SECTOR:12 OFICIALIA MAYOR
UNIDAD EJECUTORA DE GASTO: CM CORPORACIÓN MEXICANA DE IMPRESIÓN, S. A. DE C. V. FECHA DE ELABORACION: 25-MARZO-2003

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 RELACIÓN AL MODIFICADO ANUAL
OPERACIONES AJENAS	8,100.9	A) Se presenta una variación entre el presupuesto programado al mes de diciembre con el presupuesto captado por \$ 8,100.9 miles de pesos, debido a que no se realizó programación por concepto de operaciones ajenas por cuenta de terceros del lado de los ingresos en el periodo enero - diciembre, esto se debe a la diferencia entre las operaciones por cuenta de terceros en los ingresos y egresos, por la aplicación de saldos a favor pendientes de acreditar de ejercicios anteriores por concepto de I.V.A.
	8,100.9	B) Se presenta una variación entre el presupuesto programado al mes de diciembre con el presupuesto captado por \$ 8,100.9 miles de pesos, debido a que no se realizó programación por concepto de operaciones ajenas por cuenta de terceros del lado de los ingresos en el periodo enero - diciembre, esto se debe a la diferencia entre las operaciones por cuenta de terceros en los ingresos y egresos, por la aplicación de saldos a favor pendientes de acreditar de ejercicios anteriores por concepto de I.V.A.

ELABORO. 
LIC. ELSA LOBATO GALVÁN
SUBJEFE DE PRESUPUESTO

REVISÓ: 
C.P. JOSE LUIS FRAGA MARTINEZ
COORDINADOR DE CONTABILIDAD Y PRESUPUESTO

APARTADO III


**EGRESOS REGISTRADOS POR LAS
UNIDADES EJECUTORAS DE GASTO**

EGRESOS POR CAPITULO DE GASTO

SECTOR:	CLAVE	DENOMINACION
UNIDAD RESPONSABLE:	12	OFICIALIA MAYOR
	CM	CORPORACION MEXICANA DE IMPRESIÓN S.A. DE C. V.

CAPITULO	PRESUPUESTO (MILES DE PESOS CON UN DECIMAL)								
	GASTO CORRIENTE			GASTO DE CAPITAL			TOTAL		
	ORIGINAL	MODIFICADO	EJERCIDO	ORIGINAL	MODIFICADO	EJERCIDO	ORIGINAL	MODIFICADO	EJERCIDO
TOTAL	143,191.5	125,056.6	89,823.4	5,993.5	7,457.8	1,855.2	149,185.0	132,514.4	91,678.6
1000	55,187.1	55,187.1	34,704.0				55,187.1	55,187.1	34,704.0
2000	71,299.7	52,665.0	47,022.9				71,299.7	52,665.0	47,022.9
3000	16,704.7	17,204.5	8,096.5				16,704.7	17,204.5	8,096.5
4000									
5000				5,544.8	5,544.8	3.6	5,544.8	5,544.8	3.6
6000									
7000				448.7	1,913.0	1,851.6	448.7	1,913.0	1,851.6
9000									

ELABORÓ:


LIC. ELSA LOBATO GALVÁN
SUBJEFE DE PRESUPUESTO

REVISÓ:


C. P. JOSE LUIS FRAIJA MARTINEZ
COORDINADOR DE CONTABILIDAD Y PRESUPUESTO

AUTORIZÓ:


LIC. VICTORIA GUILLEN ÁLVAREZ
DIRECTORA GENERAL

EXPLICACIONES A LAS CAUSAS DE VARIACIÓN EN LOS EGRESOS POR CAPITULO DE GASTO

CLAVE	DENOMINACION
SECTOR: 12	OFICIALIA MAYOR
UNIDAD RESPONSABLE: CM	CORPORACION MEXICANA DE IMPRESIÓN S.A. DE C.V.

CAPITULO	CLAVE	IMPORTE DE LA VARIACION GASTO CORRIENTE	A) EXPLICACIONES A LAS VARIACIONES FINANCIERAS DEL EJERCIDO RESPECTO DEL ORIGINAL 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 B) EXPLICACIONES A LAS VARIACIONES DEL EJERCIDO RESPECTO DEL MODIFICADO.
1000	E-O	(20,483.1)	A) El presupuesto ejercido en este capítulo de gasto fue de \$ 34,704.0 miles de pesos, monto que con respecto al presupuesto original que fue de \$ 55,187.1 miles . represento el 62.9 % . Esta situación se debe a que la programación que se realizó en el presupuesto original fue con base a la metodología establecida para su elaboración del presupuesto en el cual el cálculo se realizaría con base a la plantilla autorizada, siendo menor la plantilla ocupada en este ejercicio en virtud de la reestructuración de personal que se llevó a cabo en el ejercicio anterior, generando con ello ahorros los cuales se reflejaron en la disminución de la nómina (sueldos y prestaciones de seguridad social). Además de que no se utilizaron todos los recursos de la partida 1505 prestaciones de retiro ya que se encuentran en proceso de litigio demandas .		

ELABORÓ:


LIC. ELSA LOBATO GALVÁN
SUBJEFE DE PRESUPUESTO

REVISÓ:


C. P. JOSE LUIS FRAGA MARTINEZ
COORDINADOR DE CONTABILIDAD Y PRESUPUESTO.

AUTORIZÓ:


LIC. VICTORIA GUILLÉN ALVAREZ
DIRECTORA GENERAL DE COMISA

012

EXPLICACIONES A LAS CAUSAS DE VARIACIÓN EN LOS EGRESOS POR CAPITULO DE GASTO

CLAVE		DENOMINACION	
SECTOR:	12	OFICIALIA MAYOR	
UNIDAD RESPONSABLE:	CM	CORPORACION MEXICANA DE IMPRESIÓN S.A. DE C.V.	

CAPITULO	IMPORTE DE LA VARIACION GASTO CORRIENTE	A) EXPLICACIONES A LAS VARIACIONES FINANCIERAS DEL EJERCIDO RESPECTO DEL ORIGINAL B) EXPLICACIONES A LAS VARIACIONES DEL EJERCIDO RESPECTO DEL MODIFICADO.	IMPORTE DE LA VARIACION GASTO DE CAPITAL	A) EXPLICACIONES A LAS VARIACIONES FINANCIERAS DEL EJERCIDO RESPECTO DEL ORIGINAL B) EXPLICACIONES A LAS VARIACIONES DEL EJERCIDO RESPECTO DEL MODIFICADO.
E-M	(20,483.1)	B) El presupuesto modificado en este capítulo de gasto fue de \$ 55,187.1 miles de pesos de los cuales se ejercieron \$ 34,704.0 miles, cantidad que representó un avance en el cumplimiento 62.9 % de los recursos . Esta situación se debe a que la programación que se realizó en el presupuesto original fue con base a la metodología establecida para su elaboración del presupuesto en el cual el cálculo se realizaría con base a la plantilla autorizada, siendo menor la plantilla ocupada en este ejercicio en virtud de la reestructuración de personal que se llevó a cabo en el ejercicio anterior, generando con ello ahorros los cuales se reflejaron en la disminución de la nómina (sueldos y prestaciones de seguridad social). Además de que no se utilizaron todos los recursos de la partida 1505 prestaciones de retiro ya que se encuentran en proceso de litigio demandas.		

ELABORÓ:

P.R. Alicia P.
LIC. ELSA LOBATO GALVÁN
SUBJEFE DE PRESUPUESTO

REVISÓ

[Firma]
C. P. JOSE LUIS FRAGA MARTINEZ
COORDINADOR DE CONTABILIDAD Y PRESUPUESTO.

013

hoja 2 de 8.


EXPLICACIONES A LAS CAUSAS DE VARIACIÓN EN LOS EGRESOS POR CAPITULO DE GASTO

CLAVE		DENOMINACION	
SECTOR:	12	OFICIALIA MAYOR	
UNIDAD RESPONSABLE:	CM	CORPORACION MEXICANA DE IMPRESIÓN S.A. DE C.V.	

CAPITULO		IMPORTE DE LA VARIACION GASTO CORRIENTE	A) EXPLICACIONES A LAS VARIACIONES FINANCIERAS DEL EJERCIDO RESPECTO DEL ORIGINAL B) EXPLICACIONES A LAS VARIACIONES DEL EJERCIDO RESPECTO DEL MODIFICADO.	IMPORTE DE LA VARIACION GASTO DE CAPITAL	A) EXPLICACIONES A LAS VARIACIONES FINANCIERAS DEL EJERCIDO RESPECTO DEL ORIGINAL B) EXPLICACIONES A LAS VARIACIONES DEL EJERCIDO RESPECTO DEL MODIFICADO.
2000	E-O	(24,276.8)	A) <i>El presupuesto original en este capítulo de gasto fue de \$ 71,299.7 de los cuales se ejercieron \$ 47,022.9 miles de pesos. Esta situación se debe principalmente a que en el presupuesto original se estimó \$ 21,165.0 miles de pesos para la adquisición de materia prima para un trabajo de placas para autos nuevos. para la Secretaría de Transportes y Vialidad el cual no fue solicitado y a que a que se aplicaron medidas de austeridad presupuestal de adquirir lo estrictamente necesario para la óptima operación en la entidad como son: material de oficina, material para equipo de cómputo, refacciones y accesorios y herramientas menores, refacciones para equipo de cómputo, material eléctrico, vestuarios y uniformes.</i>		

014

ELABORÓ:


LIC. ELSA LOBATO GALVÁN
SUBJEFE DE PRESUPUESTO

REVISÓ:



C. P. JOSE LUIS FRAGA MARTINEZ
COORDINADOR DE CONTABILIDAD Y PRESUPUESTO.

EXPLICACIONES A LAS CAUSAS DE VARIACIÓN EN LOS EGRESOS POR CAPITULO DE GASTO

CLAVE		DENOMINACION
SECTOR:	12	OFICIALIA MAYOR
UNIDAD RESPONSABLE:	CM	CORPORACION MEXICANA DE IMPRESIÓN S.A. DE C.V.

CAPITULO		IMPORTE DE LA VARIACION GASTO CORRIENTE	A) EXPLICACIONES A LAS VARIACIONES FINANCIERAS DEL EJERCIDO RESPECTO DEL ORIGINAL B) EXPLICACIONES A LAS VARIACIONES DEL EJERCIDO RESPECTO DEL MODIFICADO.	IMPORTE DE LA VARIACION GASTO DE CAPITAL	A) EXPLICACIONES A LAS VARIACIONES FINANCIERAS DEL EJERCIDO RESPECTO DEL ORIGINAL B) EXPLICACIONES A LAS VARIACIONES DEL EJERCIDO RESPECTO DEL MODIFICADO.
	E-M	(5.642.1)	<p>B) El presupuesto programado modificado ascendió a \$ 52,665.0 miles de pesos de los cuales se ejercieron \$ 47,022.9 miles, cantidad que representó un avance en el cumplimiento de los recursos del 89.3%.</p> <p>El motivo por el que no se ejerció la totalidad de los recursos programados, fue que quedaron compromisos pendientes de pago por la adquisición de materias primas, que por necesidades de operación de la entidad, se solicitaron en los meses de noviembre y diciembre, los que se pagan en los primeros meses del siguiente ejercicio, por las condiciones establecidas en el contrato, por lo anterior el remanente se cubrirá y registrará en el ejercicio 2003 y la disponibilidad final del ejercicio anterior pasará a formar parte del ejercicio en curso mediante una ampliación de recursos durante el ejercicio 2003; Además de que se implementaron medidas de austeridad ya que únicamente se utilizaban los recursos estrictamente indispensables para el óptimo funcionamiento de la entidad como en: material de oficina, material para equipo de cómputo, refacciones y accesorios y herramientas menores, refacciones para equipo de cómputo, material eléctrico, vestuarios y uniformes.</p>		

ELABORÓ:


LIC. ELSA LOBATO GALVÁN
SUBJEFE DE PRESUPUESTO

REVISÓ:


C. P. JOSE LUIS FRAGA MARTINEZ
COORDINADOR DE CONTABILIDAD Y PRESUPUESTO.

015


hoja 4 de 8.

EXPLICACIONES A LAS CAUSAS DE VARIACIÓN EN LOS EGRESOS POR CAPITULO DE GASTO

CLAVE		DENOMINACION	
SECTOR:	12	OFICIALIA MAYOR	
UNIDAD RESPONSABLE:	CM	CORPORACION MEXICANA DE IMPRESIÓN S.A. DE C.V.	

CAPITULO		IMPORTE DE LA VARIACION GASTO CORRIENTE	A) EXPLICACIONES A LAS VARIACIONES FINANCIERAS DEL EJERCIDO RESPECTO DEL ORIGINAL B) EXPLICACIONES A LAS VARIACIONES DEL EJERCIDO RESPECTO DEL MODIFICADO.	IMPORTE DE LA VARIACION GASTO DE CAPITAL	A) EXPLICACIONES A LAS VARIACIONES FINANCIERAS DEL EJERCIDO RESPECTO DEL ORIGINAL B) EXPLICACIONES A LAS VARIACIONES DEL EJERCIDO RESPECTO DEL MODIFICADO.
3000	E-O	(8,608.2)	A) El presupuesto ejercido en este capítulo de gasto fue de \$ 8,096.5 miles de pesos, monto que con respecto al presupuesto original que fue de \$ 16,704.7 miles. representó el 48.5 %. Esta situación se debe a que: se tenía programado el pago de la declaración anual de impuestos al mes de marzo; sin embargo esta declaración se presentó en ceros ya que se tenían saldos a favor de impuestos los cuales se compensaron contra el impuesto a cargo y se aplica una pérdida del ejercicio anterior; lo anterior dio como resultado un ahorro en este rubro; además de que se llevaron a cabo medidas de austeridad presupuestal de adquirir lo estrictamente indispensable para la óptima operación de la entidad como en: servicio de informática, patentes y regalías, mantenimiento de mobiliario, mantenimiento de equipo de cómputo, mantenimiento de maquinaria, publicaciones oficiales, pasajes nacionales y al interior del D. F.		
	E-M	(9,108.0)	B) El presupuesto modificado se fijó en \$ 17,204.5 miles de pesos, de los cuales se ejercieron \$ 8,096.5 miles.		

ELABORÓ:


LIC. ELSA LOBATO GALVÁN
SUBJEFE DE PRESUPUESTO

REVISÓ:


C. P. JOSE LUIS FRAQUE MARTINEZ
COORDINADOR DE CONTABILIDAD Y PRESUPUESTO.

016

hoja 5 de 8

EXPLICACIONES A LAS CAUSAS DE VARIACIÓN EN LOS EGRESOS POR CAPITULO DE GASTO

CLAVE	DENOMINACION
SECTOR: 12	OFICIALIA MAYOR
UNIDAD RESPONSABLE: CM	CORPORACION MEXICANA DE IMPRESIÓN S.A. DE C.V.

