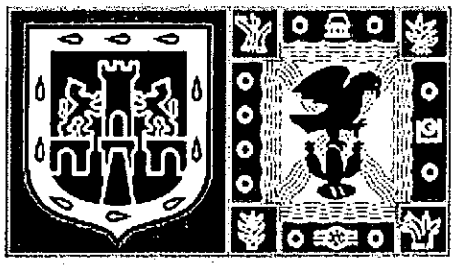

GOBIERNO DEL DISTRITO FEDERAL
México, la Ciudad de la Esperanza

CUENTA PUBLICA 2003

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

12 PE CM

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

CIUDAD DE MÉXICO

General Victoriano Zepeda No. 22, Col. Observatorio 11860 México D.F.
Tels. 516-85-86 516-81-80 Ventas 516-32-87 Fax. 515-40-24

México, D. F., 31 de Marzo del 2004

REF: D.G./ 189 /2004

C. P. JORGE A. DIAZ CASTRO
DIRECTOR GENERAL DE CONTABILIDAD
NORMATIVIDAD E INTEGRACIÓN DE
DOCUMENTOS DE RENDICIÓN DE
CUENTAS DEL GOBIERNO DEL D. F.
P R E S E N T E

En atención al oficio SFDF/1026/2003, adjunto remito a usted la Información Programático – Presupuestal en el documento **"INFORME DE CUENTA PUBLICA 2003"** en forma impresa y en diskette.

Dicha información se envía debidamente requisitada conforme a lo señalado en el manual que nos fue proporcionado.

Sin otro particular y en espera de que la información cumpla con los requerimientos solicitados, quedo a su disposición para cualquier aclaración al respecto.

A T E N T A M E N T E

LIC. VICTORIA GUILLÉN ÁLVAREZ
DIRECTORA GENERAL

SUBSECRETARÍA DE EGRESOS
DIRECCION GENERAL DE CONTABILIDAD.
NORMATIVIDAD E INTEGRACIÓN DE
DOCUMENTOS DE RENDICION DE CUENTAS
2655
31 MAR 2004
c/ DISCO Y ANEXOS
RECIBIDO

VGA/JLMF/ELG

000

I.- MARCO DE REFERENCIA DE LA ACCION SECTORIAL Y PRINCIPALES RESULTADOS DEL 2003

MARCO DE REFERENCIA DE LA ACCION SECTORIAL Y PRINCIPALES RESULTADOS 2003

SECTOR: 12 OFICIALIA MAYOR — FECHA DE ELABORACION: 31-MARZO-2004
UNIDAD EJECUTORA DE GASTO: CORPORACION MEXICANA DE IMPRESIÓN 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 2003.	PRINCIPALES RESULTADOS 2003
PRINCIPIOS Y ESTRATEGIAS *Fomento de Desarrollo sustentable* *GABINETE DE GOBIERNO* *Desarrollo sustentable*	*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.*	*Se cumplió en tiempo y forma con la producción de 3'496,319 certificados con hologramas para la Dirección General de Gestión Ambiental del Aire de la Secretaria del Medio Ambiente.*

ELABORO.
LIC. ELSA LOBATO GALVÁN
SUBJEFE DE PRESUPUESTO

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

AUTORIZO:
LIC. VICTORIA GUILLÉN ALVAREZ
DIRECTORA GENERAL DE COMISA

MARCO DE REFERENCIA DE LA ACCION SECTORIAL Y PRINCIPALES RESULTADOS 2003

SECTOR: 12 OFICIALIA MAYOR **FECHA DE ELABORACION: 31-MARZO-2004**
UNIDAD EJECUTORA DE GASTO: CORPORACION MEXICANA DE IMPRESIÓN 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 2003.	PRINCIPALES RESULTADOS 2003
PRINCIPIOS Y ESTRATEGIAS *Un gobierno responsable y eficiente* *GABINETE DE GOBIERNO* *Administración y Finanzas*	*Recaudación, administración y control de los recursos.* *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:* *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 publica.*	*Se atendieron las necesidades de Impresos en Offset por 33'214,601 impresos y 257'659,670 formatos en el área de formas continuas con diversas medidas de seguridad y control, y en las mejores condiciones de calidad, precio y servicio, garantizando así la existencia de papelería oficial en las diferentes instancias del Gobierno del Distrito Federal.*

ELABORO.
LIC. ELSA LOBATO GALVÁN
SUBJEFE DE PRESUPUESTO

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

MARCO DE REFERENCIA DE LA ACCION SECTORIAL Y PRINCIPALES RESULTADOS 2003

SECTOR: 12 OFICIALIA MAYOR
FECHA DE ELABORACION: 31-MARZO-2004
UNIDAD EJECUTORA DE GASTO: CORPORACION MEXICANA DE IMPRESIÓN 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 2003.	PRINCIPALES RESULTADOS 2003
PRINCIPIOS Y ESTRATEGIAS *Fomento de Desarrollo sustentable* *GABINETE DE GOBIERNO* *Desarrollo sustentable*	*Reforma del sistema de transporte y vialidad* *Los pilares para la reestructuración serán el fortalecimiento de los organismo públicos de transporte: Sistema de Transporte Colectivo – (Metro) y Servicio de Transportes Eléctricos.* *El gobierno ofrezca mayores y mejores opciones de transportación, sobre todo en las zonas periféricas y de menores ingresos del DistritoFederal.*	*Se cumplió con oportunidad y calidad en la producción de los boletos magnéticos al Sistema de Transporte Colectivo (METRO) con 1,150 millones de boletos y 14.715 millones de boletos magnéticos para el Servicio de Transportes Eléctricos del D. F.*

ELABORO.
LIC. ELSA LOBATO GALVÁN
SUBJEFE DE PRESUPUESTO

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

II.- INGRESOS

INGRESOS DE ORGANISMOS Y ENTIDADES

SECTOR: 12 OFICIALIA MAYOR **FECHA DE ELABORACION: 31-MARZO-2004**
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	115,000.0	132,141.6	123,083.4
- VENTA DE BIENES	113,268.0	113,268.0	90,704.1
- VENTA DE SERVICIOS			
- INGRESOS DIVERSOS	1,732.0	18,873.6	32,379.3
- VENTA DE INVERSIONES			
OPERACIONES AJENAS	0.0	0.0	2,165.6
- POR CUENTA DE TERCEROS			2,165.6
- 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	**115,000.0**	**132,141.6**	**125,249.0**

ELABORÓ:
LIC ELSA LOBATO GALVÁN
SUBJEFE DE PRESUPUESTO

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

AUTORIZÓ:
LIC. VICTORIA GUILLEN ÁLVAREZ
DIRECTORA GENERAL DE COMISA

EXPLICACION A LA EVOLUCION DE LOS INGRESOS DE ORGANISMOS Y ENTIDADES

SECTOR: 12 OFICIALIA MAYOR **FECHA DE ELABORACIÓN: 31-MARZO-2004**
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	*(22,563.9)*	A) El presupuesto original para este concepto ascendió a $ 113,268.0 de los cuales se captaron $ 90,704.1 miles de pesos , esta situación es consecuencia que en el ejercicio 2003 se vieron disminuidas las ventas. Los principales rubros en los que se dio fue la reducción en Impresos en Offset por las políticas de austeridad del Gobierno del Distrito Federal bajo considerablemente la solicitud a COMISA de este tipo de productos. Además de que existen en cuentas por cobrar de trabajos ya realizados y que por las condiciones pactadas en el contrato de venta se encuentran pendientes de cobro, esto por $ 30,648.3 miles de pesos; mismos que se encuentran registrados en la cuenta de clientes siendo las principales instancias: Secretaria de Finanzas, Secretaria del Medio Ambiente, Sistema de Transporte Colectivo Metro.
	(22,563.9)	B) Para el periodo enero - diciembre se tenía previsto captar $ 113,268.0 miles de pesos por la venta de nuestros productos, de los cuales se captaron $ 90,704.1 miles de pesos. esta situación es consecuencia que en el ejercicio 2003 se vieron disminuidas las ventas. Los principales rubros en los que se dio fue la reducción en Impresos en Offset por las políticas de austeridad del Gobierno del Distrito Federal bajo considerablemente la solicitud a COMISA de este tipo de productos. Además de que existen en cuentas por cobrar de trabajos ya realizados y que por las condiciones pactadas en el contrato de venta se encuentran pendientes de cobro, esto por $ 30,648.3 miles de pesos; mismos que se encuentran registrados en la cuenta de clientes siendo las principales instancias: 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 FRAGA MARTINEZ.
COORDINADOR DE CONTABILIDAD Y PRESUPUESTO

AUTORIZÓ:
LIC. VICTORIA GUILLÉN ÁLVAREZ
DIRECTORA GENERAL

EXPLICACION A LA EVOLUCION DE LOS INGRESOS DE ORGANISMOS Y ENTIDADES

SECTOR:12 OFICIALIA MAYOR **FECHA DE ELABORACION: 31-MARZO-2004**
UNIDAD EJECUTORA DE GASTO: CM CORPORACIÓN MEXICANA DE IMPRESIÓN, S. A. DE C. V.

CONCEPTO	IMPORTE DE 00000LA 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
INGRESOS DIVERSOS	*30,647.3*	*A)* El presupuesto programado original ascendió a $ 1,732.0 miles de pesos, la captación de los ingresos diversos fue de $ 32,379.3 miles de pesos, la captación fue mayor al presupuesto original por $ 30,647.3 miles de pesos; los cuales están integrados de la siguiente manera: $ 30,201.4. miles de pesos correspondientes a la disponibilidad final del ejercicio anterior importe que no se programo originalmente y que representa el mayor importe, a que se captaron ingresos no programados como: $ 94.5 miles de pesos incapacidades, $ 28.6 miles de pesos venta de laminas, $ 23.7 miles de pesos por concepto de convenio y $ 16.5 miles de pesos por otros conceptos; además de que se captaron ingresos mayores a los programados en intereses bancarios por $ 271.0 miles de pesos y $ 24.8 miles de pesos en venta de desperdicio; y a que no se captaron ingresos programados por $ 13.2 miles de pesos en venta de bases para concurso.
	13,505.7	B) Al mes de diciembre se captaron ingresos bajo este concepto por $ 32,379.3 miles de pesos de un total reprogramado de $ 18,873.6 miles de pesos cantidad que en términos porcentuales representa el 171.6 % de lo programado. La cifra alcanzada fue superior a la programada por $ 13,505.7 miles de pesos, , ya que los ingresos captados fueron superiores a los estimados en intereses bancarios por $ 271.0 miles de pesos y $ 24.8 miles de pesos en venta de desperdicio; a que no se captaron los ingresos programados en venta de bases para concurso $ 13.2 miles de pesos ; además de que se captaron ingresos no programados por $ 163.3 miles de pesos como son: $ 94.5 miles de pesos incapacidades, $ 28.6 miles de pesos venta de laminas, $ 23.7 miles de pesos por concepto de convenio y $ 16.5 miles de pesos por otros conceptos y $ 13,059.8 miles de pesos que corresponden aparte de la disponibilidad final del ejercicio 2003 que no fue necesario dar de alta en el presupuesto programado ya que se contaba con la suficiencia presupuestal para realizar las erogaciones .

ELABORO.
LIC. ELSA LOBATO GALVÁN
SUBJEFE DE PRESUPUESTO

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

EXPLICACION A LA EVOLUCION DE LOS INGRESOS DE ORGANISMOS Y ENTIDADES

SECTOR:12 OFICIALIA MAYOR — **FECHA DE ELABORACION: 31-MARZO-2004**
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 RELACIÓN AL MODIFICADO ANUAL
OPERACIONES AJENAS	*2,165.6*	*A) La variación que se* presenta una variación entre el presupuesto programado al mes de diciembre con el presupuesto captado, por $ 2,165.6 miles de pesos, resulta por que COMISA no realiza la programación de operaciones ajenas por cuenta de terceros lo anterior por el régimen fiscal en el que tributa (Titulo II L I ISR) esto es al tener la opción del acreditamiento de IVA pagado contra el cobrado, se obtuvieron saldos a favor por lo que se convirtieron en el flujo positivo, para la Entidad al no tener la obligación de enterarlo a la Secretaria de Hacienda y Crédito Publico.
	2,165.6	*B)) La variación que se* presenta una variación entre el presupuesto programado al mes de diciembre con el presupuesto captado, por $ 2,165.6 miles de pesos, resulta por que COMISA no realiza la programación de operaciones ajenas por cuenta de terceros lo anterior por el régimen fiscal en el que tributa (Titulo II L I ISR) esto es al tener la opción del acreditamiento de IVA pagado contra el cobrado, se obtuvieron saldos a favor por lo que se convirtieron en el flujo positivo , para la Entidad al no tener la obligación de enterarlo a la Secretaria de Hacienda y Crédito Publico.

ELABORO.
LIC. ELSA LOBATO GALVÁN
SUBJEFE DE PRESUPUESTO

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

III.- EGRESOS

EGRESOS POR CAPITULO DE GASTO

	CLAVE	DENOMINACION
SECTOR:	12	OFICIALIA MAYOR
UNIDAD RESPONSABLE:	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	114,101.8	114,767.8	81,427.7	937.9	17,413.5	13,301.5	115,039.7	132,181.3	94,729.2
1000	53,430.7	53,730.7	36,666.5				53,430.7	53,730.7	36,666.5
2000	47,780.6	45,687.6	33,689.4				47,780.6	45,687.6	33,689.4
3000	12,890.5	15,209.5	10,931.8				12,890.5	15,209.5	10,931.8
4000	0.0	140.0	140.0				0.0	140.0	140.0
5000				0.0	14,442.5	10,358.3	0.0	14,442.5	10,358.3
6000									
7000				937.9	2,971.0	2,943.2	937.9	2,971.0	2,943.2
9000									

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

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 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*	*(16,764.2)*	*A) El presupuesto ejercido en este capítulo de gasto fue de $ 36,666.5 miles de pesos, monto que con respecto al presupuesto original que fue de $ 53,430.7 miles de pesos, represento el 68.6 % . Esta situación se debe a que* la programación que se realizo en el presupuesto original fue con base a la metodología establecida para su elaboración del presupuesto en el cual el cálculo se realizaría de acuerdo 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

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

AUTORIZÓ:
LIC. VICTORIA GUILLÉN ÁLVAREZ
DIRECTORA GENERAL DE COMISA

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	*(17,064.2)*	B) El presupuesto modificado en este capitulo de gasto fue de $ 53,730.7 miles de pesos, de los cuales se ejercieron $ 36,666.5 miles de pesos, cantidad que representó un avance en el cumplimiento 68.2 % 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 del costo de la nómina (sueldos, prestaciones y 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 CONTABIDAD 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.
2000	*E-O*	*(14,091.2)*	*A) El presupuesto autorizado original en este capitulo de gasto fue de $ 47,780.6 miles de pesos de los cuales se ejercieron $ 33,689.4 miles de pesos. Esta situación se debe a que el presupuesto original fue asignado por la Asamblea Legislativa, que fue muy superior al programado originalmente por la Entidad que solicito un presupuesto por $ 38,711.5 miles de pesos esto tomando en cuenta su programa de producción 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 menores, refacciones para equipo de cómputo, material eléctrico, vestuarios y uniformes.*		

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	*(11,998.2)*	B) El presupuesto programado modificado ascendió a $ 45,687.4 miles de pesos, de los cuales se ejercieron $ 33,689.4 miles de pesos, cantidad que representó un avance en el cumplimiento de los recursos del 73.7%. El motivo por el cual no se ejerció la totalidad de los recursos fue que quedaron compromisos pendientes de pago por la adquisición de materias primas, ya que dada la operación de la entidad se fincan pedidos durante todo el año, por lo que aquellos que se adjudican en los meses de noviembre y diciembre se pagan en los primeros meses del siguiente ejercicio debido a las condiciones establecidas en el pedido; 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.		

ELABORÓ:
LIC. ELSA LOBATO GALVÁN
SUBJEFE DE PRESUPUESTO

REVISÓ:
C . P. JOSE LUIS PRADA 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.
3000	*E-O*	*(1,958.7)*	*A) El presupuesto ejercido en este capítulo de gasto fue de $ 10,931.8 miles de pesos, monto que con respecto al presupuesto original que fue de $ 12,890.5 miles de pesos, representó el 84.8 %. Esta situación se debe a que a se llevaron a cabo medidas de austeridad presupuestal de adquirir lo estrictamente indispensable para la óptima operación de la entidad y a la aplicación de medidas de control en servicios , las partidas que presentaron ahorros significativos son: servicio telefónico, 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, y viáticos internacionales. En lo que se refiere al mantenimiento de maquinaria se realizaron los mantenimientos necesarios utilizando los recursos humanos del área de mantenimiento.*		

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	*(4,277.7)*	*B) El presupuesto modificado se fijó en $ 15,209.5 miles de pesos, de los cuales se ejercieron $ 10,931.8 miles de pesos.* *Esta situación se debe a que a se llevaron a cabo medidas de austeridad presupuestal de adquirir lo estrictamente indispensable para la óptima operación de la entidad como en: servicio telefónico, 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, y viáticos internacionales. En lo que se refiere al mantenimiento de maquinaria se realizaron los mantenimientos necesarios utilizando los recursos humanos del área de mantenimiento y las refacciones necesarias.*		

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.
4000	*E-O*	*140.0*	*A) En este capítulo de gasto no se tenia programado importe alguno, sin embargo se erogo $ 140.0 miles de pesos en la liquidación del convenio conciliatorio para dar por terminado el juicio ordinario civil por el concepto de uso, goce y disfrute del bien inmueble desde la fecha de ocupación hasta la total desocupación*		
	E-M	*0.0*	*B) El presupuesto programado en este capitulo de gasto fue de $ 140.0 miles de pesos, monto que fue ejercido en su totalidad en las partida de otras ayudas. La erogación realizada se destino a la liquidación del convenio conciliatorio para dar por terminado el juicio ordinario civil por el concepto de uso, goce y disfrute del bien inmueble desde la fecha de ocupación hasta la total desocupación*		

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.
5000	*E-O*			*10,358.3*	A) *En este capítulo de gasto no se tenia programado importe alguno en el presupuesto original, sin embargo se erogo $ 10,358.3 miles de pesos en la partida de maquinaria y equipo industrial, equipo terrestre y refacciones y accesorios mayores. Estas adquisiciones se realizaron con la finalidad de poder contar con la capacidad instalada para atender la demanda de las Entidades del Gobierno del Distrito Federal.*
	E-M			*(4,084.2)*	*B) Se efectuaron erogaciones en este capítulo de gasto por $ 10,358.3 miles de pesos en la partida de maquinaria y equipo industrial, equipo terrestre y refacciones y accesorios mayores y se tiene registrado como presupuesto comprometido $ 694.7 miles en las partidas de bienes informáticos y refacciones y accesorios mayores por las condiciones de entrega y pago establecidas en el contrato. cantidad que fue inferior a lo programado en el presupuesto modificado, los recursos no utilizados se debieron a la aplicación del programa de austeridad implementado por el Gobierno del Distrito Federal. en los conceptos de mobiliario, maquinaria y equipo industrial, vehículos y equipo terrestre.*

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.
7000	*E-O*			*2,005.3*	A) El presupuesto ejercido en este capítulo de gasto fue de $ 2.943.2 miles de pesos $ 937.9 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 dias de salario, sin embargo el resultado del ejercicio presentó utilidad fiscal al cierre del ejercicio 2002.
	E-M			*(27.8)*	B) El presupuesto programado ascendió a $ 2,971.0 miles de pesos de los cuales se ejercieron $ 2,943.2 miles de pesos; se tienen pendiente de erogar $ 27.8 miles de pesos correspondientes a la participación de utilidades del ejercicio 2002 de personas que prestaron sus servicios a esta entidad y actualmente ya no se encuentran, no han solicitado su pago.

ELABORO:
LIC. ELSA LOBATO GALVÁN
SUBJEFE DE PRESUPUESTO

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

EGRESOS POR ACTIVIDAD INSTITUCIONAL CON FINANCIAMIENTO (CREDITO)

SECTOR: 12 OFICIALÍA MAYOR
UNIDAD EJECUTORA DE GASTO: CM CORPORACIÓN MEXICANA DE IMPRESIÓN, S. A. DE C. V. FECHA DE ELABORACIÓN: 31- MARZO-2004

CLAVE			DENOMINACIÓN	UNIDAD DE MEDIDA	AVANCE FISICO- FINANCIERO					
					CANTIDAD FISICA			FINANCIAMIENTO (MILES DE PESOS CON UN DECIMAL)		
P	PE	AI			ORIGINAL	MODIFICADA	ALCANZADA	ORIGINAL	MODIFICADO	EJERCIDO
			N O A P L I C A B L E							

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

EGRESOS POR ACTIVIDAD INSTITUCIONAL CON RECURSOS FEDERALES (FORTANUM)

SECTOR: 12 OFICIALÍA MAYOR
UNIDAD EJECUTORA DE GASTO: CM CORPORACIÓN MEXICANA DE IMPRESIÓN, S. A. DE C. V. FECHA DE ELABORACIÓN: 31-MARZO-2004

CLAVE			DENOMINACIÓN	UNIDAD DE MEDIDA	AVANCE FISICO-FINANCIERO					
					CANTIDAD FISICA			RECURSOS FEDERALES (MILES DE PESOS CON UN DECIMAL)		
P	PE	AI			ORIGINAL	MODIFICADA	ALCANZADA	ORIGINAL	MODIFICADO	EJERCIDO

N O A P L I C A B L E

ELABORÓ:
LIC. CELSA 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

EGRESOS POR ACTIVIDAD INSTITUCIONAL CON RECURSOS FEDERALES (PAFEF)

SECTOR: 12 OFICIALÍA MAYOR
UNIDAD EJECUTORA DE GASTO: CM CORPORACIÓN MEXICANA DE IMPRESIÓN, S. A. DE C. V. FECHA DE ELABORACIÓN: 31-MARZO-2004

CLAVE			DENOMINACIÓN	UNIDAD DE MEDIDA	AVANCE FISICO-FINANCIERO					
					CANTIDAD FISICA			RECURSOS FEDERALES (MILES DE PESOS CON UN DECIMAL)		
P.	PE	AI			ORIGINAL	MODIFICADA	ALCANZADA	ORIGINAL	MODIFICADO	EJERCIDO

N O A P L I C A B L E

ELABORÓ:
LIC. ELSA LOBATO GALVÁN
SUBJEFE DE PRESUPUESTO

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

AUTORIZÓ:
LIC. VICTORIA GUILLÉN ÁLVAREZ
DIRECTORA GENERAL DE COMISA

EGRESOS POR ACTIVIDAD INSTITUCIONAL CON RECURSOS FEDERALES (OTROS)

SECTOR: 12 OFICIALÍA MAYOR
UNIDAD EJECUTORA DE GASTO: CM CORPORACIÓN MEXICANA DE IMPRESIÓN, S. A. DE C. V. FECHA DE ELABORACIÓN: 31-MARZO-2004

CLAVE			DENOMINACIÓN	UNIDAD DE MEDIDA	AVANCE FISICO- FINANCIERO					
					CANTIDAD FISICA			RECURSOS FEDERALES (MILES DE PESOS CON UN DECIMAL)		
P.	PE	AI			ORIGINAL	MODIFICADA	ALCANZADA	ORIGINAL	MODIFICADO	EJERCIDO
			N O A P L I C A B L E							

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

EGRESOS POR ACTIVIDAD INSTITUCIONAL CON RECURSOS PROPIOS

SECTOR: 12 OFICIALIA MAYOR
UNIDAD RESPONSABLE: CM CORPORACION MEXICANA DE IMPRESIÓN S. A. DE C. V. **FECHA DE ELABORACIÓN: 31-MARZO-2004**