CAPITULO	IMPORTE DE LA VARIACION GASTO CORRIENTE	A) EXPLICACIONES A LAS VARIACIONES FINANCIERAS DEL EJERCIDO RESPECTO DEL ORIGINAL B) EXPLICACIONES A LAS VARIACIONES DEL EJERCIDO RESPECTO DEL MODIFICADO.	IMPORTE DE LA VARIACION GASTO DE CAPITAL	A) EXPLICACIONES A LAS VARIACIONES FINANCIERAS DEL EJERCIDO RESPECTO DEL ORIGINAL B) EXPLICACIONES A LAS VARIACIONES DEL EJERCIDO RESPECTO DEL MODIFICADO.
		<p>Lo anterior se debe a que se tenía programado el pago de la declaración anual de impuestos al mes de marzo; sin embargo esta declaración se presentó en ceros ya que se tenían saldos a favor de impuestos los cuales se compensaron contra el impuesto a cargo y se aplica una pérdida del ejercicio anterior; lo que dio como resultado un ahorro en este rubro, además de que se llevaron a cabo medidas de austeridad presupuestal de adquirir lo estrictamente indispensable para la óptima operación de la entidad como en: servicio de informática, patentes y regalías, mantenimiento de mobiliario, mantenimiento de equipo de cómputo, mantenimiento de maquinaria, publicaciones oficiales, pasajes nacionales y al interior del D. F. ; existe registrado presupuesto comprometido por \$ 161.0 miles de pesos principalmente en mantenimiento de maquinaria por las condiciones de establecida en los contratos; mismos que se cubrirán y registraran en el ejercicio 2003 y la disponibilidad final del ejercicio anterior pasara a ser parte del ejercicio en curso mediante una ampliación de recursos.</p>		

ELABORÓ:


LIC. ELSA LOBATO GALVÁN
SUBJEFE DE PRESUPUESTO

REVISÓ:


C. P. JOSE LUIS FRAGOSO MARTINEZ
COORDINADOR DE CONTABILIDAD Y PRESUPUESTO.

017

EXPLICACIONES A LAS CAUSAS DE VARIACIÓN EN LOS EGRESOS POR CAPITULO DE GASTO

CLAVE		DENOMINACIÓN	
SECTOR:	12	OFICIALIA MAYOR	
UNIDAD RESPONSABLE:	CM	CORPORACION MEXICANA DE IMPRESIÓN S.A. DE C.V.	

CAPITULO		IMPORTE DE LA VARIACION GASTO CORRIENTE	A) EXPLICACIONES A LAS VARIACIONES FINANCIERAS DEL EJERCIDO RESPECTO DEL ORIGINAL B) EXPLICACIONES A LAS VARIACIONES DEL EJERCIDO RESPECTO DEL MODIFICADO.	IMPORTE DE LA VARIACION GASTO DE CAPITAL	A) EXPLICACIONES A LAS VARIACIONES FINANCIERAS DEL EJERCIDO RESPECTO DEL ORIGINAL B) EXPLICACIONES A LAS VARIACIONES DEL EJERCIDO RESPECTO DEL MODIFICADO.
5000	E-O			(5,541.2)	A) Se efectuaron erogaciones en este capítulo de gasto por \$ 3.6 miles de pesos, cantidad que fue inferior a lo programado en el presupuesto original. los recursos no utilizados se debieron a la aplicación del programa de austeridad implementado por el Gobierno del Distrito Federal. Aplicado en los conceptos de mobiliario, maquinaria y equipo industrial, bienes informáticos, vehículos y equipo terrestre
	E-M			(5,541.2)	B) Se efectuaron erogaciones en este capítulo de gasto por \$ 3.6 miles de pesos, cantidad que fue inferior a lo programado en el presupuesto original. los recursos no utilizados se debieron a la aplicación del programa de austeridad implementado por el Gobierno del Distrito Federal. Aplicado en los conceptos de mobiliario, maquinaria y equipo industrial, bienes informáticos, vehículos y equipo terrestre.

ELABORÓ:


LIC. ELSA LOBATO GALVÁN
SUBJEFE DE PRESUPUESTO

REVISÓ:


C. P. JOSE LUIS FRAGA MARTINEZ
COORDINADOR DE CONTABILIDAD Y PRESUPUESTO.

018

hoja 7 de 8.

EXPLICACIONES A LAS CAUSAS DE VARIACIÓN EN LOS EGRESOS POR CAPITULO DE GASTO

CLAVE

DENOMINACIÓN

SECTOR: 12 OFICIALIA MAYOR
UNIDAD RESPONSABLE: CM CORPORACION MEXICANA DE IMPRESIÓN S.A. DE C.V.

CAPITULO		IMPORTE DE LA VARIACION GASTO CORRIENTE	A) EXPLICACIONES A LAS VARIACIONES FINANCIERAS DEL EJERCIDO RESPECTO DEL ORIGINAL B) EXPLICACIONES A LAS VARIACIONES DEL EJERCIDO RESPECTO DEL MODIFICADO.	IMPORTE DE LA VARIACION GASTO DE CAPITAL	A) EXPLICACIONES A LAS VARIACIONES FINANCIERAS DEL EJERCIDO RESPECTO DEL ORIGINAL B) EXPLICACIONES A LAS VARIACIONES DEL EJERCIDO RESPECTO DEL MODIFICADO.
7000	E-O			1,402.9	A) El presupuesto ejercido en este capítulo de gasto fue de \$ 1,8951.6 miles de \$ 448.7 miles de pesos programados en el presupuesto original. La variación que se presenta obedece a que en el presupuesto original se programó únicamente el pago del reparto de utilidades para el personal sindicalizado de acuerdo al contrato colectivo en donde establece que de no existir utilidad del ejercicio, se les otorgara 17 días de salario, sin embargo el resultado del ejercicio presentó utilidad fiscal al cierre del ejercicio 2001
	E-M			(61.4)	B) El presupuesto programado ascendió a \$ 1,913.0 miles de pesos de los cuales se ejercieron \$ 1,851.6 miles de pesos; se tienen pendiente de erogar \$ 61.4 miles de pesos correspondientes a la participación de utilidades del ejercicio 2001 de personas que prestaron sus servicios a esta entidad y actualmente ya no se encuentran, y si se requiere se registrarán y pagaran en el ejercicio 2003.

ELABORO:


LIC. ELSA LOBATO GALVÁN
SUBJEFE DE PRESUPUESTO

REVISO:


C. P. JOSE LUIS FRAGUE MARTINEZ
COORDINADOR DE CONTABILIDAD Y PRESUPUESTO.

019

hoja 8 de 8.

EGRESOS POR ACTIVIDAD INSTITUCIONAL CON FINANCIAMIENTO (CREDITO)

SECTOR: 12 OFICIALÍA MAYOR


UNIDAD EJECUTORA DE GASTO: GM CORPORACIÓN MEXICANA DE IMPRESIÓN, S. A. DE C. V.

FECHA DE ELABORACIÓN: 25- MARZO-2003

CLAVE			DENOMINACIÓN	UNIDAD DE MEDIDA	AVANCE FISICO-FINANCIERO					
					CANTIDAD FISICA			FINANCIAMIENTO		
P	PE	AI			ORIGINAL	MODIFICADA	ALCANZADA	VALOR DE PESOS CON UN DECIMAL		
							ORIGINAL	MODIFICADO	EJERCIDO	
			N O							

020

ELABORÓ:


LIC. ELSA LOBATO GALVÁN
SUBJEFE DE PRESUPUESTO

REVISÓ:


C. P. JOSE LUIS FRAGA MARTINEZ
COORDINADOR DE CONTABILIDAD Y PRESUPUESTO

AUTORIZÓ:


LIC. VICTORIA GUILLEN ALVAREZ
DIRECTORA GENERAL DE COMISA

EGRESOS POR ACTIVIDAD INSTITUCIONAL CON RECURSOS FEDERALES

SECTOR: 12 OFICIALÍA MAYOR

UNIDAD EJECUTORA DE GASTO: CM. CORPORACIÓN MEXICANA DE IMPRESIÓN, S. A. DE C. V.

FECHA DE ELABORACIÓN: 25-MARZO-2003

CLAVE			DENOMINACIÓN	UNIDAD DE MEDIDA	AVANCE FÍSICO-FINANCIERO					
					CANTIDAD FÍSICA			RECURSOS FEDERALES		
					ORIGINAL	MODIFICADA	ALCANZADA	ORIGINAL	MODIFICADO	EJERCIDO
P	PE	AI	NO APLICABLE							

021

ELABORÓ:


LIC. ROSA LOBATO GALVAN
SUBJEFE DE PRESUPUESTO

REVISÓ:


C. P. JOSE LUIS FONG MARTINEZ
COORDINADOR DE CONTABILIDAD Y PRESUPUESTO

AUTORIZÓ:


LIC. VICTORIA GUILLEN ALVAREZ
DIRECTORA GENERAL DE COMISA

EGRESOS POR ACTIVIDAD INSTITUCIONAL CON RECURSOS PROPIOS Y/O FISCALES

SECTOR: 12 OFICIALIA MAYOR	FECHA DE ELABORACIÓN: 25-MARZO-2003
UNIDAD RESPONSABLE: CM CORPORACION MEXICANA DE IMPRESIÓN S. A. DE C. V.	

CLAVE	DENOMINACIÓN	UNIDAD DE MEDIDA	AVANCE FÍSICO - FINANCIERO					
			CANTIDAD FÍSICA			RECURSOS PROPIOS Y/O FISCALES		
			ORIGINAL	MODIFICADA	ALCANZADA	ORIGINAL	MODIFICADO	EJERCIDO
21 00 00	Administración Parastatal					37,821.1	38,552.8	20,787.2
21 00 02	Instrumentar, coordinar y dirigir las acciones de la empresa en el proceso productivo	AP				37,821.1	38,552.8	20,787.2
54 00 00	Producción de papel, impresos y publicaciones					111,363.9	93,961.6	70,911.4
54 00 01	Imprimir boletos magnéticos digitales	Millon / boleto	1,400.000	1,216.570	1,216.570	16,322.8	16,599.2	12,353.5
54 00 02	Realizar impresos en offset	IMPRESO	26,110,225.0	50,946,668.0	76,769,182.0	66,821.2	46,110.4	36,189.0
54 00 03	Producir formas continuas	FORMA	59,504,925.0	159,000,632.0	256,527,480.0	14,388.8	20,035.9	17,062.6
54 00 04	Producir hologramas	HOLOGRAMA	4,680,000.00	4,680,000.00	4,236,681.00	11,811.1	11,216.1	6,281.0
TOTAL ENTIDAD						149,185.0	132,514.4	81,678.6

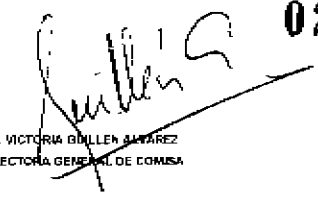
ELABORÓ


LIC. EFRAIM LOBATO GALVÁN
SUBJEFE DE PRESUPUESTO

REVISÓ


C. P. JOSÉ LUIS RAMÍREZ MARTÍNEZ
COORDINADOR DE CONTABILIDAD Y PRESUPUESTO

AUTORIZÓ


LIC. VICTORIA GUILLEN ALVAREZ
DIRECTORA GENERAL DE COMISA

022

EGRESOS POR ACTIVIDAD INSTITUCIONAL CON RECURSOS DE APLICACION AUTOMATICA

SECTOR: 12 OFICIALIA MAYOR
 UNIDAD RESPONSABLE: CM CORPORACION MEXICANA DE IMPRESIÓN S. A. DE C. V. FECHA DE ELABORACIÓN: 25-MARZO-2003

CLAVE			DENOMINACIÓN	UNIDAD DE MEDIDA	AVANCE FISICO - FINANCIERO					
					CANTIDAD FISICA			RECURSOS DE APLICACION AUTOMATICA		
P	PE	AI			ORIGINAL	MODIFICADA	ALCANZADA	ORIGINAL	MODIFICADO	EJERCIDO
NO APLICABLE										

023

ELABORÓ:


 LIC. ELSA LOBATO GALVÁN
 SUBJEFE DE PRESUPUESTO

REVISÓ:


 C. P. JOSE LUIS FRAGA MARTINEZ
 COORDINADOR DE CONTABILIDAD Y PRESUPUESTO

AUTORIZÓ:


 LIC. VICTORIA GUILLÉN ALVAREZ
 DIRECTORA GENERAL DE COMISA

APARTADO IV

**ANALISIS AL COMPORTAMIENTO
PROGRAMATICO - PRESUPUESTAL**

ANÁLISIS PROGRAMÁTICO - PRESUPUESTAL

SECCION I: RESUMEN PROGRAMÁTICO - PRESUPUESTAL

CLAVE		DENOMINACION	FECHA DE ELABORACION
SECTOR:	12	OFICIALIA MAYOR	
UNIDAD RESPONSABLE:	CM	CORPORACION MEXICANA DE IMPRESIÓN S. A. DE C.V.	25-Mar-03

P	PE	AI	DENOMINACIÓN	UNIDAD DE MEDIDA	CANTIDAD FISICA			PRESUPUESTO			
					ORIGINAL	MODIFICADA	ALCANZADA	ORIGINAL	MODIFICADO	EJERCIDO	
21	00	00	Administración Parastatal						37,821.1	38,552.6	20,767.2
21	00	02	Instrumentar, coordinar y dirigir las acciones de la empresa en el proceso productivo	AVP	1	1	1		37,821.1	38,552.6	20,767.2
54	00	00	Producción de papel, impresos y publicaciones						111,363.9	93,961.6	70,911.4
54	00	01	Imprimir boletos magnéticos digitales	Millon / boleto	1,400.0	1,215,570	1,215,570		18,332.8	16,599.2	12,358.5
54	00	02	Realizar impresos en offset	IMPRESO	26,110,225.0	50,946,668.0	76,769,182.0		66,821.2	46,110.4	26,189.0
54	00	03	Producir formas cercanías	FORMA	59,504,925.0	159,000,632.0	266,927,483.0		14,396.8	20,335.9	17,082.6
54	00	04	Producir hologramas	HOLOGRAMA	4,680,000.0	4,680,000.0	4,236,681.0		11,811.1	11,216.1	5,281.3
TOTAL ENTIDAD									149,185.0	132,514.4	91,678.6

ELABORO:

E. Lobato Galván
 LIO. ELSA LOBATO GALVÁN
 SUBJEFE DE PRESUPUESTO

REVISO:

C. P. José Luis Frías Martínez
 C. P. JOSELLUIS FRIAS MARTINEZ
 COORDINADOR DE CONTABILIDAD Y PRESUPUESTO

AUTORIZO:

V. Guillén Álvarez
 LIC. VICTORIA GUILLEN ALVAREZ
 DIRECTORA GENERAL DE COMISA

025

SECCION II: EXPLICACIONES AL COMPORTAMIENTO PRESUPUESTAL POR PROGRAMA

UR	PR	DENOMINACION
CM	21	Administración Paraestatal

EXPLICACIONES A LAS CAUSAS DE 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 del original
- C) Explicación a la variación financiera del ejercido respecto del modificado .