CLAVE			DENOMINACIÓN	UNIDAD DE MEDIDA	AVANCE FISICO - FINANCIERO					
					CANTIDAD FISICA			RECURSOS PROPIOS		
P.	PE.	AI			ORIGINAL	MODIFICADA	ALCANZADA	ORIGINAL	MODIFICADO	EJERCIDO
21	00	00	Administración Paraestatal					32,179.7	33,090.1	22,133.4
21	00	02	Instrumentar, coordinar y dirigir las acciones de la empresa en el proceso productivo	A/P	1	1	1	32,179.7	33,090.1	22,133.4
54	00	00	Producción de papel, impresos y publicaciones					82,860.0	99,091.2	72,595.8
54	00	01	Imprimir boletos magneticos digitales	Millon / boleto	1,200,000	1,164,715	1,164,715	15,452.8	18,680.1	12,343.8
54	00	02	Realizar impresos en offset	IMPRESO	31,956,961.0	31,956,961.0	33,214,601.0	29,133.0	37,361.3	30,596.1
54	00	03	Producir formas continuas	FORMA	261,313,000.0	261,313,000.0	257,659,870.0	30,724.1	32,698.1	24,370.9
54	00	04	Producir hologramas	HOLOGRAMA	3,895,000.00	3,895,000.00	3,496,319.00	7,550.1	10,351.7	5,285.0
			TOTAL ENTIDAD					115,039.7	132,181.3	94,729.2

ELABORÓ:
LIC. ELOY LOBATO GALVÁN
SUBJEFE DE PRESUPUESTO

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

AUTORIZÓ:
LIC. VICTORIA GUILLEN ÁLVAREZ
DIRECTORA GENERAL DE COMISA

EGRESOS POR ACTIVIDAD INSTITUCIONAL CON RECURSOS FISCALES

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

FECHA DE ELABORACIÓN: 31-MARZO-2004

CLAVE			DENOMINACIÓN	UNIDAD DE MEDIDA	AVANCE FISICO - FINANCIERO					
					CANTIDAD FISICA			RECURSOS FISCALES		
P.	PE	AI			ORIGINAL	MODIFICADA	ALCANZADA	ORIGINAL	MODIFICADO	EJERCIDO

NO APLICABLE

ELABORÓ:
LIC. ELSA LOBATO GALVÁN
SUB JEFE DE PRESUPUESTO

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

AUTORIZÓ:
LIC. VICTORIA GUILLEN ÁLVAREZ
DIRECTORA GENERAL DE COMISA

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: 31- MARZO-2004

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

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

IV.- ANALISIS PROGRAMATICO-PRESUPUESTAL

ANÁLISIS PROGRAMATICO - PRESUPUESTAL

SECCION I: RESUMEN PROGRAMATICO - PRESUPUESTAL

CLAVE		DENOMINACION	FECHA DE ELABORACION
SECTOR:	12	OFICIALIA MAYOR	
UNIDAD RESPONSABLE:	CM	CORPORACION MEXICANA DE IMPRESIÓN S. A. DE C.V.	31-Mar-04

P	PE	AI	DENOMINACIÓN	UNIDAD DE MEDIDA	CANTIDAD FISICA			PRESUPUESTO (Miles De Pesos con un decimal)		
					ORIGINAL	MODIFICADA	ALCANZADA	ORIGINAL	MODIFICADO	EJERCIDO
21	00	00	Administración Paraestatal					32,179.7	33,090.1	22,133.4
21	00	02	Instrumentar, coordinar y dirigir las acciones de la empresa en el proceso productivo	A/P	1	1	1	32,179.7	33,090.1	22,133.4
54	00	00	Producción de papel, impresos y publicaciones					82,860.0	99,091.2	72,595.8
54	00	01	Imprimir boletos magneticos digitales	Millon / boleto	1,200.0	1,164.715	1,164.715	15,452.8	18,680.1	12,343.8
54	00	02	Realizar impresos en offset	IMPRESO	31,956,961.0	31,956,961.0	33,214,601.0	29,133.0	37,361.3	30,596.1
54	00	03	Producir formas continuas	FORMA	261,313,000.0	261,313,000.0	257,659,670.0	30,724.1	32,698.1	24,370.9
54	00	04	Producir holograмas	HOLOGRAMA	3,895,000.0	3,895,000.0	3,496,319.0	7,550.1	10,351.7	5,285.0
			TOTAL ENTIDAD					115,039.7	132,181.3	94,729.2

ELABORO:
LIC. ELSA LOBATO GALVÁN
SUBJEFE DE PRESUPUESTO

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

AUTORIZO:
LIC. VICTORIA GUILLEN ÁLVAREZ
DIRECTORA GENERAL DE COMISA

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, además de dedicarse a la captación de los recursos por concepto de la venta de nuestros trabajos,

B) El presupuesto ejercido en el programa de administración fue de $ 22,133.4 miles de pesos, monto que con respecto al presupuesto original que fue de $ 32,179.7 miles de pesos , presentado un avance del 68.8 %. La variación que se presenta a que no se utilizaron todos los recursos en el capitulo de servicios personales debido a que la programación de este se realizo de acuerdo a la metodología establecida para su elaboración del presupuesto en el cual el calculo se realizo con base a la plantilla autorizada, siendo menor la plantilla ocupada en esta ejercicio en virtud de la reestructuración de personal que se ha llevado a cabo por la actual administración , generando con ello ahorros los cuales se reflejaron en la disminución del costo de la nomina(sueldos, prestaciones y 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.

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, servicio de energía eléctrica, servicio de informática, patentes y regalías, mantenimiento y conservación de equipo de computo y publicaciones oficiales .

ELABORO.
LIC. ELSA LOBATO GALVÁN
SUBJEFE DE PRESUPUESTO

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

AUTORIZO:
LIC. VICTORIA GUILLÉN ALVAREZ
DIRECTORA GENERAL DE COMISA

SECCION II: EXPLICACIONES AL COMPORTAMIENTO PRESUPUESTAL POR PROGRAMA

UR	PR	DENOMINACION
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 $ 22,133.4 miles de pesos, monto que con respecto al presupuesto reprogramado que fue de $ 33,090.1 miles de pesos que represento el 66.9%. La variación que se presenta es consecuencia de la reestructuración de personal que ha llevado la administración actual, generando con ello ahorros los cuales se reflejaron en la disminución del costo de la nómina (sueldos, prestaciones y 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,

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 en el caso de los servicios de energía eléctrica, servicio de informática, patentes y regalías, mantenimiento y conservación de equipo de computo y publicaciones oficiales para publicaciones. No se adquirió la inversión programada en la partida de equipo de administración por las medidas de austeridad implementadas en el Gobierno del Distrito Federal.

ELABORO.
LIC. ELSA LOBATO GALVÁN
SUBJEFE DE PRESUPUESTO

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

SECCION II: EXPLICACIONES AL COMPORTAMIENTO PRESUPUESTAL POR PROGRAMA

UR	PR	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 las diversas instancias del Gobierno del Distrito Federal colaborando con esto a la existencia de papelería oficial lo que permitió a los contribuyentes la realización oportuna de los diversos tramites y la captación de recursos por estos conceptos.

B) El presupuesto ejercido en el programa de "54" Producción fue de $ 72,595.8 miles de pesos, monto que con respecto al presupuesto original que fue de $ 82,860.0 miles de pesos , presentando un grado de cumplimiento del 87.6 %. Esta situación se debe a los ahorros presentados en el capitulo de servicios personales como resultado de la reestructuración de personal realizada por la administración actual; 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, servicio telefónico, servicio de mantenimiento de maquinaria y equipo por cuenta de terceros, servicio de fumigaciones , pasajes nacionales y pasajes y viáticos internacionales.

ELABORO.
LIC. ELSA LOBATO GALVÁN
SUBJEFE DE PRESUPUESTO

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

SECCION II: EXPLICACIONES AL COMPORTAMIENTO PRESUPUESTAL POR PROGRAMA

UR	PR	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) Explicacion a la variacion financiera del ejercido respecto del modificado

C) Se efectuaron erogaciones por $ 72,595.8 miles de pesos de $ 99,091.2 reprogramados, cantidad que en términos porcentuales significó el 73.3% . 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 realizo en el ejercicio anterior el cual ha disminuido la erogaciones de la nómina; 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, material de limpieza, materiales para equipo de computo, 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 maquinaria y equipo industrial, 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 y a que se encuentra registrado presupuesto comprometido $ 694.7 miles en las partidas de bienes informáticos y refacciones y accesorios mayores por las condiciones de entrega y pago establecidas en el contrato.

ELABORO.
LIC. ELSA LOBATO GALVÁN
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	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.* además de dedicarse a la captación de los recursos por concepto de la venta de nuestros trabajos,

B) No hubo ninguna modificación

C) No hubo ninguna modificación

ELABORO.
LIC. ELSA LOBATO GALVAN
SUBJEFE DE PRESUPUESTO

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

AUTORIZO:
LIC. VICTORIA GUILLÉN ÁLVAREZ
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 1,150.000 millones de boletos magnéticos para el Sistema de Transporte Colectivo Metro y 14.715 millones de boletos para el tren ligero del Servicio de Transportes Eléctricos.

B) La producción realizada de boletos magnéticos digitales fue de 1, 164.715 millones de boletos, el cual tuvo un avance con respecto a la programación original del 97.0 % .

El motivo por el cual se presenta una variación de lo realizado contra la meta original es que la estimación de la producción fue superior a contrato celebrado con Sistema de Transporte Colectivo Metro.

C) La meta física de producción de Boletos Magnéticos Digitales se cumplió al 100 %, se entregaron 1,150 millones de boletos magnéticos para el Sistema de Transporte Colectivo (Metro) y 14.715 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

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 31'956,961 impresos, de los cuales se produjeron 33'214,601 impresos cantidad que significo un cumplimiento del 103.9 %.*

B) *La producción realizada en la actividad institucional de impresos en offset fue superior en 1'257,640 impresos con respecto a la producción programada originalmente debido a la política establecida 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.*

Por otra parte nuestros principales instancias atendidas fueron: Secretaría de Finanzas, Secretaria de Transportes y Vialidad, Jefatura del Gobierno del D. F., Dirección General de Comunicación y Secretaría de Desarrollo Económico. Consejería jurídica.

Los principales trabajos realizados fueron: actas regístrales, gacetas oficiales, cuentas por liquidar y contrarrecibos, carteles, dipticos, trípticos, libros, revistas, volantes, folders, boletos (varios) formato RC5, Formato universal de Finanzas.

C) No se realizo ninguna modificación a la meta original *para el ejercicio 2003 siendo de 31'956,961 impresos de los cuales se realizo una producción de 33'214,601 impresos. Cifra que represento un avance de cumplimiento del 103.9 %*

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.

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 2003 fue de 257'659,670 formas, cantidad que tuvo un avance en relación a la meta física programada de 98.6 %..

B) La meta física programada para esta actividad institucional fue de 261'313,000 formas de los cuales se produjeron 257'659,670 formas, cantidad que tuvo un grado de cumplimiento con respecto a lo programado del 98.6%

C) Los principales trabajos realizados fueron: tarjetas de circulación, certificados de verificación vehicular, formatos DGI predial, recibos de haberes, certificados de no-propiedad, hojas para computadora, recibos de pago, papel pautado de (diversos tantos), stock blanco y otros de diferentes tantos y medidas, actas de infracción, juegos AF y recibos GAF para finanzas, el comprobante visual de pago de tenencia y los engomados para control de revista vehicular, actas de nacimiento, boletos de trolebús, boletos de autobús 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 a la Secretaría de Finanzas.

Las instancias atendidas fueron: Secretaría de Finanzas, Servicio de Transportes Eléctrico, Dirección General de Prevención y Control de la Contaminación, Tribunal Superior de Justicia, Registro Público de la Propiedad y del Comercio, Secretaría de Finanzas.

No se realizo ninguna modificación a la meta original *para el ejercicio 2003 siendo de 261'313,000 de los cuales se realizaron 257'659,670, cantidad que represento un avance con respecto a lo programado del 98.6 %.*

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	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 3'496,319 hologramas, cantidad que significo un cumplimiento del 89.8 %.