A) A través de las funciones administrativas se coadyuvo al desempeño de las actividades productivas, para que con ello se contara con oportunidad con los insumos necesarios para la producción , así como en la elaboración de información financiera, fiscal y presupuestal para el Gobierno del Distrito Federal.

B) El presupuesto ejercido en el programa de administración fue de \$ 20,767.2 miles de pesos, monto que con respecto al presupuesto original que fue de \$ 37,821.1 miles, presentado un avance del 54.9 %. La variación que se presenta a que no se utilizaron todos los recursos en el capítulo de servicios personales debido a que la programación de este se realizó con base a la metodología establecida para su elaboración del presupuesto en el cual el calculo se realizó con base a la plantilla autorizada, siendo menor la plantilla ocupada en esta ejercicio en virtud de la reestructuración de personal que se llevó a cabo en el ejercicio anterior, generando con ello ahorros los cuales se reflejaron en la disminución de la nomina(sueldos y prestaciones de seguridad social). Además de que no se utilizaron todos los recursos de la partida 1505 prestaciones de retiro ya que se encuentran en proceso de litigio demandas laborales,; No se ejercieron todos los recursos programados en el capítulo de servicios generales principalmente por los ahorros presentados por la declaración anual de impuestos, se presentó en ceros ya que existían saldos a favor de impuestos los cuales se compensaron contra el impuesto a cargo, además de que se aplicó sobre el resultado fiscal las pérdidas fiscales de ejercicios anteriores acumuladas.

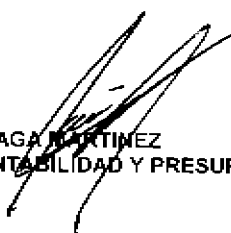
Se aplicaron medidas de austeridad para realizar erogaciones estrictamente indispensables para el óptimo funcionamiento de la entidad con el propósito de dar continuidad al programa de austeridad del Gobierno del D.F. ; por lo que no se erogaron la totalidad de los recursos en material de oficina, materiales y útiles de impresión para equipo de computo, refacciones y accesorios para equipo de computo, material eléctrico, uniformes , servicio de energía eléctrica. agua potable, servicio de informática, patentes y regalías, mantenimiento y conservación de equipo de computo y publicaciones oficiales para publicaciones. No se adquirió la inversión programada para bienes informáticos, por las medidas de austeridad implementadas en el Gobierno del Distrito Federal, las que restringieron la adquisición de los bienes contemplados en este capítulo de gasto.

ELABORO:



LIC. ELSA LOBATO GALVÁN
SUBJEFE DE PRESUPUESTO

REVISO:

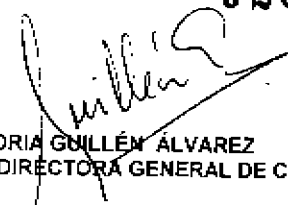


C. P. JOSE LUIS FRAGA MARTINEZ
COORDINADOR DE CONTABILIDAD Y PRESUPUESTO

AUTORIZO:

LIC. VICTORIA GULLÉN ÁLVAREZ
DIRECTORA GENERAL DE COMISA

026



SECCION II: EXPLICACIONES AL COMPORTAMIENTO PRESUPUESTAL POR PROGRAMA

UR	PR	DENOMINACIÓN
CM	21	Administración Paraestatal

EXPLICACION 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 del original
- C) Explicación a la variación financiera del ejercido respecto del modificado .

C) El presupuesto ejercido en el programa "21" Administración fue de \$ 20,767.2 miles de pesos, monto que con respecto al presupuesto reprogramado que fue de \$ 38,552.8 miles que represento el 53.9%. La variación que se presenta es consecuencia de la reestructuración de personal que se llevó a cabo en el ejercicio anterior, generando con ello ahorros los cuales se reflejaron en la disminución de la nómina (sueldos y prestaciones de seguridad social). Además de que no se utilizaron todos los recursos de la partida 1505 Prestaciones de Retiro se encuentran en proceso de litigio demandas laborales, No se ejercieron todos los recursos programados en el capítulo de servicios generales principalmente por los ahorros presentados por la declaración anual de impuestos, está se presento en ceros ya que existían saldos a favor de impuestos los cuales se compensaron contra el impuesto a cargo, además de que se aplico sobre el resultado fiscal perdidas fiscales de ejercicios anteriores acumulados.

Se aplicaron medidas de austeridad para realizar erogaciones estrictamente indispensables para el óptimo funcionamiento de la entidad con el propósito de dar continuidad al programa de austeridad del Gobierno del D.F. ; por lo que no se erogaron la totalidad de los recursos en material de oficina, materiales y útiles de impresión para equipo de computo, refacciones y accesorios para equipo de computo, material eléctrico, uniformes, servicio de energía eléctrica, agua potable, servicio de informática, patentes y regalías, mantenimiento y conservación de equipo de computo, publicaciones oficiales para publicaciones, pasajes nacionales y pasajes al interior al D. F.. No se adquirió la inversión programada por las medidas de austeridad implementadas en el Gobierno del Distrito Federal.

027

ELABORO:


LIC. ELSA LOBATO GALVÁN
SUBJEFE DE PRESUPUESTO

REVISO:


C. P. JOSE LUIS FRAGA MARTINEZ
COORDINADOR DE CONTABILIDAD Y PRESUPUESTO

Hoja 2 de 4.

SECCION II: EXPLICACIONES AL COMPORTAMIENTO PRESUPUESTAL POR PROGRAMA

UR	P	DENOMINACION
CM	54	Producción de papel, impresos y publicaciones

EXPLICACION 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 del original
C) Explicación a la variación financiera del ejercido respecto del modificado.

A) Se cumplió con oportunidad y calidad la producción de Boletos al Sistema de Transporte Colectivo Metro y Servicio de Transportes Eléctricos para el acceso de sus trenes, contribuyendo con ello a mantener un servicio de transporte eficiente y a bajo costo para los habitantes de la Ciudad de México, principalmente a los sectores de bajos ingresos; se atendieron las necesidades en materia de impresos en offset, formas continuas y hologramas que demandaron a la empresa, colaborando con esto a la existencia de papelería oficial en las diferentes instancias del gobierno federal lo cual permitió a los contribuyentes la realización oportuna de los diversos tramites.

B) El presupuesto ejercido en el programa de "54" Producción fue de \$ 70,911.4 miles de pesos, monto que con respecto al presupuesto original que fue de \$ 111,363.9 miles, presentando un grado de cumplimiento del 63.7 %. Esta situación se debe principalmente a que en el presupuesto original se estimó \$ 21,165.0 miles de pesos para la adquisición de materia prima para un trabajo de placas para autos nuevos, para la Secretaría de Transportes y Vialidad el cual no fue solicitado; a los ahorros presentados en el capítulo de servicios personales como resultado de la reestructuración de personal realizada el año pasado; a que se aplicaron medidas de austeridad presupuestal de adquirir lo estrictamente necesario para la óptima operación en la entidad como son: material de oficina, material para equipo de cómputo, refacciones y accesorios y herramientas menores, refacciones para equipo de cómputo, material eléctrico, vestuarios y uniformes; en cuanto a los conceptos de mobiliario, maquinaria y equipo industrial, bienes informáticos, vehículos y equipo terrestre no se adquirió la totalidad de la inversión programada por la aplicación del programa de austeridad implementado por el Gobierno del Distrito Federal, el que restringió en el ejercicio 2002 la adquisición de estos bienes.

028

ELABORO:


LIC. ELSA LOBATO GALVÁN
SUBJEFE DE PRESUPUESTO

REVISO:


C. P. JOSE LUIS FRUSA MARTINEZ
COORDINADOR DE CONTABILIDAD Y PRESUPUESTO

SECCION II: EXPLICACIONES AL COMPORTAMIENTO PRESUPUESTAL POR PROGRAMA

UR	P	DENOMINACION
CM	54	Producción de papel, impresos y publicaciones

EXPLICACION 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 del original
- C) Explicación a la variación financiera del ejercido respecto del modificado.

C) Se efectuaron erogaciones por \$ 70,911.4 miles de pesos de \$ 93,961.6 reprogramados, cantidad que en términos porcentuales significó el 75.5 %. A nivel de capítulo el ejercicio del gasto fue de la siguiente manera: La variación que se registra fue como resultado de los ahorros generados por la reestructuración en el personal que se realizó en el ejercicio anterior el cual ha disminuido la erogaciones de la nómina; no se erogó la totalidad de la partida 1505 prestaciones de retiro ya que se encuentra en proceso de litigio demandas; se tiene registrado en el presupuesto comprometido y devengado principalmente en materia prima esto con motivo de la operación productiva de la empresa se fincan pedidos en los últimos meses del año quedando estos pendientes de sus erogaciones por las condiciones de entrega y pago establecidas en los pedidos; la entidad aplico medidas de austeridad presupuestal de adquirir lo estrictamente indispensable para la óptima operación de la empresa generando con ello ahorros en las siguientes partidas: material de oficina, refacciones y accesorios menores, material eléctrico, uniformes, mantenimiento de mobiliario y equipo, servicio de lavandería y fumigaciones. En el capítulo 5000 Bienes muebles e inmuebles en cuanto a los conceptos de mobiliario, maquinaria y equipo industrial, bienes informáticos, vehículos y equipo terrestre no se ejerció la totalidad de los recursos programados, por la aplicación del programa de austeridad implementado por el Gobierno del Distrito Federal el que restringió adquisiciones de bienes establecidos en este capítulo de gasto.

029

ELABORO:


LIC. ELSA LOBATO GALVÁN
SUBJEFE DE PRESUPUESTO

REVISO:


C. P. JOSE LUIS FRAY MARTINEZ
COORDINADOR DE CONTABILIDAD Y PRESUPUESTO

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

UR	P	PE	AJ	DENOMINACION	UNIDAD DE MEDIDA
CM	21	00	02	INSTRUMENTAR, COORDINAR Y DIRIGIR LAS ACCIONES DE LAS EMPRESA EN EL PROCESO PRODUCTIVO	ACCION PERMANENTE

DESCRIPCION DE ACCIONES REALIZADAS Y EXPLICACION 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) *A través de las funciones administrativas se coadyuvo al desempeño de las actividades productivas, para que con ello contara con oportunidad los insumos necesarios para la producción. así como en la elaboración de información financiera, fiscal y presupuestal al Gobierno del Distrito Federal.*

B) *No hubo ninguna modificación*

C) *No hubo ninguna modificación*

030

ELABORO:


LIC. ELSA LOBATO GALVAN
SUBJEFE DE PRESUPUESTO

REVISO:


C.P. JOSE LUIS FRAGAL MARTINEZ
COORDINADOR DE CONTABILIDAD Y PRESUPUESTO

AUTORIZO:


LIC. VICTORIA GULLÉN ALVAREZ
DIRECTORA GENERAL DE COMISA

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

UR	P	PE	AI	DENOMINACION	UNIDAD DE MEDIDA
CM	54	00	01	IMPRIMIR BOLETOS MAGNETICOS DIGITALES	Millón de boletos

DESCRIPCION DE ACCIONES REALIZADAS Y EXPLICACION 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) La meta física de Producción de Boletos Magnéticos Digitales se cumplió al 100 %, se entregaron 1,200 millones de boletos magnéticos para el Sistema de Transporte Colectivo Metro y 15.570 millones de boletos para el tren ligero del Servicio de Transportes Eléctricos.

B) La producción realizada de boletos magnéticos digitales fue de 1, 215.570 millones de boletos, el cual tuvo un avance con respecto a la programación original del 86.8 % .

El motivo por el cual se presenta una variación de lo realizado contra el presupuesto original es: La estimación de la producción fue superior al contrato celebrado finalmente con el Sistema de Transporte Colectivo Metro.

C) La meta física de producción de Boletos Magnéticos Digitales se cumplió al 100 %, se entregaron 1,200 millones de boletos magnéticos para el Sistema de Transporte Colectivo Metro y 15.570 millones de boletos magnéticos para el tren ligero del Servicio de Transportes Eléctricos.

ELABORO:


LIC. ELSA LOBATO GALVAN
SUBJEFE DE PRESUPUESTO

REVISO:


C.P. JOSE LUIS FRAGA MARTINEZ
COORDINADOR DE CONTABILIDAD Y PRESUPUESTO

031

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


UR	P	PE	AI	DENOMINACION	UNIDAD DE MEDIDA
CM	54	00	02	REALIZAR IMPRESOS EN OFFSET .	Impreso

DESCRIPCION DE ACCIONES REALIZADAS Y EXPLICACION 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) *La producción de impresos en offset programada para el periodo enero-diciembre fue de 50'946,668 impresos, de los cuales se produjeron 76'769,182 impresos cantidad que significo un cumplimiento del 150.7 %.*
- B) *La producción realizada en la actividad institucional de impresos en offset fue superior en 50'658,957 impresos con respecto a la producción programada originalmente.*
- Lo anterior es consecuencia de que en el presupuesto original no estaba considerada la producción de trabajos urgentes para difusión de programas solicitados en el transcurso del año por el Gobierno del Distrito Federal, estos trabajos corresponden a requerimientos extraordinarios por lo que no se tenían antecedentes para poder ser previstos en la meta original; no incrementaron los costos debido a que se realizaron con materia prima existente en nuestros almacenes.*
- C) *La meta física de producción reprogramada para el ejercicio 2002 fue de 50'946,668 impresos de los cuales se realizo una producción de \$ 76'769,182 impresos. Cifra que represento un avance de cumplimiento del 150.7 %*
- La producción fue mayor a la programada debido a la política que utilizó la actual administración de reducir sus costos y con ello mejorar los precios de nuestros productos, lo cual se refleja en una mayor cantidad en la producción realizada y a los de trabajos urgentes para difusión de programas solicitados en el transcurso del año por el Gobierno del Distrito Federal.*

032

ELABORO: 
 LIC. ELSA LOBATO GALVAN
 SUBJEFE DE PRESUPUESTO

REVISO: 
 C.P. JOSE LUIS FRAGA MARTINEZ
 COORDINADOR DE CONTABILIDAD Y PRESUPUESTO

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

UR	P	PE	AI	DENOMINACION	UNIDAD DE MEDIDA
CM	54	00	03	PRODUCIR FORMAS CONTINUAS	FORMA

DESCRIPCIÓN DE ACCIONES REALIZADAS Y EXPLICACIÓN 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) La producción de formas continuas realizada en el ejercicio fue de 266'927,483 formas, cantidad que tuvo un avance en relación a la meta física reprogramada de 167.9 %. Esta situación se debe al incremento en la demanda de nuestros productos por parte de nuestros clientes, por las políticas de reducir costos y con ello mejorar los precios de nuestros productos.
- B) La meta física programada para esta actividad institucional fue de 59'504,925 formas de los cuales se produjeron 266'927,483 formas, cantidad que tuvo un grado de cumplimiento con respecto a lo programado del 448.6%. El motivo por el cual la producción realizada fue mayor a la programada se debió a: la política que utilizó la actual administración de reducir sus costos y con ello mejorar los precios de nuestros productos, lo cual se refleja en una mayor cantidad en la producción realizada y a que se realizaron trabajos que no estaban considerados en la meta física original como los boletos para la Red de Transporte de Pasajero, formato de forma continua para el Tribunal de Justicia, hoja con pleca para emcriptamiento y hoja de dos plecas para pago para la Secretaría de Finanzas.
- C) La meta física modificada en formas continuas fue de 159'000,632 de los cuales se realizaron 266'927,483, cantidad que represento un avance con respecto a lo programado del 167.9 %, esta situación obedeció a la política de la actual administración de reducir costos para dar un mejor precio a nuestros clientes y a que se realizaron trabajos que no estaban considerados en la meta física modificada, como los boletos para la Red de Transporte de Pasajero, formato de forma continua para el Tribunal de Justicia, hoja con pleca para emcriptamiento y hoja de dos plecas para pago para la Secretaría de Finanzas, entre otros

ELABORO.


LIC. ELSA LOBATO GALVAN
SUBJEFE DE PRESUPUESTO

REVISO:


C.P. JOSE LUIS FRAGOSO MARTINEZ
COORDINADOR DE CONTABILIDAD Y PRESUPUESTO

033

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

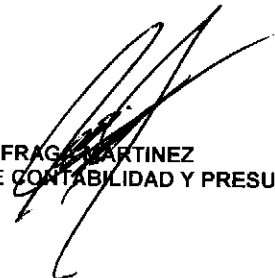
UR	P	PE	AI	DENOMINACION	UNIDAD DE MEDIDA
CM	54	00	04	PRODUCIR HOLOGRAMAS	HOLOGRAMA

DESCRIPCION DE ACCIONES REALIZADAS Y EXPLICACION 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) La producción de hologramas realizada fue de 4'236,681 hologramas, cantidad que significo un cumplimiento del 90.5 %.
- B) La meta física programada en el presupuesto original fue de \$ 4'680,000 hologramas de los cuales se realizaron 4,236,681 hologramas, cifra que representa un avance del 90.5 % . Esta situación se debe a que no fueron solicitados hologramas doble cero para uso intensivo y particular por la Dirección General de Gestión Ambiental del Aire, mismos que fueron contemplados en el POA original para el ejercicio 2002.
- C) La meta física programada en el presupuesto modificado fue de \$ 4'680,000 hologramas de los cuales se realizaron 4,236,681 hologramas, cifra que representa un avance del 90.5 % . Esta situación se debe a que no fueron solicitados hologramas doble cero para uso intensivo y particular por la Dirección General de Gestión Ambiental del Aire, mismos que fueron contemplados en el POA original para el ejercicio 2002.

034

ELABORO. 
LIC. ELSA LOBATO GALVAN
SUBJEFE DE PRESUPUESTO

REVISO: 
C.P. JOSE LUIS FRAGOSO MARTINEZ
COORDINADOR DE CONTABILIDAD Y PRESUPUESTO

SECCION III: CONTINUACION

EXPLICACIONES A LAS VARIACIONES FINANCIERAS

A) Explicación a la variación financiera del ejercicio respecto del original
B) Explicación a la variación financiera del ejercicio respecto al modificado
21 00 02 INSTRUMENTAR, COORDINAR Y DIRIGIR LAS ACCIONES DE LAS EMPRESAS EN EL PROCESO PRODUCTIVO

A) El presupuesto ejercido en el programa de administración fue de \$ 20,767.2 miles de pesos, monto que con respecto al presupuesto original que fue de \$ 37,821.1 miles, presentó un avance del 54.9 %. La variación que se presenta a que no se utilizaron todos los recursos en el capítulo de servicios personales debido a que la programación de este se realizó con base a la metodología establecida para su elaboración del presupuesto en el cual el cálculo se realizaría con base a la plantilla autorizada, siendo menor la plantilla ocupada en esta ejercicio en virtud de la reestructuración de personal que se llevó a cabo en el ejercicio anterior, generando con ello ahorros los cuales se reflejaron en la disminución de la nómina (sueldos y prestaciones de seguridad social). Además de que no se utilizaron todos los recursos de la partida 1505 prestaciones de retiro ya que se encuentran en proceso de litigio demandas laborales; No se ejercieron todos los recursos programados en el capítulo de servicios generales principalmente por los ahorros presentados por la declaración anual de impuestos, ya que está se presentó en ceros ya que existían saldos a favor de impuestos los cuales se compensaron contra el impuesto a cargo, además de que se aplicó sobre el resultado fiscal pérdidas de ejercicios anteriores.

Se aplicaron medidas de austeridad para realizar erogaciones estrictamente indispensables para el óptimo funcionamiento de la entidad con el propósito de dar continuidad al programa de austeridad del Gobierno del D.F.; por lo que no se erogaron la totalidad de los recursos en material de oficina, materiales y útiles de impresión para equipo de computo, refacciones y accesorios para equipo de computo, material eléctrico y vestuarios uniformes y blancos servicio de energía eléctrica, agua potable, servicio de informática, patentes y regalías, mantenimiento y conservación de equipo de computo y publicaciones oficiales para publicaciones. No se adquirió la inversión programada por las medidas de austeridad implementadas en el Gobierno del Distrito Federal.

B) El presupuesto ejercido en el programa "21" Administración fue de \$ 20,767.2 miles de pesos, monto que con respecto al presupuesto reprogramado que fue de \$ 38,552.8 miles que representó el 53.9%. La variación que se presenta se debe a los ahorros generados como resultado de la reestructuración de personal que se llevó a cabo en el ejercicio anterior, generando con ello ahorros los cuales se reflejaron en la disminución de la nómina (sueldos y prestaciones de seguridad social). Además de que no se utilizaron todos los recursos de la partida 1505 prestaciones de retiro ya que se encuentran en proceso de litigio demandas laborales, No se ejercieron todos los recursos programados en el capítulo de servicios generales principalmente por los ahorros presentados por la declaración anual de impuestos, ya que está se presentó en ceros ya que existían saldos a favor de impuestos los cuales se compensaron contra el impuesto a cargo, además de que se aplicó sobre el resultado fiscal pérdidas de ejercicios anteriores.

Se aplicaron medidas de austeridad para realizar erogaciones estrictamente indispensables para el óptimo funcionamiento de la entidad con el propósito de dar continuidad al programa de austeridad del Gobierno del D.F.; por lo que no se erogaron la totalidad de los recursos en material de oficina, materiales y útiles de impresión para equipo de computo, refacciones y accesorios para equipo de computo, material eléctrico y vestuarios uniformes y blancos servicio de energía eléctrica, agua potable, servicio de informática, patentes y regalías, mantenimiento y conservación de equipo de computo, publicaciones oficiales para publicaciones, pasajes nacionales y pasajes al interior al D. F.. No se adquirió la inversión programada por las medidas de austeridad implementadas en el Gobierno del Distrito Federal.

ELABORÓ:


LIC. ELSA LOBATO GALVÁN
SUBJEFE DE PRESUPUESTO

REVISÓ:


C. P. JOSE LUIS FRAGA MARTINEZ
COORDINADOR DE CONTABILIDAD Y PRESUPUESTO

AUTORIZÓ:


LIC. VICTORIA GUILLÉN ÁLVAREZ
DIRECTORA GENERAL DE COMISA

SECCION III: CONTINUACION EXPLICACIONES A LAS VARIACIONES FINANCIERAS


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

54 00 01 IMPRIMIR BOLETOS MAGNETICOS DIGITALES

A) El presupuesto original programado para esta meta de producción fue de \$ 18,332.8 miles de pesos de los cuales se ejercieron únicamente \$ 12,358.5 miles de pesos, por lo que presento un grado de cumplimiento del 67.4 %. Esto se debió principalmente a los ahorros presentados por la reestructuración de personal que se llevo acabo el año anterior el cual ha disminuido la nómina; a las medidas de austeridad implementadas de adquirir de lo estrictamente necesario para el optimo funcionamiento de la entidad presentando con ello ahorros en: refacciones , accesorios y herramientas menores, uniformes y blancos, mantenimiento y conservación de maquinaria y equipo, además de que no se utilizaron los recursos programados en inversión por las medidas implementadas de austeridad por el Gobierno del distrito Federal.

B) Los recursos reprogramados para el año fueron \$ 16,599.2 miles de pesos de los cuales se ejercieron \$ 12,358.5 miles, cantidad que en términos porcentuales significa el 74.5 %. No se erogaron la totalidad de los recursos programados por los ahorros presentados en: el capítulo de servicios personales como resultado de la reestructuración del personal que se realizo en el año anterior; por las medidas de austeridad presupuestal de adquirir lo estrictamente indispensable para la optima operación de la entidad; así como también a que no se utilizaron los recursos programados en el capítulo de bienes muebles e inmuebles por las medidas implementadas por el Gobierno del Distrito Federal.

ELABORO.


LIC. ELSA LOBATO GALVÁN
SUBJEFE DE PRESUPUESTO

REVISO:


C. P. JOSE LUIS FRAJER MARTINEZ
COORDINADOR DE CONTABILIDAD Y PRESUPUESTO

036

SECCION III: CONTINUACION EXPLICACIONES A LAS VARIACIONES FINANCIERAS


A) Explicación a la variación financiera del ejercicio respecto del original
B) Explicación a la variación financiera del ejercicio respecto al modificado

54 00 02 REALIZAR IMPRESOS EN OFFSET

- A) El presupuesto original programado para esta actividad de producción fue de \$ 66,821.2 miles de pesos de los cuales se ejercieron \$ 36,189.0 miles de pesos, por lo que presentó un avance de cumplimiento del 54.2 %. La variación se debe principalmente a que: en el presupuesto original se tenía estimado la adquisición de materia prima por \$ 21,165.0 miles de pesos para el trabajo de placas para autos nuevos para la Secretaría de Transportes y Vialidad el cual no fue solicitado
- B) El presupuesto modificado para la producción de impresos en offset fue de \$ 46,110.4 miles de pesos de los cuales se ejercieron \$ 36,189.0 miles que expresado en términos porcentuales significaron el 78.5 %. La variación que se presenta se debe a los ahorros obtenidos como por ejemplo, en el capítulo de servicios personales derivado de la reestructuración de personal que se realizó el año anterior el cual disminuyó los gastos de la nómina; no se erogaron la totalidad de los recursos programados en el capítulo de bienes muebles e inmuebles por las medidas de austeridad implementadas por el Gobierno del Distrito Federal; además de que se tienen registrado como presupuesto comprometido de \$ 1,618.9 miles de pesos principalmente en materia prima por las condiciones de pago establecidas en el pedido.

037

ELABORO:


LIC. ELSA LOBATO GALVÁN
SUBJEFE DE PRESUPUESTO

REVISO:


C. P. JOSE LUIS FLORES MARTINEZ
COORDINADOR DE CONTABILIDAD Y PRESUPUESTO

Hoja 3 de 5

SECCION III: CONTINUACION EXPLICACIONES A LAS VARIACIONES FINANCIERAS

Explicación a la variación financiera del ejercicio respecto del original
Explicación a la variación financiera del ejercicio respecto al modificado

54 00 03 PRODUCIR FORMAS CONTINUAS

- A) El presupuesto original programado para esta actividad fue de \$ 14,398.8 miles de pesos de los cuales se ejercieron \$ 17,082.6 miles de pesos, por lo que presento grado de cumplimiento del 118.6 %. Esto se debió principalmente a que derivado al incremento en la producción de los trabajos solicitados por nuestros clientes en la meta física, se vio incrementado la adquisición de materia prima.
- B) El presupuesto modificado para la producción de formas continuas en el año 2002 fue de \$ 20,035.9 miles de pesos de los cuales se ejercieron \$ 17,082.6 miles; que expresados en términos porcentuales significaron el 85.3 %. La variación que se presenta obedece a los ahorros presentados principalmente en el capítulo de servicios personales por la reestructuración de personal realizada en el año pasado, el cual ha disminuido el gasto de la nómina, así como también se ve reflejada en las partidas de seguridad social.

038

ELABORO:


LIC. ELSA LOBATO GALVÁN
SUBJEFE DE PRESUPUESTO

REVISO:


C. P. JOSE LUIS FRAGA MARTINEZ
COORDINADOR DE CONTABILIDAD Y PRESUPUESTO

SECCION III: CONTINUACION
EXPLICACIONES A LAS VARIACIONES FINANCIERAS

Explicación a la variación financiera del ejercicio respecto del original
Explicación a la variación financiera del ejercicio respecto al modificado

54 00 04 PRODUCIR HOLOGRAMAS.

- A) El presupuesto original fue de \$ 11,811.1 miles de pesos de los cuales se erogaron \$ 5,281.3 miles de pesos, cantidad que represento el 44.7% con respecto a lo programado. La variación que se presenta obedece principalmente a que no se realizaron erogaciones en el capítulo de bienes muebles e inmuebles por las medidas de austeridad que implemento el Gobierno del Distrito Federal;
- B) El presupuesto modificado para la producción de la actividad de hologramas fue de \$ 11,216.1 miles de pesos de los cuales se ejercieron \$ 5,281.3 miles; que expresados en términos porcentuales significaron el 47.1 %. La variación que se registra se debe a que no se utilizaron los recursos programados para el capítulo de inversión por las medidas de austeridad implementadas por el Gobierno del Distrito Federal; además de las políticas de austeridad presupuestal aplicadas por la entidad de adquirir lo estrictamente indispensable para la óptima operación de la entidad lo cual reflejo ahorros como en las partidas de refacciones, accesorios y herramientas menores, mantenimiento de maquinaria y equipo

039

ELABORO:


LIC. ELSA LOBATO GALVÁN
SUBJEFE DE PRESUPUESTO

REVISO:


C. P. JOSE LUIS FRAGA MARTINEZ
COORDINADOR DE CONTABILIDAD Y PRESUPUESTO

APARTADO V

INDICADORES BASICOS DE LA GESTIÓN POR ACTIVIDAD

INDICADORES BASICOS DE LA GESTION INSTITUCIONAL 2002
(PROGRAMATICO - PRESUPUESTALES)


SECTOR:	12 OFICIALIA MAYOR	FECHA DE ELABORACION:	25-MARZO-2003
UNIDAD RESPONSABLE:	CM CORPORACION MEXICANA DE IMPRESION S.A. DE C.V.		