B) La meta física programada en el presupuesto original fue de $ 3'895,000 hologramas de los cuales se realizaron 3'496,319 hologramas, cifra que representa un avance del 89.8 % . Esta situación obedece a que la Secretaria del Medio Ambiente a través de la Dirección General de Gestión Ambiental del aire, solicito se que se entregara una cantidad parcial en el ejercicio 2002, que correspondió a una parte de la producción del primer semestre del Programa Verificación Vehicular 2003

El trabajo realizado fue: certificados con hologramas para la verificación vehicular

La instancia atendida fue: Dirección General de Gestión Ambiental del Aire de la Secretaria del Medio Ambiente.

C) La meta física programada en el presupuesto fue de $ 3'895,000 hologramas de los cuales se realizaron 3'496,319 hologramas, cifra que representa un avance del 89.8 % . Esta situación obedece a que la Secretaria del Medio Ambiente a través de la Dirección General de Gestión Ambiental del aire, solicito se que se entregara una cantidad parcial en el ejercicio 2002 que correspondió a una parte de la producción del primer semestre del Programa Verificación Vehicular 2003

ELABORO.
LIC. ELSA LOBATO GALVAN
SUBJEFE DE PRESUPUESTO

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

SECCION III: CONTINUACION

EXPLICACIONES A LAS VARIACIONES FINANCIERAS

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

INSTRUMENTAR, COORDINAR Y DIRIGIR LAS ACCIONES DE LAS EMPRESAS EN EL PROCESO PRODUCTIVO

A) El presupuesto ejercido en el programa de administración fue de $ 22,133.4 miles de pesos, monto que con respecto al presupuesto original que fue de $ 32,179.7 miles de pesos , presentado un avance del 68.8 %. La variación que se presenta corresponde a que no se utilizaron todos los recursos en el capitulo de servicios personales por la programación de este se realizo con base a la metodología establecida para su elaboración del presupuesto en el cual el calculo se realizo con base a la plantilla autorizada, siendo menor la plantilla ocupada en esta ejercicio en virtud de la reestructuración de personal que se ha llevado a cabo por la actual administración , generando con ello ahorros los cuales se reflejaron en la disminución del costo de la nomina(sueldos, prestaciones y 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.

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, servicio de energía eléctrica, servicio de informática, patentes y regalías, mantenimiento y conservación de equipo de computo y publicaciones oficiales .

B) El presupuesto ejercido en el programa "21" Administración fue de $ 22,133.4 miles de pesos, monto que con respecto al presupuesto reprogramado que fue de $ 33,090.1 miles de pesos que represento el 66.9%. La variación que se presenta es consecuencia de la reestructuración de personal que ha llevado la administración actual, generando con ello ahorros los cuales se reflejaron en la disminución del costo de la nómina (sueldos, prestaciones y 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,

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 en el caso de los servicios de energía eléctrica, servicio de informática, patentes y regalías, mantenimiento y conservación de equipo de computo y publicaciones oficiales para publicaciones. No se adquirió la inversión programada en la partida de equipo de administración por las medidas de austeridad implementadas en el Gobiemo 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 GUILLEN ÁLVAREZ
DIRECTORA GENERAL DE COMISA

SECCION III: CONTINUACION
EXPLICACIONES A LAS VARIACIONES FINANCIERAS

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

IMPRIMIR BOLETOS MAGNETICOS DIGITALES

A) El presupuesto original programado para esta meta de producción fue de $ 15,452.8 miles de pesos de los cuales se ejercieron $ 12,343.8 miles de pesos, por lo que presento un grado de cumplimiento del 79.9 %. Esto se debió principalmente a los ahorros presentados por la reestructuración de personal que se llevo acabo el año anterior el cual ha disminuido el costo de la nómina; el costo de la materia prima fue inferior a la programación original debido a la cantidad solicitada por el Sistema de transporte colectivo metro, 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, Es importante señalar que el mantenimiento de maquinaria se llevo a cabo con los recursos humanos del área de mantenimiento.

B) Los recursos reprogramados para el año fueron $ 18,680.1 miles de pesos de los cuales se ejercieron $ 12,343.8 miles, cantidad que en términos porcentuales significa él 66.0 %. No se erogaron la totalidad de los recursos programados por los ahorros presentados en: el capitulo 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 en la partida de maquinaria y equipo industrial por las medidas implementadas por el Gobierno del Distrito Federal y a que se tiene presupuesto comprometido por $ 598.4 miles de pesos en la partida de refacciones y accesorios mayores por las condiciones de entrega y pago establecidas en el pedido.

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

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

REALIZAR IMPRESOS EN OFFSET

A) El presupuesto original programado para esta actividad de producción fue de $ 29,133.0 miles de pesos de los cuales se ejercieron $ 30,596.1 miles de pesos, por lo que presento un avance de cumplimiento del 105.0 %. Esto se debió principalmente al incremento que tuvo la adquisición de materia prima por que la meta física fue superior a la programada.

B) El presupuesto modificado para la producción de impresos en offset fue de $ 37,361.3 miles de pesos de los cuales se ejercieron $ 30,596.1 miles que expresado en términos porcentuales significaron el 81.9 %. La variación que se presenta se debe a los ahorros obtenidos en el capítulo de servicios personales derivado de la reestructuración de personal que se realizo el cual disminuyo la gastos de la nómina; no se erogaron la totalidad de los recursos programados en el capitulo de bienes muebles e inmuebles en la partida de vehículos por las medidas de austeridad implementadas por el Gobierno del Distrito Federal; además de que se tienen registrado como presupuesto comprometido de $ 851.2 miles de pesos y $ 96.5 miles de pesos en las partidas de materia prima y bienes informáticos por las condiciones de pago establecidas en el pedido respectivamente.

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

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

PRODUCIR FORMAS CONTINUAS

A) El presupuesto original programado para esta actividad fue de $ 30,724.1 miles de pesos de los cuales se ejercieron $ 24,370.9 miles de pesos, por lo que presento grado de cumplimiento del 79.3 %. Esto se debió a que el presupuesto autorizado por la Asamblea Legislativa fue superior al solicitado originalmente por la entidad en la partida de materia prima.

B) El presupuesto modificado para la producción de formas continuas en al año 2003 fue de $ 32,698.1 miles de pesos de los cuales se ejercieron $ 24,370.9 miles; que expresados en términos porcentuales significaron el 74.5 %. La variación que se presenta obedece a los ahorros presentados principalmente en el capitulo 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 socia y a que no se utilizaron todos los recursos programados en materia prima debido a que la producción realizada fue del 98.6 %.

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

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

PRODUCIR HOLOGRAMAS.

A) El presupuesto original fue de $ 7,550.1 miles de pesos de los cuales se erogaron $ 5,285.0 miles de pesos, cantidad que represento el 70.0% con respecto a lo programado. La variación que se presenta obedece a los ahorros presentados principalmente en el capitulo 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

B) El presupuesto modificado para la producción de la actividad de hologramas fue de $ 10,351.7 miles de pesos de los cuales se ejercieron $ 5,285.0 miles; que expresados en términos porcentuales significaron el 51.0 %. La variación que se registra se debe 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, a que no se adquirió la totalidad de los recursos asignados en materia prima debido a que la producción realizada fue del 89.8 % y que no se adquirió la inversión programada en la partida de maquinaria industrial por las medidas de austeridad presupuestal de adquirir lo estrictamente indispensable para la optima operación de la entidad.

ELABORO.
LIC. ELSA LOBATO GALVÁN
SUBJEFE DE PRESUPUESTO

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

V.- INDICADORES BASICOS DE LA GESTION INSTITUCIONAL

INDICADORES BASICOS DE LA GESTION INSTITUCIONAL 2003
(PROGRAMATICO - PRESUPUESTALES)

SECTOR: 12 OFICIALIA MAYOR
UNIDAD RESPONSABLE: CM CORPORACION MEXICANA DE IMPRESIÓN S.A. DE C. V.
FECHA DE ELABORACION: 31-MARZO-2004

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	3/6
21	00	00	Administración Paraestatal					32,179.7	22,133.4	68.8	145.4
21	00	02	Instrumentar, coordinar y dirigir las acciones de la empresa en el proceso productivo	A/P	1.000	1.000	100.0	32,179.7	22,133.4	68.8	145.4
54	00	00	Producción de papel, impresos y publicaciones					82,860.0	72,595.8	87.6	
54	00	01	Imprimir boletos magneticos digitales	Millon / boleto	1,200.000	1,164.715	97.1	15,452.8	12,343.8	79.9	121.5
54	00	02	Realizar impresos en offset	IMPRESO	31,956,961.000	33,214,601.000	103.9	29,133.0	30,596.1	105.0	99.0
54	00	03	Producir formas continuas	FORMA	261,313,000.000	257,659,670.000	98.6	30,724.1	24,370.9	79.3	124.3
54	00	04	Producir hologramas	HOLOGRAMA	3,895,000.000	3,496,319.000	89.8	7,550.1	5,285.0	70.0	128.2
			TOTAL ENTIDAD					115,039.7	94,729.2		

ELABORÓ:
LIC. ELSA LOBATO GALVÁN
SUBJEFE DE PRESUPUESTO

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

AUTORIZÓ:
LIC. VICTORIA GUILLÉN ÁLVAREZ
DIRECTORA GENERAL DE COMISA

VI.- SEGUIMIENTO DE MEDIDAS PREVENTIVAS

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

CUENTA PÚBLICA 2002

SECTOR: 12 UNIDAD EJECUTORA DE GASTO: CM "CORPORACIÓN MEXICANA DE IMPRESIÓN, S.A. DE C.V.	FECHA DE ELABORACIÓN: 02/06/04

RECOMENDACIÓN	NIVEL DE ATENCIÓN AT ATP SA	COMENTARIO DEL AVANCE
1.- OBSERVACIÓN 7 Es necesario que Corporación Mexicana de Impresión, S.A. de C.V., instaure los controles necesarios para garantizar que se conserven los documentos comprobatorios y justificativos originales de sus operaciones financieras.		Es necesario precisar que para el ejercicio 2002 COMISA no tiene registro de observaciones pendientes de solventar por parte de la Contaduría Mayor de Hacienda de la Asamblea Legislativa del Distrito Federal. Cabe señalar que derivado de la revisión de la Cuenta Pública de COMISA correspondiente al ejercicio 2001, se fincó la observación N° AEPE-05-01-04-COMISA, que requería a esta empresa la necesidad de contar con los documentos con el sello de caja de los depósitos vía electrónica, así como los estados de cuenta de cada una de las operaciones realizadas por ese medio; sin embargo, con el oficio N° POSD/04/296 de 15 de abril del 2004, suscrito por el Lic. Rubén López Magallanes, Contador Mayor Presidente de la Contaduría Mayor de Hacienda de la Asamblea Legislativa del Distrito Federal, se informó a COMISA que la misma se tiene por atendida y solventada.

ELABORÓ:
LIC. AIDEÉ RODRÍGUEZ ORTEGA.
COORDINADORA JURÍDICA.

AUTORIZÓ:
LIC. VICTORIA GUILLÉN ÁLVAREZ.
DIRECTORA GENERAL.

048

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

EF-01

ACTIVO

CIRCULANTE		
INVERSIONES EN VALORES	37,396.6	
CLIENTES	30,104.3	
DEUDORES DIVERSOS	18,085.5	
ESTIMACION PARA CUENTAS DE COBRO DUDOSO	(3,075.1)	
INVENTARIOS	9,113.7	91,625.0
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		
TERRENOS	5,956.6	
EDIFICIOS Y CONSTRUCCIONES	33,703.1	
MAQUINARIA Y EQUIPO PRODUCTIVO	190,603.5	
MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA	30,810.3	
DEPRECIACION ACUMULADA Y SU ACTUALIZACION	(217,805.0)	43,268.5
DIFERIDO		
GASTOS ANTICIPADOS	2,898.1	2,898.1
SUMA EL ACTIVO		137,791.6

PASIVO

A CORTO PLAZO		
PROVEEDORES	5,188.4	
ACREEDORES DIVERSOS	3,293.5	
ANTICIPO DE CLIENTES	2.2	
IMPUESTOS Y CUOTAS POR PAGAR	14,567.4	23,051.5
SUMA EL PASIVO		23,051.5
CAPITAL CONTABLE		
CAPITAL SOCIAL	233,914.9	
SUPERAVIT DONADO	3,920.2	
EXCESO/INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DEL CAPITAL	(47,079.0)	
EFECTO ACUMULADO ISR DIFERIDO	(154.1)	
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	(71,313.4)	
RESULTADO DEL EJERCICIO	(4,548.5)	114,740.1
SUMA EL CAPITAL CONTABLE		114,740.1
SUMA EL PASIVO Y CAPITAL CONTABLE		137,791.6

COORDINADOR DE CONTABILIDAD
Y PRESUPUESTO

JOSE LUIS FRAGA MARTINEZ

DIRECTORA GENERAL

VICTORIA GUILLEN ALVAREZ

049

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	
	2002	2003	IMPORTE	%
ACTIVO				
CIRCULANTE				
INVERSIONES EN VALORES	38,611.1	37,396.6	(1,214.5)	(3.1)
CLIENTES	32,743.8	30,104.3	(2,639.5)	(8.1)
DEUDORES DIVERSOS	21,112.1	18,085.5	(3,026.6)	(14.3)
ESTIMACION PARA CUENTAS DE COBRO DUDOSO	(3,231.2)	(3,075.1)	156.1	(4.8)
INVENTARIOS	8,241.2	9,113.7	872.5	10.6
SUMA EL ACTIVO CIRCULANTE	97,477.0	91,625.0	(5,852.0)	(6.0)
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO				
TERRENOS	2,283.8	5,956.6	3,672.8	160.8
EDIFICIOS Y CONSTRUCCIONES	33,408.2	33,703.1	294.9	0.9
MAQUINARIA Y EQUIPO PRODUCTIVO	179,406.1	190,603.5	11,197.4	6.2
MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA	34,827.4	30,810.3	(4,017.1)	(11.5)
DEPRECIACION ACUMULADA Y SU ACTUALIZACION	(212,612.1)	(217,805.0)	(5,192.9)	2.4
SUMAN LAS PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	37,313.4	43,268.5	5,955.1	16.0
DIFERIDO				
GASTOS ANTICIPADOS	3,347.6	2,898.1	(449.5)	(13.4)
SUMA EL ACTIVO DIFERIDO	3,347.6	2,898.1	(449.5)	(13.4)
SUMA EL ACTIVO	138,138.0	137,791.6	(346.4)	(0.3)

050

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	
	2002	2003	IMPORTE	%
PASIVO				
A CORTO PLAZO				
PROVEEDORES	7,304.8	5,188.4	(2,116.4)	(29.0)
ACREEDORES DIVERSOS	10,469.3	3,293.5	(7,175.8)	(68.5)
ANTICIPO DE CLIENTES	7.5	2.2	(5.3)	(70.7)
IMPUESTOS Y CUOTAS POR PAGAR	9,361.6	14,567.4	5,205.8	55.6
SUMA EL PASIVO A CORTO PLAZO	27,143.2	23,051.5	(4,091.7)	(15.1)
SUMA EL PASIVO	27,143.2	23,051.5	(4,091.7)	(15.1)
CAPITAL CONTABLE				
CAPITAL SOCIAL	233,900.3	233,914.9	14.6	
SUPERAVIT DONADO	247.6	3,920.2	3,672.6	1,483.3
EXCESO/INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DEL CAPITAL	(51,690.2)	(47,079.0)	4,611.2	(8.9)
EFECTO ACUMULADO ISR DIFERIDO	(154.1)	(154.1)		
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	(69,860.3)	(71,313.4)	(1,453.1)	2.1
RESULTADO DEL EJERCICIO	(1,448.5)	(4,548.5)	(3,100.0)	214.0
SUMA EL CAPITAL CONTABLE	110,994.8	114,740.1	3,745.3	3.4
SUMA EL PASIVO Y EL CAPITAL CONTABLE	138,138.0	137,791.6	(346.4)	(0.3)

051

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

EF-04

C O N C E P T O	PARCIAL	TOTAL	% DE CONTRIBUCION
INGRESOS		91,144.0	100.0
POR VENTA DE BIENES	91,144.0		
POR VENTA DE SERVICIOS			
OTROS			
MENOS :			
COSTO DE LO VENDIDO		(73,643.2)	(80.8)
COSTO DE VENTAS	(73,643.2)		
COSTO DE SERVICIOS			
RESULTADO BRUTO		17,500.8	19.2
MENOS :			
GASTOS DE OPERACION		(18,907.1)	(20.7)
GASTOS DE ADMINISTRACION Y DISTRIBUCION	(18,907.1)		
RESULTADO DE OPERACION		(1,406.3)	(1.5)
MAS (MENOS) :			
OTROS GASTOS Y PRODUCTOS		2,954.3	3.2
GASTOS FINANCIEROS	(790.7)		
PRODUCTOS FINANCIEROS	2,760.6		
OTROS PRODUCTOS	984.4		
RESULTADO ANTES DE APORTACIONES Y TRANSFERENCIAS		1,548.0	1.7
MAS :			
APORTACIONES Y TRANSFERENCIAS			
APORTACIONES DEL GOBIERNO DEL DISTRITO FEDERAL			
TRANSFERENCIAS DEL GOBIERNO DEL DISTRITO FEDERAL			
RESULTADO NETO		1,548.0	1.7
MENOS :			
GASTOS Y COSTOS EXTRAORDINARIOS		(6,096.5)	(6.7)
RESULTADO POR POSICION MONETARIA	(2,100.8)		
PROVISION I.M.P.A.C. E I.S.R.	(2,003.7)		
PROVISION P.T.U.	(1,326.1)		
LIQUIDACIONES	(665.9)		
RESULTADO DEL EJERCICIO		(4,548.5)	(5.0)

COORDINADOR DE CONTABILIDAD
Y PRESUPUESTO

JOSE LUIS FRAGA MARTINEZ

DIRECTORA GENERAL

VICTORIA GUILLEN ALVAREZ

052

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

EF-05

C O N C E P T O	AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002	AL 31 DE DICIEMBRE DE 2003	DIFERENCIAS IMPORTE	DIFERENCIAS %
INGRESOS	122,807.8	91,144.0	(31,663.8)	(25.8)
POR VENTA DE BIENES	122,807.8	91,144.0	(31,663.8)	(25.8)
POR VENTA DE SERVICIOS				
OTROS				
MENOS :				
COSTO DE LO VENDIDO	(98,089.5)	(73,643.2)	24,446.3	(24.9)
COSTO DE VENTAS	(98,089.5)	(73,643.2)	24,446.3	(24.9)
COSTO DE SERVICIOS				
RESULTADO BRUTO	24,718.3	17,500.8	(7,217.5)	(29.2)
MENOS :				
GASTOS DE OPERACION	(24,584.4)	(18,907.1)	5,677.3	(23.1)
GASTOS DE ADMINISTRACION Y DISTRIBUCION	(24,584.4)	(18,907.1)	5,677.3	(23.1)
RESULTADO DE OPERACION	133.9	(1,406.3)	(1,540.2)	(1,150.3)
MAS (MENOS) :				
OTROS GASTOS Y PRODUCTOS	5,118.7	2,954.3	(2,164.4)	(42.3)
GASTOS FINANCIEROS	(190.2)	(790.7)	(600.5)	315.7
PRODUCTOS FINANCIEROS	2,460.1	2,760.6	300.5	12.2
OTROS PRODUCTOS	2,848.8	984.4	(1,864.4)	(65.4)
RESULTADO ANTES DE APORTACIONES Y TRANSFERENCIAS	5,252.6	1,548.0	(3,704.6)	(70.5)
MAS :				
APORTACIONES Y TRANSFERENCIAS				
APORTACIONES DEL GOBIERNO DEL DISTRITO FEDERAL				
TRANSFERENCIAS DEL GOBIERNO DEL DISTRITO FEDERAL				
RESULTADO NETO	5,252.6	1,548.0	(3,704.6)	(70.5)
MENOS :				
GASTOS Y COSTOS EXTRAORDINARIOS	(6,701.1)	(6,096.5)	604.6	(9.0)
RESULTADO POR POSICION MONETARIA	(2,516.4)	(2,100.8)	415.6	(16.5)
PROVISION I.M.P.A.C. E I.S.R.	(2,130.6)	(2,003.7)	126.9	(6.0)
PROVISIONES P. T. U.	(1,735.8)	(1,326.1)	409.7	(23.6)
LIQUIDACIONES	(318.3)	(665.9)	(347.6)	109.2
RESULTADO DEL EJERCICIO	(1,448.5)	(4,548.5)	(3,100.0)	214.0

053

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	4,017.1	
DEPRECIACION ACUMULADA Y SU ACTUALIZACION	5,192.9	
GASTOS ANTICIPADOS	449.5	
CAPITAL SOCIAL	14.6	
SUPERAVIT DONADO	3,672.6	
EXCESO/INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DEL CAPITAL	4,611.2	17,957.9

CAPITAL DE TRABAJO UTILIZADO EN		
TERRENOS	3,672.8	
EDIFICIOS Y CONSTRUCCIONES	294.9	
MAQUINARIA Y EQUIPO PRODUCTIVO	11,197.4	
RESULTADO DEL EJERCICIO	4,548.5	
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	4.6	19,718.2

AUMENTO (DISMINUCION) EN EL CAPITAL DE TRABAJO		(1,760.3)

DETALLE DE CAMBIOS EN EL CAPITAL DE TRABAJO		
ACTIVO CIRCULANTE		
INVERSIONES EN VALORES	(1,214.5)	
CLIENTES	(2,639.5)	
DEUDORES DIVERSOS	(3,026.6)	
ESTIMACION PARA CUENTAS DE COBRO DUDOSO	156.1	
INVENTARIOS	872.5	(5,852.0)

PASIVO CIRCULANTE		
PROVEEDORES	(2,116.4)	
ACREEDORES DIVERSOS	(7,175.8)	
ANTICIPO DE CLIENTES	(5.3)	
IMPUESTOS Y CUOTAS POR PAGAR	5,205.8	(4,091.7)

AUMENTO (DISMINUCION) EN EL CAPITAL DE TRABAJO		(1,760.3)

COORDINADOR DE CONTABILIDAD
Y PRESUPUESTO

JOSE LUIS FRAGA MARTINEZ

DIRECTORA GENERAL

VICTORIA GUILLEN ALVAREZ

054

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 2002	V A R I A C I O N E S								SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2003
		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.	110,994.8				(4.6)			(4,548.5)	8,298.4	114,740.1

055

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)

EF-09

NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO SEGUN CUENTA PUBLICA 2002		FACTOR DE ACTUALIZACION	AJUSTES DE EXPRESION		SALDOS EXPRESADOS 2002	
	DEUDOR	ACREEDOR		DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR
INVERSIONES EN VALORES	37,136.8		1.0397	1,474.3		38,611.1	
CLIENTES	31,493.5		1.0397	1,250.3		32,743.8	
DEUDORES DIVERSOS	20,306.0		1.0397	806.1		21,112.1	
ESTIMACION PARA CUENTAS DE COBRO DUDOSO	(3,107.8)		1.0397	(123.4)		(3,231.2)	
INVENTARIOS	7,926.5		1.0397	314.7		8,241.2	
TERRENOS	2,196.6		1.0397	87.2		2,283.8	
EDIFICIOS Y CONSTRUCCIONES	32,132.5		1.0397	1,275.7		33,408.2	
MAQUINARIA Y EQUIPO PRODUCTIVO	172,555.6		1.0397	6,850.5		179,406.1	
MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA	33,497.5		1.0397	1,329.9		34,827.4	
DEPRECIACION ACUMULADA Y SU ACTUALIZACION	(204,493.7)		1.0397	(8,118.4)		(212,612.1)	
GASTOS ANTICIPADOS	3,219.8		1.0397	127.8		3,347.6	
PROVEEDORES		7,026.0	1.0397		278.8		7,304.8
ACREEDORES DIVERSOS		10,069.5	1.0397		399.8		10,469.3
ANTICIPO DE CLIENTES		7.2	1.0397		0.3		7.5
IMPUESTOS Y CUOTAS POR PAGAR		9,004.1	1.0397		357.5		9,361.6
CAPITAL SOCIAL		224,969.0	1.0397		8,931.3		233,900.3
SUPERAVIT DONADO		238.1	1.0397		9.5		247.6
EXCESO/INSUFICIENCIA EN LA ACT. DEL CAPITAL		(49,716.5)	1.0397		(1,973.7)		(51,690.2)
EFECTO ACUMULADO ISR DIFERIDO		(148.2)	1.0397		(5.9)		(154.1)
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES		(67,192.7)	1.0397		(2,667.6)		(69,860.3)
RESULTADO DEL EJERCICIO		(1,393.2)	1.0397		(55.3)		(1,448.5)
TOTAL	132,863.3	132,863.3		5,274.7	5,274.7	138,138.0	138,138.0