P	PE	AJ	DENOMINACION	UNIDAD DE MEDIDA	RESULTADOS						IARC#	
					FISICO			PRESUPUESTAL				IARC# (%)
					ORIGINAL	ALCANZADA	ICMPP (%)	ORIGINAL	EJERCIDO	IEGPP (%)		
1	2	3=2/1	4	5	6=5/4	3/6						
21	00	00	Administración Paraestatal					37,821.1	20,787.2	54.9	182.1	
21	00	02	Instrumentar, coordinar y dirigir las acciones de la empresa en el proceso productivo	AP	1	1	100.0	37,821.1	20,787.2	54.9	182.1	
54	00	00	Producción de papel, impresos y publicaciones					111,363.9	70,911.4	63.7		
54	00	01	Imprimir boletos magnéticos digitales	Milon / boleto	1,400.0	1,215.570	86.8	18,332.8	12,358.5	67.4	128.8	
54	00	02	Realizar impresos en offset	IMPRESO	28,110,225.0	76,789,182.0	294.0	86,821.2	36,189.0	54.2	542.9	
54	00	03	Producir formas continuas	FORMA	59,504,925.0	286,927,463.0	448.6	14,388.8	17,062.6	118.6	379.1	
54	00	04	Producir hologramas	HOLOGRAMA	4,680,000.0	4,238,681.0	90.5	11,811.1	5,281.3	44.7	202.5	
			TOTAL ENTIDAD					149,185.0	91,678.6			

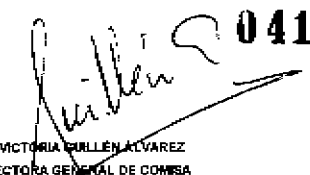
ELABORÓ:


LIC. ELSA LIBATO GALVAN
SUBJEFE DE PRESUPUESTO

REVISÓ:


C.P. JOSE LUIS FRAGOSO GONZALEZ
COORDINADOR DE CONTABILIDAD Y PRESUPUESTO

AUTORIZÓ:


LIC. VICTORIA BULLEN ALVAREZ
DIRECTORA GENERAL DE COMISA

INDICADORES BÁSICOS DE LA GESTIÓN INSTITUCIONAL 2002
(PROGRAMÁTICO - PRESUPUESTALES)

SECTOR: 12 OFICIALIA MAYOR FECHA DE ELABORACION: 25-MARZO-2003
UNIDAD RESPONSABLE: CM CORPORACIÓN MEXICANA DE IMPRESIÓN S.A. DE C. V.

P	PE	AI	DENOMINACIÓN	UNIDAD DE MEDIDA	RESULTADOS						IARCM (%)
					FISICO			PRESUPUESTAL			
					MILES DE PESOS CON UN DECIMAL						
					ORIGINAL	ALCANZADA	ICMPP (%)	ORIGINAL	EJERCIDO	IEGPP (%)	
1	2	3=2/1	4	5	6=5/4	7/6					
21	00	00	Administración Paraestatal					37,821.1	20,767.2	54.9	182.1
21	00	02	Instrumentar, coordinar y dirigir las acciones de la empresa en el proceso productivo	A/P	1	1	100.0	37,821.1	20,767.2	54.9	182.1
54	00	00	Producción de papel impresos y publicaciones					111,363.9	70,911.4	63.7	
54	00	01	Imprimir boletos magnéticos digitales	Millon / boleto	1 400.0	1,215.570	86.8	18,332.8	12,358.5	57.4	128.6
54	00	02	Realizar impresos en offset	IMPRESO	26,110,225.0	76,769,182.0	294.0	66,821.2	36,189.0	54.2	542.9
54	00	03	Producir formas continuas	FORMA	59,504,925.0	266,927,483.0	448.6	14,398.8	17,082.6	118.6	378.1
54	00	04	Producir hologramas	HOLOGRAMA	4 680,000.0	4,236,681.0	90.5	11,811.1	5,281.2	44.7	202.5
			TOTAL ENTIDAD					149,185.0	91,678.6		

ELABORÓ:


LIC. ELVA LOBATO GALVAN
SUBJEFE DE PRESUPUESTO

REVISÓ:


C. P. JOSE LUIS FRANCO MARTINEZ
COORDINADOR DE CONTABILIDAD Y PRESUPUESTO

AUTORIZÓ:


LIC. VICTORIA GUILLEN ALVAREZ
DIRECTORA GENERAL DE COMISA

042

APARTADO VI

**SEGUIMIENTO DE RECOMENDACIONES DE
EJERCICIOS ANTERIORES EMITIDAS POR LA
ASAMBLEA LEGISLATIVA DEL DISTRITO
FEDERAL**

SEGUIMIENTO DE RECOMENDACIONES
(CONTADURÍA MAYOR DE HACIENDA DE LA ASAMBLEA LEGISLATIVA DEL DISTRITO FEDERAL)

SECTOR: 12	FECHA DE ELABORACIÓN: 28/MARZO/03
UNIDAD EJECUTORA DE GASTO: CM "CORPORACIÓN MEXICANA DE IMPRESIÓN, S.A. DE C.V."	

RECOMENDACIÓN	NIVEL DE ATENCIÓN			COMENTARIO DEL AVANCE
	AT	ATP	SA	
CUENTA PÚBLICA 1999				
<p>AEP-106-99-05-COMISA</p> <p>Es necesario que Corporación Mexicana de Impresión, S.A. de C.V., adopte un sistema de costos que le permita identificar y controlar los tres elementos del costo de producción (materia prima, mano de obra y gastos indirectos), así como los gastos de operación (administración y venta), con objeto de que las cotizaciones se ajusten a la realidad y sirvan de base para negociar el precio de venta, en cumplimiento de las funciones establecidas en el Manual Administrativo de la Entidad.</p>	X			<p>Respecto a la presente observación, es necesario mencionar que se ha venido atendiendo desde su reporte. Recientemente, mediante oficio número AEP/03/0103 de 18/febrero/2003, la Dirección General de Auditoría a Entidades Públicas de la Contaduría Mayor de Hacienda de la Asamblea Legislativa del D.F., notificó que se consideraba atendida parcialmente.</p> <p>En respuesta, con el oficio CJ/049/03 de 25/febrero/2003, se remitieron Cédulas de Determinación del Costo del mes de enero de 2003, mismas que se obtienen en el caso de consumo de materiales de Solomon IV y en el caso de mano de obra por el sistema de control de mano de obra de la empresa, así como: Reporte de la determinación de consumos de materia prima directa e indirecta por tipo de producto, clasificación de directos e indirectos, por línea de producción y por orden de producción; Reporte de las devoluciones de materia prima; Reporte de tiempos en la producción de mano de obra directa por línea y orden de producción; Cédula de amado de producción en proceso y producto terminado así como su traspaso al costo; Determinación de costo por hora mano de obra directa por línea de producción y Depreciación aplicable por línea de producción y su aplicación por orden de producción.</p> <p>Cabe señalar que con fecha 25 de marzo del 2003 se llevó a cabo en las instalaciones de COMISA, la Reunión de Trabajo para dar</p>

ELABORO:

P.A. [Firma]
C. TANIA GONZALEZ GARCIA
ANALISTA DE LA COORDINACION JURIDICA

REVISO:

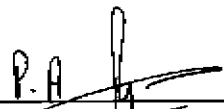
[Firma]
LIC. AIDEE RODRIGUEZ ORTEGA
COORDINADORA JURIDICA

AUTORIZO:

[Firma] **044**
LIC. VICTORIA GUILLEN ALVAREZ
DIRECTORA GENERAL

			<p>seguimiento a las Recomendaciones de la Cuenta Pública 2000 y 1999 con personal de la Contaduría, en la que se proporcionó:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Estado de Costo de Producción del 1° al 31 de diciembre de 2002. 2. Integración del Costo de Producción mensual por línea de producción por cada uno de los elementos del costo, materia prima directa e indirecta, mano de obra directa e indirecta y gastos indirectos de producción. 3. Oficios de comunicado de la Unidad de Contabilidad a la Subgerencia de Control de Operaciones de los resultados de mano de obra directa del mes de febrero, en el que se incluye un análisis de tiempos de producción, demoras y tiempos muertos; tiempo extra, así como factores de costo por hora por línea de producción y diversos datos informativos de gastos de operación, depreciaciones, amortizaciones y utilidad bruta por línea de producción. 4. Hoja de trabajo de la determinación del costo por hora por línea de producción, utilizando los reportes e información que se emite en forma automatizada de la parte de mano de obra. 5. Reportes de integración del costo de producción de los meses de enero y febrero de 2003 que incluye los tres elementos del costo de producción (materia prima, mano de obra y gastos indirectos), por cada una de las órdenes de producción. 6. Balanzas de Comprobación de enero y febrero de 2003. 7. Estado de Costo de Producción de enero de 2003. 8. Listados de gastos de operación (gastos de venta, administración y gastos de administración). <p>Sin embargo, a la fecha no se ha informado acerca de su solventación.</p>
<p>AEP-106-99-06-COMISA</p> <p>Es necesario que Corporación Mexicana de Impresión, S.A. de C.V., mediante la Gerencia de Administración y Finanzas, en coordinación con las Jefaturas de Unidad Departamental de Contabilidad y Recursos Materiales, establezca el proceso para determinar los costos de venta y de producción; y que implante un sistema de costos estándar para determinar la utilidad real por orden de producción, en cumplimiento de las funciones</p>		X	<p>Se informa que la presente observación se ha atendido desde su reporte. Actualmente, por oficio número AEP/03/0103 de 18/febrero/2003, la Dirección General de Auditoría a Entidades Públicas de la Contaduría Mayor de Hacienda de la Asamblea Legislativa del D.F., notificó que se consideraba atendida parcialmente.</p> <p>Al respecto, con oficio CJ/049/03 de 25/febrero/2003, se hizo la</p>

ELABORO:



C. TANIA GONZÁLEZ GARCÍA
ANALISTA DE LA COORDINACIÓN JURÍDICA

REVISÓ:



LIC. AÍDEE RODRIGUEZ ORTEGA
COORDINADORA JURÍDICA

045

establecidas en el Manual Administrativo de la Entidad,

aclaración que la Gerencia de Administración y Finanzas ya no existe en la Estructura Orgánica de la empresa y sus funciones las lleva a cabo la Coordinación de Contabilidad y Presupuesto.

Asimismo, se informó que el procedimiento para la determinación de costos ya opera al 100%, sin embargo, por lo que se refiere a los Manuales, nos encontramos trabajando con la persona encargada de la elaboración de Manuales y Guías de la empresa, reportando un avance del 70%, por lo que cuando se tenga concluido este trabajo se les hará llegar para su evaluación; asimismo, se anexaron las Cédulas del Sistema de Costos a utilizarse en el 2003 en COMISA.

Sin embargo, con fecha 25 de marzo del 2003 se llevó a cabo en las instalaciones de COMISA, la Reunión de Trabajo para dar seguimiento a las Recomendaciones de la Cuenta Pública 2000 y 1999 con personal de la Contaduría, en la que se proporcionó:

1. Estado de Costo de Producción del 1° al 31 de diciembre de 2002.
2. Integración del Costo de Producción mensual por línea de producción por cada uno de los elementos del costo, materia prima directa e indirecta, mano de obra directa e indirecta y gastos indirectos de producción.
3. Oficios de comunicado de la Unidad de Contabilidad a la Subgerencia de Control de Operaciones de los resultados de mano de obra directa del mes de febrero, en el que se incluye un análisis de tiempos de producción, demoras y tiempos muertos; tiempo extra, así como factores de costo por hora por línea de producción y diversos datos informativos de gastos de operación, depreciaciones, amortizaciones y utilidad bruta por línea de producción.
4. Hoja de trabajo de la determinación del costo por hora por línea de producción, utilizando los reportes e información que se emite en forma automatizada de la parte de mano de obra.
5. Reportes de integración del costo de producción de los meses de enero y febrero de 2003 que incluye los tres elementos del costo de producción (materia prima, mano de obra y gastos indirectos), por cada una de las órdenes de producción.
6. Balanzas de Comprobación de enero y febrero de 2003.

ELABORO:



C. TANIA GONZALEZ GARCIA
ANALISTA DE LA COORDINACION JURIDICA

REVISO:



LIC. AIDEE RODRIGUEZ ORTEGA
COORDINADORA JURIDICA

046

- 7. Estado de Costo de Producción de enero de 2003.
- 8. Listados de gastos de operación (gastos de venta, administración y gastos de administración).

Sin embargo, a la fecha nos encontramos en espera de la respuesta por parte de la Contaduría Mayor de Hacienda.

CUENTA PÚBLICA 2000

AEP-105-00-03-COMISA

Es necesario que Corporación Mexicana de Impresión, S.A. de C.V., por conducto de la Unidad de Contabilidad y Presupuesto, elabore una guía en donde se defina y establezca una correcta clasificación de los elementos que deben integrar el costo de producción (materia prima, mano de obra y gastos indirectos) y por lo tanto el costo de ventas, con aquellos conceptos que se encuentran relacionados con el producto y con el proceso productivo, tanto en forma directa (necesarios para la elaboración del producto y cuantificables e identificables en éste), como indirecta (elementos accesorios para la transformación del material, a efecto de evitar alterar el costo de producción y por ende el estado de resultados y la información financiera, en apego al Boletín C-4 "Inventarios" y de los PCGA "Revelación Suficiente" e "Importancia Relativa".

X

Mediante oficio número AEP/03/0103 de 18/febrero/2003, la Dirección General de Auditoría a Entidades Públicas de la Contaduría Mayor de Hacienda de la Asamblea Legislativa del D.F., notificó que se consideraba atendida parcialmente.

En respuesta, mediante el oficio CJ/049/03 de 25/febrero/2003, se informó que se está trabajando con la persona encargada de la elaboración de Manuales y Guías de la empresa, reportando un avance del 70%, por lo que cuando se tenga concluido este trabajo se hará llegar para su evaluación.

Cabe señalar que con fecha 25 de marzo del 2003 se llevó a cabo en las instalaciones de COMISA, la Reunión de Trabajo para dar seguimiento a las Recomendaciones de la Cuenta Pública 2000 y 1999 con personal de la Contaduría, en la que el Coordinador de Contabilidad y Presupuesto indicó que se está trabajando sobre la referida guía de la cual se presentó el avance al mes de marzo del 2003, la cual una vez concluida será entregada para su revisión a la Contaduría Mayor de Hacienda de la Asamblea Legislativa del D.F., éste plazo se estima que sea para mayo del año en curso.

A pesar de lo anterior, actualmente nos encontramos en espera de la respuesta por parte de la Contaduría Mayor de Hacienda.

AEP-105-00-10-COMISA


Es necesario que Corporación Mexicana de Impresión, S.A. de C.V., por conducto de la Unidad encargada de los Almacenes y en coordinación con la Unidad de Informática, implemente un sistema electrónico de control del almacén que permita que las notas de entrada de los materiales o

X


Por oficio número AEP/03/0103 de 18/febrero/2003, la Dirección General de Auditoría a Entidades Públicas de la Contaduría Mayor de Hacienda de la Asamblea Legislativa del D.F., notificó que se consideraba atendida parcialmente.