056

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 AL 31-DIC-03
	SALDO AL 31-DIC-02	ALTAS	BAJAS	TRASPASOS	REVALUACION	SALDO AL 31-DIC-03	SALDO AL 31-DIC-02	INCREMENTOS	CANCELACIONES	TRASPASOS	REVALUACION	SALDO AL 31-DIC-03	
TERRENOS	2,283.8	938.4			2,734.4	5,956.6						0.0	5,956.6
EDIFICIOS Y CONSTRUCCIONES	33,406.2	289.8			5.1	33,703.1	23,794.8	178.2			1,500.6	25,473.6	8,229.5
MAQUINARIA Y EQUIPO PRODUCTIVO	179,406.1	9,948.9	75.2		1,323.7	190,603.5	158,366.3	3,643.7	69.8		(98.5)	161,841.7	28,761.8
MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA	34,827.4		830.9		(3,186.2)	30,810.3	30,451.0	185.9	830.7		683.5	30,489.7	320.6
TOTALES	249,925.5	11,177.1	906.1	0.0	877.0	261,073.5	212,612.1	4,007.8	900.5	0.0	2,085.6	217,805.0	43,268.5

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 BASICOS

Reconocimiento de las operaciones realizadas por la entidad.

Las operaciones llevadas a cabo por la entidad se encuentran registradas y reconocidas en el período 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 469 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 Función Pública 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 reexpresadas a unidades monetarias equivalentes al 31 d diciembre de 2003 con el fin de que sean comparables.

Reconocimiento de otros Boletines de Observancia Obligatoria

En cumplimiento a los PCGA se encuentran integrados 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

Cifras de Balance:

Bancos e Inversiones

Presenta al cierre de este período un saldo de 37,396.6 miles de pesos, esto aun cuando en el presente ejercicio se realizaron importantes inversiones en el rubro de maquinaria y equipo que afectaron el flujo del efectivo ya que se realizaron al contado por un monto aproximado de 12,000.0 miles de pesos, lo que demuestra y avala los resultados obtenidos en la operación de la Empresa ya que se conserva el saldo en este rubro en los mismos niveles del año anterior, lo que se puede ver claramente y analizar en el Estado de Cambios en la Situación Financiera (Boletín B-12) que forma parte de esta Cuenta Pública.

Clientes

La cuenta de clientes presenta un saldo de 30,104.3 miles de pesos, de los cuales se tienen el 64.0% con una antigüedad de 30 dias y el 14.0% a 60 días, lo que significa que se tiene una cartera en cuenta corriente del 78.0% y la estimación de cuentas incobrables asciende a un importe de 3,705.1 miles de pesos.

Deudores Diversos

El saldo de 18,085.5 miles de pesos, esta integrado por los Impuestos por Recuperar y Otras Cuentas por Cobrar.

Inventarios

La integración de esta cuenta es como sigue:

Almacén de Materia Prima	7,313.4
Producto Terminado	1,268.2
Producto en Proceso	234.5
Anticipo a Proveedores	1,159.2
Mercancias en Transito	94.3
Estimación por Obsolescencia	(955.9)
Total	9,113.7

En este rubro la disminución que se observa con relación al ejercicio anterior es derivado de la reducción en el promedio de materia prima que se venía manejando anteriormente ya que en este ejercicio únicamente se compró lo que se requería para los trabajos que nos fueron adjudicados y por la utilización de los materiales considerados de escaso y nulo movimiento.

Proveedores

La disminución que se observa en su saldo de 2,116.4 miles de pesos, corresponde a la política que se ha venido empleando en relación a la compra de materia prima para los procesos productivos de la Empresa, es importante mencionar que del saldo reportado, solamente 175.0 miles de pesos, se considera fuera del período normal de pago esto por que el proveedor del bien o servicio no ha presentado a revisión sus documentos.

Cifras de Resultados:

Ventas

Las ventas netas del ejercicio 2003 ascendieron a 91,144.0 miles de pesos, mismas que son inferiores en comparadas con las obtenidas 2002, esta reducción en la solicitud de Boleto Digital Unitario para el Sistema de Transporte Colectivo METRO, la intensificación de las políticas de austeridad y disciplina presupuestal llevadas a cabo por el Gobierno del Distrito Federal, en el rubro de gastos de impresión y difusión en el ejercicio 2003, lo que trajo como consecuencia la reducción de ingresos en la línea de negocios de Offset, en el rubro de "maquilas" que es donde se concentran trabajos como Pendones, Dovelas, Mantas, Gorras, etc.

Costo de Ventas

La representación del costo sobre las ventas entre 2003 vs. 2002, permaneció sin variación, representando el 80.8% tomando en cuenta que en este rubro es donde se concentra el 76.8% de los efectos de reexpresión.

La composición del costo histórico por elemento se dio como sigue:

CONCEPTO	%
Materia Prima	40.0
Mano de Obra	26.5
Gastos Indirectos	33.5

Gastos de Operación

En este rubro se observa una reducción por tercer año consecutivo de 5,677.3 miles de pesos, a pesos constantes del 2003 en relación a lo erogado en el 2002, representa el 23.1% de reducción, esto es consecuencia de las políticas de austeridad aplicadas por la Dirección General de la Empresa en los rubros de telefonía, vehículos y a la reducción de personal a solamente el necesario para operar la entidad sin afectar sus resultados el POA 2003.

Resultado del Período

Asciende a una pérdida actualizada de 4,548.5 miles de pesos, el efecto de reexpresión (efecto virtual) tuvo un impacto neto de 11,337.3 miles de pesos, por lo que a cifras históricas, COMISA tuvo una utilidad de 6,788.8 miles de pesos, no obstante la reducción en las ventas de este ejercicio vs. el año anterior por los motivos expuestos en las notas anteriores, COMISA continua siendo rentable y autosuficiente en su operación e intenta seguir con la renovación de su planta productiva, como lo realizó en este año 2003, con el fin de prestar los servicios de impresión al Gobierno del Distrito Federal, en las mejores condiciones de calidad, servicio, seguridad y precio, objetivo principal y única razón de ser de esta empresa.

DICTAMEN DE AUDITORIA EXTERNA

Los estados financieros dictaminados correspondientes al ejercicio fiscal 2003, se encuentran integrados en las cifras definitivas presentadas en esta Cuenta Pública. 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 los tiempos establecidos por la Contraloría General del Gobierno del Distrito Federal, obteniéndose en los dos casos (contable y presupuestal) dictámenes limpios (con opinión positiva) siendo éste el tercer ejercicio que este sucede.

Con el fin de comprobar lo anterior se anexa a esta cuenta pública 2003 dos cuadernillos originales de los dictámenes (contable y presupuestal) emitidos por el auditor externo.

060

ESTADOS PRESUPUESTARIOS DEL SECTOR PARAESTATAL
CORPORACION MEXICANA DE IMPRESION, S.A. DE C.V.
ESTADO ANALITICO DE INGRESOS PRESUPUESTARIOS
(MILES DE PESOS)

EP-01

CONCEPTO DE INGRESOS	ESTIMACION ORIGINAL	INGRESOS PROPIOS	TRANSFERENCIAS DEL GOBIERNO DEL D.F.	APORTACIONES DEL GOBIERNO DEL D.F.	TOTAL TRANSF. Y APORT. DEL GOB. DEL D.F.	TOTAL RECAUDACION	DIFERENCIA	
							IMPORTE	%
TOTAL DE INGRESOS	115,000.0	125,249.0				125,249.0	10,249.0	8.9
CORRIENTES Y DE CAPITAL	115,000.0	123,083.4				123,083.4	8,083.4	7.0
VENTA DE BIENES	113,268.0	90,704.1				90,704.1	(22,563.9)	(19.9)
VENTA DE SERVICIOS								
VENTA DE INVERSIONES FINANCIERAS								
INGRESOS DIVERSOS	1,732.0	32,379.3				32,379.3	30,647.3	1,769.5
OPERACIONES AJENAS		2,165.6				2,165.6	2,165.6	
POR CUENTA DE TERCEROS		2,165.6				2,165.6	2,165.6	
DERIVADAS DE EROGACIONES RECUPERABLES								
ENDEUDAMIENTO (DESENDEUDAMIENTO), NETO								
INTERNO								
EXTERNO								
TRANSFERENCIAS DEL GOBIERNO DEL DISTRITO FEDERAL								
PARA GASTO CORRIENTE								
PARA PAGO DE INTERESES DE LA DEUDA								
PARA INVERSION FISICA								
PARA INVERSION FINANCIERA								
PARA AMORTIZACION DE LA DEUDA								
APORTACIONES DEL GOBIERNO DEL DISTRITO FEDERAL								
PARA GASTO CORRIENTE								
PARA PAGO DE INTERESES DE LA DEUDA								
PARA INVERSION FISICA								
PARA AMORTIZACION DE LA DEUDA								

061

ESTADOS PRESUPUESTARIOS DEL SECTOR PARAESTATAL
CORPORACION MEXICANA DE IMPRESION, S.A. DE C.V.
ESTADO GENERAL DE EGRESOS PRESUPUESTARIOS
(MILES DE PESOS)

EP-02

CONCEPTO DE EGRESOS	PRESUPUESTO AUTORIZADO				RECURSOS PROPIOS	TRANSFERENCIAS DEL GOBIERNO DEL D.F.	APORTACIONES DEL GOBIERNO DEL D.F.	TOTAL TRANSF. Y APORT. DEL GOB. DEL D.F.	TOTAL EJERCIDO	ECONOMIAS
	ORIGINAL	AUMENTOS	DISMINUCIONES	DEFINITIVO						
TOTAL DE EGRESOS	115,039.7	46,032.6	28,891.0	132,181.3	94,729.2				94,729.2	37,452.1
CORRIENTES	114,101.8	25,324.9	24,658.9	114,767.8	81,427.7				81,427.7	33,340.1
SERVICIOS PERSONALES	53,430.7	1,969.0	1,669.0	53,730.7	36,666.5				36,666.5	17,064.2
MATERIALES Y SUMINISTROS	47,780.6	17,933.5	20,026.5	45,687.6	33,689.4				33,689.4	11,998.2
SERVICIOS GENERALES	12,890.5	5,142.4	2,823.4	15,209.5	10,931.8				10,931.8	4,277.7
AYUDAS, SUBSIDIOS Y TRANSFERENCIAS		280.0	140.0	140.0	140.0				140.0	
INTERESES, COMISIONES Y GASTOS DE LA DEUDA										
INVERSION FISICA		16,641.5	2,199.0	14,442.5	10,358.3				10,358.3	4,084.2
BIENES MUEBLES E INMUEBLES		16,641.5	2,199.0	14,442.5	10,358.3				10,358.3	4,084.2
OBRAS PUBLICAS										
INVERSIONES FINANCIERAS	937.9	4,066.2	2,033.1	2,971.0	2,943.2				2,943.2	27.8
INVERSION FINANCIERA	937.9	4,066.2	2,033.1	2,971.0	2,943.2				2,943.2	27.8
OPERACIONES AJENAS										
POR CUENTA DE TERCEROS										
DERIVADAS DE EROGACIONES RECUPERABLES										

062

ESTADOS PRESUPUESTARIOS DEL SECTOR PARAESTATAL

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

F L U J O D E E F E C T I V O

(M I L E S D E P E S O S)