En debida atención, por oficio número CJ/049/03 de 25/febrero/2003,

ELABORO:


C. TANIA GONZÁLEZ GARCÍA
ANALISTA DE LA COORDINACIÓN JURÍDICA

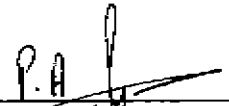
REVISO:


LIC. AIDEE RODRIGUEZ ORTEGA
COORDINADORA JURÍDICA

047

<p>productos terminados que se adquirieran incluyan precios unitarios y totales, y que las notas de salida de productos terminados de reventa contengan el costo de adquisición de los productos; que dichas notas se impriman (que no se registren sólo en el sistema) y se utilicen para el control y registro de los movimientos del almacén; y que tanto las notas de entrada como las de salida de bienes se requisen correctamente y con todos los documentos necesarios (firmas, fechas, responsabilidades, sellos, etc.), en cumplimiento del Manual Administrativo de la Entidad.</p>			<p>se informó que tanto el área de almacenes como la de informática ya cuentan con el Sistema Electrónico de Control que permite ver en las notas de entrada de los materiales o productos terminados que se adquieren, el precio unitario y los totales; asimismo, que COMISA no solo cuenta con un formato de Remisión en el cual se incluye el número de salida, total unitario, total global e IVA, cliente, sino que además elabora las facturas necesarias tanto a los clientes como a los proveedores; asimismo, se adjuntó la lista del mes solicitada.</p> <p>Asimismo, con fecha 25 de marzo del 2003 se llevó a cabo en las instalaciones de COMISA, la Reunión de Trabajo para dar seguimiento a las Recomendaciones de la Cuenta Pública 2000 y 1999 con personal de la Contaduría, en la que se proporcionó un reporte de entradas al almacén del mes de febrero de 2003, así como los formatos de seis entradas al almacén. Por lo que corresponde a las salidas de almacén se informó que el único documento con que cuenta COMISA es la remisión que posteriormente se utiliza para generar la factura, por lo que no se cuenta con un documento que soporte la salida del almacén a costo, sin embargo, esa información si se pretende que exista en el sistema una vez que concluya lo correspondiente a mano de obra y gastos indirectos; toda vez que actualmente si se concentra pero por medio de hojas trabajo en Excell, por lo que queda sujeto a verificación el soporte de los movimientos de salidas de almacén de productos terminados con precio de costo.</p> <p>Por lo que a la fecha nos encontramos en espera de la respuesta por parte de ese Órgano de Fiscalización.</p>
<p>AEP-105-00-13-COMISA</p> <p>Es necesario que Corporación Mexicana de Impresión, S.A. de C.V., realice periódicamente un análisis financiero y establezca los porcentajes de utilidad por aplicarse para producción interna, externa y trabajos urgentes o especiales, considerando las características particulares de la Entidad; y se cerciore de que las operaciones realizadas (especialmente las de producción externa) se ajusten a los márgenes establecidos, en cumplimiento del objeto social de la Entidad y la normatividad aplicable.</p>		<p>X</p>	<p>Con oficio número AEP/03/0103 de 18/febrero/2003, la Dirección General de Auditoría a Entidades Públicas de la Contaduría Mayor de Hacienda de la Asamblea Legislativa del D.F., notificó que se consideraba atendida parcialmente.</p> <p>Al respecto, con oficio número CJ/049/03 de 25/febrero/2003 se remitió un listado de las órdenes de producción de productos de reventa entregadas en un mes, con el número de OP, indicación de si fue trabajo normas o urgente, descripción de bienes, cliente, costo unitario, total e IVA, precio de venta unitario y total e IVA y el número de factura.</p>

ELABORO:



C. TANIA GONZÁLEZ GARCÍA
ANALISTA DE LA COORDINACIÓN JURÍDICA

REVISO:



LIC. AIDEE RODRIGUEZ ORTEGA
COORDINADORA JURÍDICA

048

				<p>Sin embargo, con fecha 25 de marzo del 2003 se llevó a cabo en las instalaciones de COMISA, la Reunión de Trabajo para dar seguimiento a las Recomendaciones de la Cuenta Pública 2000 y 1999 con personal de la Contaduría, en la que se proporcionó:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Reporte de utilidad bruta por cada una de las líneas de producción, ventas, costo de ventas, así como de producción interna y externa, en importe y porcentaje de ventas sobre costo de ventas. 2. Reporte de Costo de Producción por concepto enero-diciembre de 2002. 3. Reporte de ventas netas por línea de producción de enero a diciembre de 2002. 4. Indicadores básicos de gestión del cuarto trimestre de 2002, en el que incluyen porcentajes para análisis del costo de ventas en relación a las ventas, gastos indirectos, mano de obra y materia prima. 5. Reporte de maquila de enero y febrero de 2003 y reporte de salidas de materia prima para maquila, con precios de costo y precios de venta, quedando pendiente la entrega de un listado que indique cuales de las órdenes de producción contenidas en el reporte entregado corresponden a trabajos urgentes y normales (factores de urgencia). <p>Por lo que actualmente no encontramos en espera de la respuesta por parte de la Contaduría Mayor de Hacienda</p>
<p>AEP-105-00-15-COMISA</p> <p>Es necesario que Corporación Mexicana de Impresión, S.A. de C.V., elabore una guía específica de costos y de su contabilización, que contenga procedimientos específicos, lineamientos, normas y políticas relativos al sistema de costos por utilizar, determinación de los elementos que integran el costo de producción y, por tanto, el costo de ventas, así como los conceptos que se consideran para la integración de cada uno de ellos, cuentas de control de dichos elementos; producción en proceso por elemento del costo y por línea de producción; productos terminados; procedimientos para la definición de costos unitarios tanto de producción</p>		X		<p>Mediante oficio número AEP/03/0103 de 18/febrero/2003, la Dirección General de Auditoría a Entidades Públicas de la Contaduría Mayor de Hacienda de la Asamblea Legislativa del D.F., notificó que se consideraba atendida parcialmente.</p> <p>En respuesta, mediante el oficio CJ/049/03 de 25/febrero/2003, se informó que se está trabajando con la persona encargada de la elaboración de Manuales y Guías de la empresa, reportando un avance del 70%, por lo que cuando se tenga concluido este trabajo se hará llegar para su evaluación.</p>

ELABORO:



C. TANIA GONZÁLEZ GARCÍA
ANALISTA DE LA COORDINACIÓN JURÍDICA

REVISÓ:



LIC. AILEEN RODRIGUEZ ORTEGA
COORDINADORA JURÍDICA

049

interna y externa, de prorrateo así como los conceptos por considerar, factores por obtener para posteriormente utilizarse en las cotizaciones, control de inventarios y determinación de variaciones, en cumplimiento de la Normatividad en materia de Administración de Recursos aplicable.

Cabe mencionar que con fecha 25 de marzo del 2003 se llevó a cabo en las instalaciones de COMISA, la Reunión de Trabajo para dar seguimiento a las Recomendaciones de la Cuenta Pública 2000 y 1999 con personal de la Contaduría, en la que el Coordinador de Contabilidad y Presupuesto indicó que se está trabajando sobre la referida guía de la cual se presentó el avance al mes de marzo del 2003, la cual una vez concluida será entregada para su revisión a la Contaduría, éste plazo se estima que sea para mayo del año en curso.

Sin embargo, a la fecha no se ha informado acerca de su solventación

050

ELABORÓ:



C. TANIA GONZALEZ GARCÍA.
ANALISTA DE LA COORDINACIÓN
JURÍDICA.

REVISÓ:

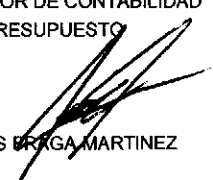
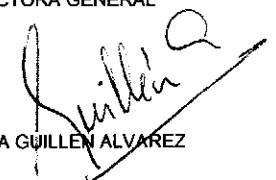


LIC. AIDEE RODRÍGUEZ ORTEGA.
COORDINADORA JURÍDICA.

ESTADOS FINANCIEROS DEL SECTOR PARAESTATAL
CORPORACION MEXICANA DE IMPRESION, S. A. DE C. V.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
(MILES DE PESOS)

051

EF-01

ACTIVO			PASIVO		
<u>CIRCULANTE</u>			<u>A CORTO PLAZO</u>		
INVERSIONES EN VALORES	37,136.8		PROVEEDORES	7,026.0	
CLIENTES	31,493.5		ACREEDORES DIVERSOS	10,069.5	
DEUDORES DIVERSOS	20,306.0		ANTICIPO DE CLIENTES	7.2	
ESTIMACION PARA CUENTAS DE COBRO DUDOSO	(3,107.8)		IMPUESTOS Y CUOTAS POR PAGAR	9,004.1	26,106.8
INVENTARIOS	7,926.5	93,755.0			
			SUMA EL PASIVO		26,106.8
<u>PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</u>			<u>CAPITAL CONTABLE</u>		
TERRENOS	2,196.6		CAPITAL SOCIAL	224,969.0	
EDIFICIOS Y CONSTRUCCIONES	32,132.5		SUPERAVIT DONADO	238.1	
MAQUINARIA Y EQUIPO PRODUCTIVO	172,555.6		EXCESO/INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION	(49,716.5)	
MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA	33,497.5		EFFECTO ACUMULADO ISR DIFERIDO	(148.2)	
DEPRECIACION ACUMULADA Y SU ACTUALIZACION	(204,493.7)	35,888.5	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	(67,192.7)	
			RESULTADO DEL EJERCICIO	(1,393.2)	106,756.5
			SUMA EL CAPITAL CONTABLE		106,756.5
<u>DIFERIDO</u>					
GASTOS ANTICIPADOS	3,219.8	3,219.8			
SUMA EL ACTIVO		<u>132,863.3</u>	SUMA EL PASIVO Y CAPITAL CONTABLE		<u>132,863.3</u>
COORDINADOR DE CONTABILIDAD Y PRESUPUESTO			DIRECTORA GENERAL		
					
JOSE LUIS ORTEGA MARTINEZ			VICTORIA GUILLEN ALVAREZ		

ESTADOS FINANCIEROS DEL SECTOR PARAESTATAL
CORPORACION MEXICANA DE IMPRESION, S. A. DE C. V.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO
(MILES DE PESOS)

052

EF-02

NOMBRE DE LA CUENTA	AL 31 DE DICIEMBRE DE		DIFERENCIAS	
	2001	2002	IMPORTE	%
ACTIVO				
CIRCULANTE				
INVERSIONES EN VALORES	119,254.1	37,136.8	(82,117.3)	(68.9)
CLIENTES	23,821.6	31,493.5	7,671.9	32.2
DEUDORES DIVERSOS	25,421.2	20,306.0	(5,115.2)	(20.1)
ESTIMACION PARA CUENTAS DE COBRO DUDOSO	(2,390.4)	(3,107.8)	(717.4)	30.0
INVENTARIOS	72,745.5	7,926.5	(64,819.0)	(89.1)
SUMA EL ACTIVO CIRCULANTE	238,852.0	93,755.0	(145,097.0)	(60.7)
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO				
TERRENOS	2,196.6	2,196.6		
EDIFICIOS Y CONSTRUCCIONES	32,132.5	32,132.5		
MAQUINARIA Y EQUIPO PRODUCTIVO	172,551.2	172,555.6	4.4	
MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA	33,647.8	33,497.5	(150.3)	(0.4)
DEPRECIACION ACUMULADA Y SU ACTUALIZACION	(186,792.5)	(204,493.7)	(17,701.2)	9.5
SUMAN LAS PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	53,735.6	35,888.5	(17,847.1)	(33.2)
DIFERIDO				
GASTOS ANTICIPADOS	3,712.7	3,219.8	(492.9)	(13.3)
SUMA EL ACTIVO DIFERIDO	3,712.7	3,219.8	(492.9)	(13.3)
SUMA EL ACTIVO	296,300.3	132,863.3	(163,437.0)	(55.2)

Quilán

053

ESTADOS FINANCIEROS DEL SECTOR PARAESTATAL
CORPORACION MEXICANA DE IMPRESION, S. A. DE C. V.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO
(MILES DE PESOS)

EF-02

NOMBRE DE LA CUENTA	AL 31 DE DICIEMBRE DE		DIFERENCIAS	
	2001	2002	IMPORTE	%
PASIVO				
A CORTO PLAZO				
PROVEEDORES	173,517.8	7,026.0	(166,491.8)	(96.0)
ACREEDORES DIVERSOS	3,366.5	10,069.5	6,703.0	199.1
ANTICIPO DE CLIENTES		7.2	7.2	
IMPUESTOS Y CUOTAS POR PAGAR	12,543.4	9,004.1	(3,539.3)	(28.2)
SUMA EL PASIVO A CORTO PLAZO	189,427.7	26,106.8	(163,320.9)	(86.2)
SUMA EL PASIVO	189,427.7	26,106.8	(163,320.9)	(86.2)
CAPITAL CONTABLE				
CAPITAL SOCIAL	224,968.0	224,969.0	1.0	
SUPERAVIT DONADO	238.0	238.1	0.1	
EXCESO/INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DEL CAPITAL	(51,140.8)	(49,716.5)	1,424.3	(2.8)
EFFECTO ACUMULADO ISR DIFERIDO		(148.2)	(148.2)	
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	(63,690.3)	(67,192.7)	(3,502.4)	5.5
RESULTADO DEL EJERCICIO	(3,502.3)	(1,393.2)	2,109.1	(60.2)
SUMA EL CAPITAL CONTABLE	106,872.6	106,756.5	(116.1)	(0.1)
SUMA EL PASIVO Y EL CAPITAL CONTABLE	296,300.3	132,863.3	(163,437.0)	(55.2)



ESTADOS FINANCIEROS DEL SECTOR PARAESTATAL
CORPORACION MEXICANA DE IMPRESION, S. A. DE C. V.
IMPACTO DE LOS AJUSTES DE AUDITORIA

054

(MILES DE PESOS)

EF-03

NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO		AJUSTES DE AUDITORIA		SALDOS AUDITADOS 2001	
	SEGUN CUENTA PUBLICA 2001		DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR
	DEUDOR	ACREEDOR				
INVERSIONES EN VALORES	112,823.2				112,823.2	
CLIENTES	30,431.9			7,894.9	22,537.0	
DEUDORES DIVERSOS	26,967.6		5,703.8	8,621.1	24,050.3	
ESTIMACION PARA CUENTAS DE COBRO DUDOSO	(2,261.5)				(2,261.5)	
INVENTARIOS	68,596.9		268.6	42.9	68,822.6	
TERRENOS	1,371.6		706.4		2,078.0	
EDIFICIOS Y CONSTRUCCIONES	17,648.8		12,750.7		30,399.5	
MAQUINARIA Y EQUIPO PRODUCTIVO	113,970.9		52,255.4	2,980.1	163,246.2	
MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA	16,013.9		15,819.4		31,833.3	
DEPRECIACION ACUMULADA Y SU ACTUALIZACION	(91,401.8)		0.1	85,317.8	(176,719.5)	
GASTOS ANTICIPADOS	3,013.8		498.7		3,512.5	
PROVEEDORES		164,160.6				164,160.6
ACREEDORES DIVERSOS		3,183.4		1.2		3,184.6
ANTICIPO DE CLIENTES		77.5	169.6	92.1		
IMPUESTOS Y CUOTAS POR PAGAR		10,951.8	106,734.4	107,649.6		11,867.0
CAPITAL SOCIAL		141,682.6		71,153.7		212,836.3
SUPERAVIT DONADO		148.7		76.5		225.2
EXCESO/INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DEL CAPITAL		(20,748.0)	27,635.0			(48,383.0)
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES		(22,122.7)	38,133.0			(60,255.7)
RESULTADO DEL EJERCICIO		19,841.4	24,175.1	1,020.3		(3,313.4)
TOTAL	297,175.3	297,175.3	284,850.2	284,850.2	280,321.6	280,321.6