EP-04

I N G R E S O S		E G R E S O S			
C O N C E P T O	T O T A L	C O N C E P T O	A TRAVES DE APOYOS	RECURSOS PROPIOS	T O T A L
CORRIENTES Y DE CAPITAL	123,083.4	CORRIENTES		81,427.7	81,427.7
VENTA DE BIENES	90,704.1	SERVICIOS PERSONALES		36,666.5	36,666.5
VENTA DE SERVICIOS		MATERIALES Y SUMINISTROS		33,689.4	33,689.4
VENTA DE INVERSIONES		SERVICIOS GENERALES		10,931.8	10,931.8
INGRESOS DIVERSOS	32,379.3	AYUDAS, SUBSIDIOS Y TRANSFERENCIAS		140.0	140.0
OPERACIONES AJENAS	2,165.6	INTERESES, COMISIONES Y GASTOS DE LA DEUDA			
POR CUENTA DE TERCEROS	2,165.6	INTERNOS			
DERIVADAS DE EROGACIONES RECUPERABLES		EXTERNOS			
ENDEUDAMIENTO (DESENDEUDAMIENTO), NETO		INVERSION FISICA		10,358.3	10,358.3
INTERNO		BIENES MUEBLES E INMUEBLES		10,358.3	10,358.3
EXTERNO		OBRAS PUBLICAS			
TRANSFERENCIAS DEL GOB. DEL DISTRITO FEDERAL		INVERSIONES FINANCIERAS		2,943.2	2,943.2
PARA GASTO CORRIENTE		INVERSION FINANCIERA		2,943.2	2,943.2
PARA PAGO DE INTERESES DE LA DEUDA					
PARA INVERSION FISICA					
PARA INVERSION FINANCIERA		OPERACIONES AJENAS			
PARA AMORTIZACION DE LA DEUDA					
APORTACIONES DEL GOB. DEL DISTRITO FEDERAL		POR CUENTA DE TERCEROS			
		DERIVADAS DE EROGACIONES RECUPERABLES			
PARA GASTO CORRIENTE		EXCESO DE INGRESOS SOBRE EGRESOS		30,519.8	30,519.8
PARA PAGO DE INTERESES DE LA DEUDA					
PARA INVERSION FISICA					
PARA AMORTIZACION DE LA DEUDA					
TOTAL DE INGRESOS	125,249.0	TOTAL DE EGRESOS	0.0	125,249.0	125,249.0

063

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)

EP-10

E N T I D A D	RECURSOS PROPIOS			APORTACIONES Y TRANSFERENCIAS			TOTAL DEL EJERCICIO
	INVERSION	OPERACION	T O T A L	INVERSION	OPERACION	T O T A L	
CORPORACION MEXICANA DE IMPRESION, S. A. DE C. V.	13,301.5	81,427.7	94,729.2				94,729.2

064

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	94,889.0	123,083.4	GASTO PROGRAMABLE	76,656.0	94,729.2
VENTA DE BIENES	91,144.0	90,704.1	CORRIENTE	76,656.0	
VENTA DE SERVICIOS			CAPITAL		
VENTA DE INVERSIONES FINANCIERAS					
INGRESOS DIVERSOS	3,745.0	32,379.3			
			GASTO NO PROGRAMABLE	22,781.5	
APORTACIONES Y TRANSFERENCIAS DEL G.D.F. DE OPERACION			EXCESO DE INGRESOS SOBRE EGRESOS		30,519.8
DEPRECIACION	5,192.9		AUMENTOS DE ACTIVO	16,193.7	
AMORTIZACION			CAJA, BANCOS Y VALORES A CORTO PLAZO		
OTROS VIRTUALES			CUENTAS POR COBRAR		
DISMINUCIONES DE ACTIVO	11,347.2		INVENTARIOS	872.5	
			OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	156.1	
CAJA, BANCOS Y VALORES A CORTO PLAZO	1,214.5		ACCS., VALS., CTAS. Y DOCTOS. POR COBRAR A LARGO PLAZO		
CUENTAS POR COBRAR	5,666.1		OTROS ACTIVOS FIJOS	15,165.1	
INVENTARIOS			REVALUACION DE ACTIVOS FIJOS		
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES			DIFERIDO		
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO			INTANGIBLE		
ACCS., VALS., CTAS. Y DOCTOS. POR COBRAR A LARGO PLAZO					
OTROS ACTIVOS FIJOS	4,017.1		DISMINUCIONES DE PASIVO	9,297.5	
DIFERIDO	449.5				
			DESENDEUDAMIENTO NETO		
AUMENTOS DE PASIVO	5,205.8				
			FINANCIAMIENTO DOCUMENTADO BRUTO		
ENDEUDAMIENTO NETO			MENOS : AMORTIZACION DE LA DEUDA DOCUMENTADA		
FINANCIAMIENTO DOCUMENTADO BRUTO			CREDITOS NO DOCUMENTADOS	9,297.5	
MENOS : AMORTIZACION DE LA DEUDA DOCUMENTADA			PROVISIONES		
			CREDITOS DIFERIDOS		
CREDITOS NO DOCUMENTADOS					
PROVISIONES	5,205.8				
CREDITOS DIFERIDOS			DISMINUCIONES DE CAPITAL / PATRIMONIO	4.6	
AUMENTOS DE CAPITAL / PATRIMONIO	8,298.4				
			APORT. Y TRANSF. DEL GOBIERNO DEL DISTRITO FEDERAL		
APORT. Y TRANSF. DEL GOB. DEL D.F. CAPITALIZABLES			RESERVAS DE CAPITAL		
SUPERAVIT POR REVALUACION DE ACTIVOS			RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	4.6	
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES			OTROS		
OTROS	8,298.4				
OPERACIONES AJENAS		2,165.6	OPERACIONES AJENAS		
T O T A L E S	124,933.3	125,249.0	T O T A L E S	124,933.3	125,249.0

065

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

ER-04

C O N C E P T O	DEVENGADO		FLUJO DE EFECTIVO	
	ORIGINAL	EJERCIDO	ORIGINAL	EJERCIDO
G A S T O C O R R I E N T E	114,101.8	76,656.0	114,101.8	81,427.7
SERVICIOS PERSONALES	53,430.7	36,658.4	53,430.7	36,666.5
MATERIALES Y SUMINISTROS	47,780.6	28,515.5	47,780.6	33,689.4
SERVICIOS GENERALES	12,890.5	11,482.1	12,890.5	10,931.8
AYUDAS, SUBSIDIOS Y TRANSFERENCIAS				140.0
EROGACIONES EXTRAORDINARIAS				
G A S T O D E C A P I T A L	937.9		937.9	13,301.5
BIENES MUEBLES E INMUEBLES				10,358.3
OBRAS PUBLICAS				
INVERSIONES FINANCIERAS Y OTRAS EROGACIONES	937.9		937.9	2,943.2
EROGACIONES EXTRAORDINARIAS				
SUMA GASTO PROGRAMABLE	115,039.7	76,656.0	115,039.7	94,729.2
N O P R O G R A M A B L E				
ESTADO DE RESULTADOS		22,781.5		
DEPRECIACION		4,007.8		
AMORTIZACION		696.1		
INTERESES, COMISIONES Y GASTOS DE LA DEUDA				
INTERNOS				
EXTERNOS				
CAMBIOS				
RESERVAS				
IMPUESTOS				
OTROS		18,077.6		
AUMENTOS DE ACTIVO		16,193.7		
DISMINUCIONES DE PASIVO		9,297.5		
DISMINUCIONES DE CAPITAL O PATRIMONIO		4.6		
OTROS				
OPERACIONES AJENAS				
AMORTIZACION DE LA DEUDA DOCUMENTADA				
INTERNA				
EXTERNA				
EXCESO DE INGRESOS SOBRE EGRESOS				30,519.8
SUMA GASTO NO PROGRAMABLE		48,277.3		
T O T A L E S	115,039.7	124,933.3	115,039.7	125,249.0

A la Contraloría General del Gobierno del D.F.
Al Consejo de Administración de
Corporación Mexicana de Impresión, S.A. de C.V.
Presente:

Hemos examinado los estados de situación financiera de Corporación Mexicana de Impresión, S.A. de C.V., al 31 de diciembre de 2003 y 2002, los estados de resultados, de variaciones en el capital contable y de cambios en la situación financiera, que les son relativos por los ejercicios que terminaron en esas fechas. Dichos estados son responsabilidad de la administración de la compañía. Nuestra responsabilidad consiste en expresar una opinión sobre los mismos con base en nuestra auditoría.

Nuestro examen se realizó de conformidad con las Normas de Auditoría Generalmente Aceptadas, las cuales requieren que la auditoría sea planeada y realizada de tal manera que permita obtener una seguridad razonable de que los estados financieros no contienen errores importantes, y de que están preparados de acuerdo con los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados. La auditoría consiste en el examen, con base en pruebas selectivas, de la evidencia que soporta las cifras y revelaciones de los estados financieros; asimismo, incluye la evaluación de los principios de contabilidad utilizados, de las estimaciones significativas efectuadas por la administración y de la presentación de los estados financieros tomados en su conjunto. Consideramos que nuestro examen proporciona una base razonable para sustentar nuestra opinión.

En nuestra opinión, los estados financieros antes mencionados presentan razonablemente, la situación financiera de Corporación Mexicana de Impresión, S.A. de C.V. al 31 de diciembre de 2003 y 2002, los resultados de sus operaciones, las variaciones en el capital contable y los cambios en la situación financiera, por los años que terminaron en esas fechas, de conformidad con los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados.

C.P. Eduardo García Guzmán
Socio Director
Céd. Prof. No. 499877

México D.F. a 25 marzo de 2004

Félix Parra 81-A 1er. Piso Col. San José Insurgentes México, D.F. 03900
Tel. y Fax 56640130 55932020 85905657 E-mai: villaaguirregarcia@axtel.net

067

CORPORACIÓN MEXICANA DE IMPRESIÓN, S.A DE C.V.

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2003, 2002
(A pesos constantes al 31 de diciembre de 2003

ACTIVO	2003	2002
CIRCULANTE:		
Efectivo e inversiones temporales	$37,396,531	$38,613,567
Cuentas por cobrar:		
Clientes (Nota 3)	27,029,243	29,514,445
Otras cuentas por cobrar	261,392	461,730
Impuestos por recuperar (Nota 4 y 12)	17,076,965	19,603,704
I.V.A . Acreditable	747,112	1,047,966
Total de cuentas por cobrar	45,114,713	50,627,846
Inventarios (Nota 5)	9,113,813	8,241,602
Total del activo circulante	91,625,056	97,483,015
INMUEBLES, MAQUINARIA Y EQUIPO, NETO (Nota 6)	43,268,672	37,315,621
INTANGIBLES (Nota 7)	2,898,185	3,347,991
TOTAL DE ACTIVO	$137,791,913	$138,146,627

PASIVO	2003	2002
CORTO PLAZO		
Cuentas por pagar	$11,894,849	$14,075,978
Anticipo de clientes	2,179	7,518
Impuestos por pagar (Nota 9)	2,087,702	1,987,484
Participación de los trabajadores en las Utilidades de la empresa (PTU)	1,343,187	3,077,928
Reserva para prima de antigüedad (Nota 8)	308,634	320,907
Total del pasivo a corto plazo	15,636,551	19,469,815
Impuesto Sobre la Renta por pagar a Largo Plazo (Nota 10)	693,127	720,689
Provision para liquidaciones (Nota 11)	6,721,974	6,954,508
Total del pasivo	23,051,652	27,145,012
CAPITAL CONTABLE		
Capital Social (Nota 13)	233,914,980	233,914,980
Resultado de ejercicios anteriores	(71,313,295)	(69,864,629)
Resultado del ejercicio	(4,548,546)	(1,448,666)
Superavit donado	3,920,237	247,545
Insuficiencia en la Actualización del Capital Contable	(47,079,015)	(51,693,516)
I.S.R. Diferido	(154,100)	(154,100)
Total del capital contable	114,740,261	111,001,614
TOTAL DE PASIVO Y CAPITAL CONTABLE	$ 137,791,913	$ 138,146,627

LAS NOTAS ADJUNTAS SON PARTE INTEGRANTE DE ESTE ESTADO FINANCIERO

Lic. Victoria Guillén Alvarez
Directora General

C.P. José Luis Prado Martínez
Coordinador de Contabilidad y Presupuestos

CORPORACIÓN MEXICANA DE IMPRESIÓN, S.A DE C.V.