COORDINADOR DE CONTABILIDAD
Y PRESUPUESTO

JOSE LUIS BRAGA MARTINEZ

DIRECTORA GENERAL

VICTORIA GUILLEN ALVAREZ

ESTADOS FINANCIEROS DEL SECTOR PARAESTATAL
CORPORACION MEXICANA DE IMPRESION, S. A. DE C. V.
ESTADO DE RESULTADOS
(MILES DE PESOS)

055

EF-04

C O N C E P T O	P A R C I A L	T O T A L	% D E CONTRIBUCION
INGRESOS		118,118.5	100.0
POR VENTA DE BIENES	118,118.5		
POR VENTA DE SERVICIOS			
OTROS			
MENOS :			
COSTO DE LO VENDIDO		(94,344.0)	(79.9)
COSTO DE VENTAS	(94,344.0)		
COSTO DE SERVICIOS			
RESULTADO BRUTO		23,774.5	20.1
MENOS :			
GASTOS DE OPERACION		(23,645.7)	(20.0)
GASTOS DE ADMINISTRACION Y DISTRIBUCION	(23,645.7)		
RESULTADO DE OPERACION		128.8	0.1
MAS (MENOS) :			
OTROS GASTOS Y PRODUCTOS		4,923.2	4.2
GASTOS FINANCIEROS	(182.9)		
PRODUCTOS FINANCIEROS	2,366.1		
OTROS PRODUCTOS	2,740.0		
RESULTADO ANTES DE APORTACIONES Y TRANSFERENCIAS		5,052.0	4.3
MAS :			
APORTACIONES Y TRANSFERENCIAS			
APORTACIONES DEL GOBIERNO DEL DISTRITO FEDERAL			
RESULTADO NETO		5,052.0	4.3
MENOS :			
GASTOS Y COSTOS EXTRAORDINARIOS		(6,445.2)	(5.5)
RESULTADO POR POSICION MONETARIA	(2,420.3)		
PROVISION I.M.P.A.C. E I.S.R.	(2,049.3)		
PROVISION P.T.U.	(1,669.5)		
LIQUIDACIONES	(308.1)		
RESULTADO DEL EJERCICIO		(1,393.2)	(1.2)

COORDINADOR DE CONTABILIDAD
Y PRESUPUESTO

JOSE LUIS FRAGA MARTINEZ

DIRECTORA GENERAL

VICTORIA GUILLEN ALVAREZ

ESTADOS FINANCIEROS DEL SECTOR PARAESTATAL
CORPORACION MEXICANA DE IMPRESION, S. A. DE C. V.
ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO
(MILES DE PESOS)

056

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	
	2 0 0 1	2 0 0 2	IMPORTE	%
INGRESOS	369,944.7	118,118.5	(251,826.2)	(68.1)
POR VENTA DE BIENES	369,944.7	118,118.5	(251,826.2)	(68.1)
POR VENTA DE SERVICIOS				
OTROS				
MENOS :				
COSTO DE LO VENDIDO	(341,863.0)	(94,344.0)	247,519.0	(72.4)
COSTO DE VENTAS	(341,863.0)	(94,344.0)	247,519.0	(72.4)
COSTO DE SERVICIOS				
RESULTADO BRUTO	28,081.7	23,774.5	(4,307.2)	(15.3)
MENOS :				
GASTOS DE OPERACION	(27,213.8)	(23,645.7)	3,568.1	(13.1)
GASTOS DE ADMINISTRACION Y DISTRIBUCION	(27,213.8)	(23,645.7)	3,568.1	(13.1)
RESULTADO DE OPERACION	867.9	128.8	(739.1)	(85.2)
MAS (MENOS) :				
OTROS GASTOS Y PRODUCTOS	3,571.5	4,923.2	1,351.7	37.8
GASTOS FINANCIEROS	(89.7)	(182.9)	(93.2)	103.9
PRODUCTOS FINANCIEROS	2,049.0	2,366.1	317.1	15.5
OTROS PRODUCTOS	1,612.2	2,740.0	1,127.8	70.0
RESULTADO ANTES DE APORTACIONES Y TRANSFERENCIAS	4,439.4	5,052.0	612.6	13.8
MAS :				
APORTACIONES Y TRANSFERENCIAS				
APORTACIONES DEL GOBIERNO DEL DISTRITO FEDERAL				
RESULTADO NETO	4,439.4	5,052.0	612.6	13.8
MENOS :				
GASTOS Y COSTOS EXTRAORDINARIOS	(7,941.7)	(6,445.2)	1,496.5	(18.8)
RESULTADO POR POSICION MONETARIA	(2,240.5)	(2,420.3)	(179.8)	8.0
PROVISION I.M.P.A.C. E I.S.R.	(1,831.7)	(2,049.3)	(217.6)	11.9
PROVISIONES P. T. U.	(2,069.3)	(1,669.5)	399.8	(19.3)
LIQUIDACIONES	(1,800.2)	(306.1)	1,494.1	(83.0)
RESULTADO DEL EJERCICIO	(3,502.3)	(1,393.2)	2,109.1	(60.2)

057

ESTADOS FINANCIEROS DEL SECTOR PARAESTATAL
CORPORACION MEXICANA DE IMPRESION, S. A. DE C. V.
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA
(MILES DE PESOS)

EF-06

CAPITAL DE TRABAJO GENERADO POR

MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA	150.3	
DEPRECIACION ACUMULADA Y SU ACTUALIZACION	17,701.2	
GASTOS ANTICIPADOS	492.9	
CAPITAL SOCIAL	1.0	
SUPERAVIT DONADO	0.1	
EXCESO/INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DEL CAPITAL	1,424.3	19,769.8

DETALLE DE CAMBIOS EN EL CAPITAL DE TRABAJOACTIVO CIRCULANTE

INVERSIONES EN VALORES	(82,117.3)	
CLIENTES	7,671.9	
DEUDORES DIVERSOS	(5,115.2)	
ESTIMACION PARA CUENTAS DE COBRO DUDOSO	(717.4)	
INVENTARIOS	(64,819.0)	(145,097.0)

CAPITAL DE TRABAJO UTILIZADO EN

MAQUINARIA Y EQUIPO PRODUCTIVO	4.4	
EFFECTO ACUMULADO DE ISR DIFERIDO	148.2	
RESULTADO DEL EJERCICIO	1,393.2	
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.1	1,545.9

PASIVO CIRCULANTE

PROVEEDORES	(166,491.8)	
ACREEDORES DIVERSOS	6,703.0	
ANTICIPO DE CLIENTES	7.2	
IMPUESTOS Y CUOTAS POR PAGAR	(3,539.3)	(163,320.9)

AUMENTO (DISMINUCION) EN
EL CAPITAL DE TRABAJO

18,223.9

AUMENTO (DISMINUCION) EN
EL CAPITAL DE TRABAJO

18,223.9

COORDINADOR DE CONTABILIDAD
Y PRESUPUESTO

JOSE LUIS FRIAS MARTINEZ

DIRECTORA GENERAL

VICTORIA GUILLEN ALVAREZ

058

ESTADOS FINANCIEROS DEL SECTOR PARAESTATAL
 CORPORACION MEXICANA DE IMPRESION, S. A. DE C. V.
 ESTADO DE VARIACIONES AL PATRIMONIO O CAPITAL CONTABLE
 (MILES DE PESOS)

EF-07

E N T I D A D	SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2001	V A R I A C I O N E S								SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002
		APLICACION DE UTIL. DE OPERACION	APORTACIONES DEL GOBIERNO DEL D.F. AÑOS ANTERIORES	APORTACIONES DEL GOBIERNO DEL D.F. AÑO EN CURSO	MODIF. A RESULT. DE AÑOS ANT.	APLICACION DE RESERVAS	SUPERAVIT POR REVALUACION	RESULTADO DEL EJERCICIO	OTROS	
CORPORACION MEXICANA DE IMPRESION, S.A. DE C.V. <i>[Handwritten signature]</i>	106,872.6				(0.1)			(1,393.2)	1,277.2	106,756.5

[Handwritten signature]

ESTADOS FINANCIEROS DEL SECTOR PARAESTATAL
CORPORACION MEXICANA DE IMPRESION, S. A. DE C. V.
IMPACTO DE LOS AJUSTES DE EXPRESION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS
EN PESOS DE UN MISMO PODER ADQUISITIVO
(MILES DE PESOS)

059

EF-09

NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO SEGUN CUENTA PUBLICA 2001		FACTOR DE ACTUALIZACION	AJUSTES DE EXPRESION		SALDOS EXPRESADOS 2001	
	DEUDOR	ACREEDOR		DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR
INVERSIONES EN VALORES	112,823.2		1.0570	6,430.9		119,254.1	
CLIENTES	22,537.0		1.0570	1,284.6		23,821.6	
DEUDORES DIVERSOS	24,050.3		1.0570	1,370.9		25,421.2	
ESTIMACION PARA CUENTAS DE COBRO DUDOSO	(2,261.5)		1.0570	(128.9)		(2,390.4)	
INVENTARIOS	68,822.6		1.0570	3,922.9		72,745.5	
TERRENOS	2,078.0		1.0570	118.6		2,196.6	
EDIFICIOS Y CONSTRUCCIONES	30,399.5		1.0570	1,733.0		32,132.5	
MAQUINARIA Y EQUIPO PRODUCTIVO	163,246.2		1.0570	9,305.0		172,551.2	
MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA	31,833.3		1.0570	1,814.5		33,647.8	
DEPRECIACION ACUMULADA Y SU ACTUALIZACION	(176,719.5)		1.0570	(10,073.0)		(186,792.5)	
GASTOS ANTICIPADOS	3,512.5		1.0570	200.2		3,712.7	
PROVEEDORES		164,160.6	1.0570		9,357.2		173,517.8
ACREEDORES DIVERSOS		3,184.6	1.0570		181.9		3,366.5
IMPUESTOS Y CUOTAS POR PAGAR		11,867.0	1.0570		676.4		12,543.4
CAPITAL SOCIAL		212,836.3	1.0570		12,131.7		224,968.0
SUPERAVIT DONADO		225.2	1.0570		12.8		238.0
EXCESO/INSUFICIENCIA EN LA ACT. DEL CAPITAL		(48,383.0)	1.0570		(2,757.8)		(51,140.8)
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES		(60,255.7)	1.0570		(3,434.6)		(63,690.3)
RESULTADO DEL EJERCICIO		(3,313.4)	1.0570		(188.9)		(3,502.3)
T O T A L	280,321.6	280,321.6	20.1	15,978.7	15,978.7	296,300.3	296,300.3

060

ESTADOS FINANCIEROS DEL SECTOR PARAESTATAL
 CORPORACION MEXICANA DE IMPRESION, S. A. DE C. V.
 ESTADO DE VARIACIONES AL ACTIVO FIJO
 (MILES DE PESOS)

EF-12

DESCRIPCION	PROPIEDADES						DEPRECIACION						VALOR NETO
	SALDO AL	ALTAS	BAJAS	TRASPASOS	REVALUACION	SALDO AL	INCREMENTOS	CANCELACIONES	TRASPASOS	REVALUACION	SALDO AL	AL	
	31-DIC-01					31-DIC-02					31-DIC-01	31-DIC-02	31-DIC-02
TERRENOS	2,196.6					2,196.6							2,196.6
EDIFICIOS Y CONSTRUCCIONES	32,132.5					32,132.5	21,368.3	174.5		1,343.4	22,886.2		9,246.3
MAQUINARIA Y EQUIPO PRODUCTIVO	172,551.2	4.4				172,555.6	132,812.3	3,608.8		1,668.3	10,327.1	148,416.5	24,139.1
MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA	33,647.8		150.3			33,497.5	32,611.9	436.2	112.7	(1,668.3)	1,923.9	33,191.0	306.5
T O T A L E S	240,528.1	4.4	150.3			240,382.2	186,792.5	4,219.5	112.7		13,594.4	204,493.7	35,888.5

CORPORACION MEXICANA DE IMPRESION, S.A. DE C.V.

NOTAS Y COMENTARIOS A LA INFORMACION FINANCIERA

ENTIDAD

Corporación Mexicana de Impresión, S.A. de C.V. (COMISA), es una empresa de participación estatal mayoritaria de la Administración Pública Paraestatal del Gobierno del Distrito Federal, constituida el 8 de agosto de 1978, con personalidad jurídica y patrimonio propio, bajo la primicia de dar servicio de impresión de boletos magnéticos, hologramas, troquelado, impresos diversos y valorados al Gobierno del Distrito Federal en las mejores condiciones de calidad, seguridad y precio.

Lineamientos Contables Básicos

Reconocimiento de las Operaciones Realizadas por la Entidad

Las operaciones llevadas a cabo por la entidad se encuentran registradas y reconocidas en el periodo en que ocurren y a su valor de realización conforme a lo establecido en el Boletín A-1 "Esquema de la Teoría Básica de la Contabilidad Financiera" de los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados (PCGA) emitidos por el Instituto Mexicano de Contadores Públicos, A.C.

La valuación de inventarios se realiza conforme al "Método de Costo Promedio contemplado en el Boletín C-4 "Inventarios" de los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados emitidos por el Instituto Mexicano de Contadores Públicos, A.C y en cumplimiento al Artículo 468 del Código Financiero del Distrito Federal.

Reexpresión y Presentación de la Información Financiera

Los estados financieros de la entidad reconocen los efectos de la inflación conforme a la Circular Técnica NIF-06-BIS inciso "A" emitida por las Secretarías de la Contraloría y

Desarrollo Administrativo y la de Hacienda y Crédito Público, la cual conlleva a la aplicación de los lineamientos del Boletín B-10, emitido por el Instituto Mexicano de Contadores Públicos, A.C. "Reconocimiento de los Efectos de la Inflación en la Información Financiera y sus Adecuaciones al Mismo", por lo cual las cifras de los Estados Financieros están expresadas a unidades monetarias equivalentes al 31 de diciembre de 2002.

Reconocimiento de Otros Boletines de Observancia Obligatoria

En cumplimiento a los PCGA se encuentra integrado en los estados financieros que se presentan los efectos relativos a la aplicación práctica de los boletines D-3 "Obligaciones Laborales" y D-4 "Impuestos Diferidos"

COMENTARIOS GENERALES BASICOS

Cifras de Balance:

Bancos e Inversiones

Presenta al cierre de este periodo un saldo de 37,136.8 miles de pesos, inferior a los 112,823.2 miles de pesos, que se tenía de saldo a 2001, esto se debe a que al cierre de 2001 se tenía pendiente de pago la última parte del contrato del Programa de Reemplazamiento Vehicular 2002, por las condiciones de pago estipuladas en el contrato, por lo que después de reducir este importe en 2001, el saldo a 2002 es satisfactorio.

Clientes

La cuenta de clientes presenta un saldo de 31,493.5 miles de pesos, de los cuales se tienen el 56.0% con una antigüedad de 30 días y el 8.0% a 60 días y la estimación de cuentas incobrables asciende a un importe de 3,107.8 miles de pesos.

Deudores Diversos

El saldo de 20,306.0 miles de pesos, está integrado por 19,861.9 miles de pesos correspondiente a los Impuestos por Recuperar y 441.1 miles de pesos de Otras Cuentas por Cobrar.

Inventarios

La integración de esta cuenta es como sigue:

Almacén de Materia Prima	7,315.1
Producto Terminado	13.8
Producción en Proceso	591.4
Anticipo a Proveedores	6.2
Total	7,926.5

En este rubro la disminución que se observa con relación al ejercicio anterior es derivado de los Anticipos a Proveedores pendientes de amortizar correspondientes al Programa de Reemplacamiento Vehicular ya que en 2001 el saldo ascendía a 57,748.4 miles de pesos.

Proveedores

La disminución que se observa en su saldo de 7,026.0 miles de pesos en 2002, con relación al ejercicio anterior en que el saldo ascendía a 164,160.6 miles de pesos, corresponde al pago pendiente del proveedor de los Juegos de Placas con Engomado para el Programa de Reemplacamiento Vehicular 2001, debido a las condiciones de pago, el cual fue cubierto durante el mes de enero de 2002.

Cifras de Resultados

Ventas

Las ventas del ejercicio 2002 ascendieron a 118,118.5 miles de pesos, mismas que son inferiores en 251,826.2 miles de pesos, comparadas con las obtenidas 2001, esta reducción del 68.1% es la consecuencia de que en el ejercicio 2001 se acumularon las ventas obtenidas por el Programa de Reemplacamiento Vehicular 2001, las que ascendieron a 244,260.0 miles de pesos, además de que se vendieron troquelados en ese mismo año por 11,787.3 miles de pesos y en el ejercicio 2002, no se reportaron ventas

por estos conceptos ya que no fueron solicitados por nuestros clientes, de lo anterior reduciendo los actos accidentales antes mencionados del ejercicio 2002, COMISA presentó un incremento real en sus ventas de 4,221.1 miles de pesos.

Costo de Ventas

La variación presentada en el comparativo de este rubro es consecuencia lógica de lo comentado en rubro de las ventas.

Gastos de Operación

En este rubro se observa una reducción real de 3,568.1 miles de pesos, lo que representa el 13.1% con relación al ejercicio anterior, esto es consecuencia de las políticas de austeridad aplicadas por la Dirección General de la Empresa y a la reducción de personal a solamente el necesario para operar la entidad sin afectar sus resultados y metas.

Resultado del Periodo

Asciende a una pérdida actualizada de 1,393.2 miles de pesos, el efecto de reexpresión tuvo un impacto de 17,919.8 miles de pesos, por lo que a cifras históricas COMISA tuvo una utilidad de 16,526.6 miles de pesos.

DICTAMEN DE AUDITORIA EXTERNA

Los Estados Financieros Dictaminados correspondientes al ejercicio fiscal 2002 se encuentran ya integrados en las cifras presentadas en esta cuenta pública, ya la información fue presentada en tiempo y forma por la empresa por lo que el Auditor Externo pudo emitir la opinión a los estados financieros de esta entidad en tiempo y forma obteniéndose en los dos casos (contable y presupuestal) dictámenes limpios (con opinión positiva) siendo éste el segundo ejercicio que sucede.

ESTADOS PRESUPUESTARIOS DEL SECTOR PARAESTATAL
CORPORACION MEXICANA DE IMPRESION, S. A. DE C. V.
FLUJO DE EFECTIVO
(MILES DE PESOS)

065

EP-04

I N G R E S O S		E G R E S O S			
CONCEPTO	TOTAL	CONCEPTO	A TRAVES DE APOYOS	RECURSOS PROPIOS	TOTAL
CORRIENTES Y DE CAPITAL	113,779.2	CORRIENTES		89,823.4	89,823.4
VENTA DE BIENES	106,461.3	SERVICIOS PERSONALES		34,704.0	34,704.0
VENTA DE SERVICIOS		MATERIALES Y SUMINISTROS		47,022.9	47,022.9
INGRESOS DIVERSOS	7,317.9	SERVICIOS GENERALES		8,096.5	8,096.5
VENTA DE INVERSIONES		AYUDAS, SUBSIDIOS Y TRANSFERENCIAS			
OPERACIONES AJENAS	8,100.9	INTERESES, COMISIONES Y GASTOS DE LA DEUDA			
POR CUENTA DE TERCEROS	8,100.9	INTERNOS			
DERIVADAS DE EROGACIONES RECUPERABLES		EXTERNOS			
ENDEUDAMIENTO (DESENDEUDAMIENTO), NETO		INVERSION FISICA		3.6	3.6
INTERNO		BIENES MUEBLES E INMUEBLES		3.6	3.6
EXTERNO		OBRAS PUBLICAS			
TRANSFERENCIAS DEL GOB. DEL DISTRITO FEDERAL		INVERSIONES FINANCIERAS		1,851.6	1,851.6
PARA GASTO CORRIENTE		INVERSION FINANCIERA		1,851.6	1,851.6
PARA PAGO DE INTERESES DE LA DEUDA		OPERACIONES AJENAS			
PARA INVERSION FISICA		POR CUENTA DE TERCEROS			
PARA INVERSION FINANCIERA		DERIVADAS DE EROGACIONES RECUPERABLES			
PARA AMORTIZACION DE LA DEUDA		EXCESO DE INGRESOS SOBRE EGRESOS		30,201.5	30,201.5
APORTACIONES DEL GOB. DEL DISTRITO FEDERAL					
PARA GASTO CORRIENTE					
PARA PAGO DE INTERESES DE LA DEUDA					
PARA INVERSION FISICA					
PARA AMORTIZACION DE LA DEUDA					
TOTAL DE INGRESOS	121,880.1	TOTAL DE EGRESOS		121,880.1	121,880.1

ESTADOS PRESUPUESTARIOS DEL SECTOR PARAESTATAL
CORPORACION MEXICANA DE IMPRESION, S. A. DE C. V.
ESTADO DE EGRESOS PRESUPUESTARIOS POR SECTORES
(INCLUYENDO DESTINO DE APORTACIONES Y TRANSFERENCIAS)
(MILES DE PESOS)

066

EP-10

ENTIDAD	RECURSOS PROPIOS			APORTACIONES Y TRANSFERENCIAS			TOTAL DEL
	INVERSION	OPERACION	TOTAL	INVERSION	OPERACION	TOTAL	EJERCICIO
CORPORACION MEXICANA DE IMPRESION, S. A. DE C. V. <i>SG</i>	1,855.2	89,823.4	91,678.6				91,678.6

A

ESTADOS PRESUPUESTARIOS DEL SECTOR PARAESTATAL
 CORPORACION MEXICANA DE IMPRESION, S. A. DE C. V.
 RESUMEN PROGRAMATICO DEL EJERCICIO
 (MILES DE PESOS)

067

EP-11

CONCEPTO	P R O G R A M A S												T O T A L		
	21			54											
	ORIGINAL	MODIFICADO	EJERCIDO	ORIGINAL	MODIFICADO	EJERCIDO	ORIGINAL	MODIFICADO	EJERCIDO	ORIGINAL	MODIFICADO	EJERCIDO	ORIGINAL	MODIFICADO	EJERCIDO
GASTO CORRIENTE	37,078.4	37,051.4	20,026.6	106,113.1	88,005.2	69,796.8							143,191.5	125,056.6	89,823.4
SERVICIOS PERSONALES	24,050.6	23,923.6	14,474.0	31,136.5	31,263.5	20,230.0							55,187.1	55,187.1	34,704.0
MATERIALES Y SUMINISTROS	704.6	704.6	281.0	70,595.1	51,960.4	46,741.9							71,299.7	52,665.0	47,022.9
SERVICIOS GENERALES	12,323.2	12,423.2	5,271.6	4,381.5	4,781.3	2,824.9							16,704.7	17,204.5	8,096.5
AYUDAS, SUBSIDIOS Y TRANSFERENCIAS															
GASTO DE CAPITAL	742.7	1,501.4	740.6	5,250.8	5,956.4	1,114.6							5,993.5	7,457.8	1,855.2
BIENES MUEBLES E INMUEBLES	708.0	708.0		4,836.8	4,836.8	3.6							5,544.8	5,544.8	3.6
OBRAS PUBLICAS															
INVERSIONES FINANCIERAS Y OTRAS EROGACIONES	34.7	793.4	740.6	414.0	1,119.6	1,111.0							448.7	1,913.0	1,851.6
DEUDA PUBLICA															
INTERESES															
AMORTIZACION															
T O T A L E S	37,821.1	38,552.8	20,767.2	111,363.9	93,961.6	70,911.4							149,185.0	132,514.4	91,678.6

068

ESTADOS PRESUPUESTARIOS DEL SECTOR PARAESTATAL
CORPORACION MEXICANA DE IMPRESION, S. A. DE C. V.
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	123,224.6	113,779.2	GASTO PROGRAMABLE	91,161.1	91,678.6
VENTA DE BIENES	118,118.5	106,461.3	CORRIENTE	91,161.1	
VENTA DE SERVICIOS			CAPITAL		
VENTA DE INVERSIONES FINANCIERAS	5,106.1	7,317.9	GASTO NO PROGRAMABLE	33,456.7	
INGRESOS DIVERSOS			EXCESO DE INGRESOS SOBRE EGRESOS		30,201.5
APORTACIONES Y TRANSFERENCIAS DEL G.D.F. DE OPERACION			AUMENTOS DE ACTIVO	7,676.3	
DEPRECIACION	17,701.2		CAJA, BANCOS Y VALORES A CORTO PLAZO		
AMORTIZACION			CUENTAS POR COBRAR	7,671.9	
OTROS VIRTUALES			INVENTARIOS		
DISMINUCIONES DE ACTIVO	153,412.1		OTROS ACTIVOS CIRCULANTES		
CAJA, BANCOS Y VALORES A CORTO PLAZO	82,117.3		ACCS., VALS., CTAS. Y DOCTOS. POR COBRAR A LARGO PLAZO	4.4	
CUENTAS POR COBRAR	5,115.2		OTROS ACTIVOS FIJOS		
INVENTARIOS	64,819.0		REVALUACION DE ACTIVOS FIJOS		
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	717.4		DIFERIDO		
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO			INTANGIBLE		
ACCS., VALS., CTAS. Y DOCTOS. POR COBRAR A LARGO PLAZO	150.3		DISMINUCIONES DE PASIVO	170,031.1	
OTROS ACTIVOS FIJOS	492.9		DESENDEUDAMIENTO NETO		
DIFERIDO			FINANCIAMIENTO DOCUMENTADO BRUTO		
AUMENTOS DE PASIVO	6,710.2		MENOS : AMORTIZACION DE LA DEUDA DOCUMENTADA		
ENDEUDAMIENTO NETO			CREDITOS NO DOCUMENTADOS	166,491.8	
FINANCIAMIENTO DOCUMENTADO BRUTO			PROVISIONES	3,539.3	
MENOS : AMORTIZACION DE LA DEUDA DOCUMENTADA			CREDITOS DIFERIDOS		
CREDITOS NO DOCUMENTADOS	6,710.2		DISMINUCIONES DE CAPITAL / PATRIMONIO	0.1	
PROVISIONES			APORT. Y TRANSF. DEL GOBIERNO DEL DISTRITO FEDERAL		
CREDITOS DIFERIDOS			RESERVAS DE CAPITAL		
AUMENTOS DE CAPITAL / PATRIMONIO	1,277.2		RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.1	
APORT. Y TRANSF. DEL GOB. DEL D.F. CAPITALIZABLES			OTROS		
SUPERAVIT POR REVALUACION DE ACTIVOS			OPERACIONES AJENAS		
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	1,277.2				
OTROS					
OPERACIONES AJENAS		8,100.9			
T O T A L E S	302,325.3	121,880.1	T O T A L E S	302,325.3	121,880.1

ESTADOS PRESUPUESTARIOS DEL SECTOR PARAESTATAL
 CORPORACION MEXICANA DE IMPRESION, S. A. DE C. V.
 EJERCICIO PROGRAMATICO DEL PRESUPUESTO
 (MILES DE PESOS)

069

ER-04

C O N C E P T O	DEVENGADO		FLUJO DE EFECTIVO	
	ORIGINAL	EJERCIDO	ORIGINAL	EJERCIDO
GASTO CORRIENTE	143,191.5	91,161.1	143,191.5	89,823.4
SERVICIOS PERSONALES	55,187.1	34,509.1	55,187.1	34,704.0
MATERIALES Y SUMINISTROS	71,299.7	49,871.5	71,299.7	47,022.9
SERVICIOS GENERALES	16,704.7	6,780.5	16,704.7	8,096.5
AYUDAS, SUBSIDIOS Y TRANSFERENCIAS				
EROGACIONES EXTRAORDINARIAS				
GASTO DE CAPITAL	5,993.5		5,993.5	1,855.2
BIENES MUEBLES E INMUEBLES	5,544.8		5,544.8	3.6
OBRAS PUBLICAS				
INVERSIONES FINANCIERAS Y OTRAS EROGACIONES	448.7		448.7	1,851.6
EROGACIONES EXTRAORDINARIAS				
SUMA GASTO PROGRAMABLE	149,185.0	91,161.1	149,185.0	91,678.6
NO PROGRAMABLE				
ESTADO DE RESULTADOS		33,456.7		
DEPRECIACION		4,298.5		
AMORTIZACION		596.8		
INTERESES, COMISIONES Y GASTOS DE LA DEUDA				
INTERNOS				
EXTERNOS				
CAMBIOS				
RESERVAS				
IMPUESTOS				
OTROS		28,561.4		
AUMENTOS DE ACTIVO		7,676.3		
DISMINUCIONES DE PASIVO		170,031.1		
DISMINUCIONES DE CAPITAL O PATRIMONIO		0.1		
OTROS				
OPERACIONES AJENAS				
AMORTIZACION DE LA DEUDA DOCUMENTADA				
INTERNA				
EXTERNA				
EXCESO DE INGRESOS SOBRE EGRESOS				30,201.5
SUMA GASTO NO PROGRAMABLE		211,164.2		
T O T A L E S	149,185.0	302,325.3	149,185.0	121,880.1