ESTADO DE RESULTADOS

Años terminados al 31 de diciembre de 2003 y 2002

(A pesos constantes al 31 de diciembre de 2003)

	2003	2002
VENTAS	$91,144,010	$122,815,407
COSTO DE VENTAS	73,643,249	98,095,565
Utilidad bruta	17,500,761	24,719,842
GASTOS DE OPERACION:		
Administración	16,247,013	19,828,791
Venta	2,660,145	4,757,129
Total	18,907,158	24,585,920
Utilidad (perdida) en operación	(1,406,397)	133,922
COSTO INTEGRAL DE FINANCIAMIENTO:		
Intereses ganados	2,076,645	2,387,317
Utilidad cambiaria	683,679	68,234
Pérdida cambiaria	(723,967)	(163,116)
Efecto Monetario Desfavorable	(2,100,798)	(2,516,527)
Comisiones bancarias	(66,375)	(22,449)
Costo - neto	(130,816)	(246,541)
OTROS PRODUCTOS - Neto	318,504	2,530,718
Utilidad (perdida) antes de provisiones	(1,218,708)	2,418,100
PROVISION PARA:		
Impuesto sobre la renta		2,130,829
Impuesto al activo	2,003,705	
Participación de los trabajadores en las utilidades	1,326,133	1,735,936
Total de provisiones	3,329,838	3,866,765
(PÉRDIDA) NETA	**($4,548,546)**	**($1,448,666)**

LAS NOTAS ADJUNTAS SON PARTE INTEGRANTE DE ESTE ESTADO FINANCIERO

Lic. Victoria Guillén Álvarez
Directora General

C.P. José Luis Fraga Martínez
Coordinador de Contabilidad y Presupuestos

CORPORACIÓN MEXICANA DE IMPRESIÓN, S.A DE C.V.

ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2003,2002
(A pesos constantes al 31 de diciembre de 2003)

	2003	2002
ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
Utilidad o (Perdida) del ejercicio	($4,548,546)	($1,448,666)
Más cargos que no requieren el uso de recursos:		
Depreciación y amortización	5,935,468	19,032,059
Efectos de IMPAC Diferido	(53,520)	(154,100)
Provisiones Laborales		788,673
Recursos generados en la operación	1,333,403	18,217,966
Financiamiento neto generado (aplicado) por las cuentas de operación	601,084	(103,638,584)
Recursos generados en actividades de operación	1,934,487	(85,420,618)
FINANCIAMIENTO:		
Superavit Donado	3,672,692	
Exceso o insuficiencia	4,614,501	
Recursos generados por financiamiento	8,287,192	
ACTIVIDADES DE INVERSION:		
Adquisición de Activo Fijo	(15,151,388)	(3,799)
Bajas de activo	4,018,713	(115,447)
Gastos por amortizar	(306,040)	156,705
Recursos (aplicados) por actividades de inversión	(11,438,715)	37,459
(Disminución) Aumento de efectivo	(1,217,036)	(85,383,159)
EFECTIVO		
Al principio del año	38,613,567	123,996,726
Al fin del año	**37,396,531**	**38,613,567**

LAS NOTAS ADJUNTAS SON PARTE INTEGRANTE DE ESTE ESTADO FINANCIERO

Lic. Victoria Guillén Alvarez
Directora General

C.P. José Luis Fraga Martínez
Coordinador de Contabilidad y Presupuestos

070

CORPORACIÓN MEXICANA DE IMPRESIÓN, S.A. DE C.V.

ESTADO DE VARIACIONES EN EL CAPITAL CONTABLE
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2003, 2002
(A pesos constantes al 31 de diciembre de 2003)

CONCEPTO	CAPITAL SOCIAL NOMINAL	CAPITAL SOCIAL ACTUALIZADO	PERDIDA DEL EJERCICIO	PERDIDAS ACUMULADAS DE EJERCICIOS ANTERIORES	EXCESO O INSUFICIENCIA	OTRAS CTAS CAPITAL	SUPERAVIT DONADO	TOTAL
SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2001	$ 45,037,970	$188,877,010		($69,864,629)	($53,174,699)	($154,100)	$247,546	$110,969,097
EFECTO DE ACTUALIZACION DEL AÑO					1,481,183			1,481,183
PERDIDA NETA DE 2002			(1,448,666)					(1,448,666)
								0
SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002	**45,037,970**	**188,877,010**	**(1,448,666)**	**(69,864,629)**	**(51,693,516)**	**(154,100)**	**247,546**	**111,001,614**
APLICACIÓN DE LA PERDIDA NETA DE 2002			1,448,666	(1,448,666)				-
ISR DIFERIDO								-
SUPERAVIT DONADO							3,672,691	3,672,691
EFECTO DE ACTUALIZACIÓN DEL PERIODO					4,614,502			4,614,502
PERDIDA NETA DEL 2003			(4,548,546)					(4,548,546)
SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2003	**$45,037,970**	**$188,877,010**	**($4,548,546)**	**($71,313,295)**	**($47,079,015)**	**($154,100)**	**$3,920,237**	**$114,740,261**

LAS NOTAS ADJUNTAS SON PARTE INTEGRANTE DE ESTE ESTADO FINANCIERO

Lic. Victoria Guillén Álvarez
Directora General

C.P. José Luis Fraga Martínez
Coordinador de Contabilidad y Presupuestos

CORPORACIÓN MEXICANA DE IMPRESIÓN, S.A. DE C.V.
SOCIEDAD DE PARTICIPACIÓN ESTATAL, GDF.

Notas a los Estados Financieros al 31 de diciembre de 2003 y 2002
Cifras en pesos de poder adquisitivo al 31 de diciembre de 2003

1. Objeto de la sociedad.

Corporación Mexicana de Impresión, S.A. de C.V., es una entidad paraestatal, constituida el 8 de agosto de 1978 ante el Lic. Luis Ibarrola Cervantes, titular de la Notaría número 12 del Estado de México, según Acta constitutiva N° 14081. El objeto de la entidad es la impresión por cualquiera de los medios conocidos actualmente o por implantarse, utilizando toda clase de papeles, cartones, plásticos, tintas y en especial los destinados a la lectura electrónica de los boletos de transportación y de espectáculos, calcomanías, papeles de seguridad o cualquier otro elemento.

2. Principales políticas contables.

A) Base de preparación de los estados financieros.

Los estados financieros están preparados de acuerdo a lo establecido en la Circular Técnica NIF 06-BIS, emitida por la Secretaría de Hacienda y Crédito Público y la Secretaría de la Función Pública y ratificada por la Secretaría de Finanzas y la Contraloría del Gobierno del Distrito Federal. Dicha disposición conlleva a la aplicación de los lineamientos establecidos en el boletín B-10 "Reconocimiento de los Efectos de la Inflación en la Información Financiera" (documento integrado) emitido por el Instituto Mexicano de Contadores Públicos, A.C.

B) Efectos de la inflación en la comparación de la información financiera.

Las cifras correspondientes al ejercicio terminado el 31 de diciembre de 2002, que incluyen la reexpresión en la circular citada en el párrafo anterior, se presentan a pesos de poder adquisitivo de 2003 para ser comparativos.

C) Efectivo e inversiones temporales.

Los valores realizables se encuentran representados principalmente por inversiones en mercado de dinero a corto plazo, presentados a su valor de mercado, el cual es similar al costo de adquisición más intereses devengados. Los intereses y rendimientos se reconocen en el estado de resultados conforme se devengan.

Los fondos invertidos cumplen con lo establecido en los "Lineamientos sobre las nuevas reglas en el manejo de disponibilidades financieras del sector público y del mecanismo para su información", publicados en el Diario Oficial de la Federación de fecha 12 de junio de 1992, estando invertidos al menos en un 50 % en valores gubernamentales.

D) Cuentas por cobrar.

Las cuentas por cobrar se encuentran registradas a su valor nominal de recuperación.

E) Valuación de inventarios.

Los inventarios se registran a su costo de adquisición valuándose a través del método de costo promedio; con respecto a los productos terminados estos se encuentran valuados a su costo de manufactura. La compañía actualiza dichos saldos mediante la aplicación de factores derivados del Índice Nacional de Precios al Consumidor.

F) Costo de venta.

La política para la determinación del costo de ventas es considerar los costos directos, incluyendo materiales, mano de obra directa y los gastos indirectos aplicando un porcentaje a cada línea de producción; consideramos que el costo de venta determinado globalmente es razonable.

G) Inmuebles, Maquinaria y Equipo.

Los activos que integran este rubro se registran a su costo de adquisición. Dichos saldos se actualizan atendiendo lo establecido en la Circular Técnica NIF-06-BIS. Por los ejercicios de 2003 y 2002 la depreciación se determinó aplicando el método de línea recta a las siguientes tasas anuales sobre los costos históricos.

CONCEPTO	**%**
EDIFICIO	5
MAQUINARIA	9
EQUIPO DE TRANSPORTE	25
MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA	10
EQUIPO DE CÓMPUTO	30

H) Intangibles.

Los activos que integran este rubro se registran al costo de contratación. Los saldos incluyen la actualización de las cifras mediante la aplicación del Índice Nacional de Precios al Consumidor. El método utilizado para la amortización es el de línea recta, por los ejercicios de 2003 y 2002 se aplicaron las siguientes tasas anuales sobre el costo de adquisición.

CONCEPTO	%
Gastos de Instalación	5
Gastos Preoperativos	10
Cargos Diferidos	15

I) Indemnizaciones y Prima de Antigüedad:

La política de la empresa es afectar los resultados del ejercicio en que estas ocurran. En el ejercicio de 2003, la compañía no utilizo recursos del fondo que se tiene establecido para la prima de antigüedad (boletín D-3) sino que de las bajas que se tuvieron en el ejercicio, la indemnización fue aplicada al resultado del periodo por $ 88,039, lo anterior con el fin de que el pasivo que se tiene provisionado por concepto de prima de antigüedad guarde proporción con la estimación para el ejercicio 2003, y en 2002 el ajuste se realizo por un importe de $ 306,117.

Se tiene constituido un Fondo de Retiro Voluntario para el pago de fallecimiento, invalidez y cesantía, las aportaciones a este fondo en los años de 2003 y 2002 se efectuaron con los dividendos que generan las primas del seguro de grupo de vida que se tienen contratadas para los trabajadores, según lo acordado en la Cláusula 66 del contrato Colectivo de Trabajo, mismo que esta Invertido en fideicomiso irrevocable No. 164-0 en Ixe Banco, S.A. cuyo saldo al 31 de diciembre de 2003 $ 5,514,847 y 2002 asciende a $ y $ 5,318,572.

De acuerdo a lo establecido en las circulares técnicas NIF 07 y 08 "Norma de información Financiera sobre el reconocimiento de las obligaciones laborales al retiro de los trabajadores de las entidades del sector paraestatal" la entidad está obligada a reconocer el compromiso laboral por prima de antigüedad de conformidad con lo establecido en el boletín D-3 "Obligaciones Laborales" emitido por el Instituto Mexicano de Contadores Públicos, A.C.
A partir del ejercicio de 1998 la compañía reconoció el pasivo correspondiente con base en el cálculo actuarial realizado por Asesoría Actuarial y Sistemas, S.C. el fondo creado para tal fin esta invertido en fideicomiso irrevocable No. 176-4 en Ixe Banco, S.A., cuyo saldo al 31 de diciembre de 2003 es por $ 594,266 y $553,691 al 31 de diciembre de 2002.

3. Clientes.

Al 31 de diciembre de 2003 y 2002 el saldo de esta cuenta se integra como sigue:

	2003	2002
Clientes	$30,104,306	$32,745,835
Estimación para cuentas de Cobro dudoso	(3,075,063)	(3,231,390)
Neto	$27,029,243	$29,514,445

En el ejercicio terminado al 31 de diciembre de 2003 hubo un incremento a la estimación de cuentas de cobro dudoso por $ 92,200 y el efecto de la reducción corresponde a la cobranza que se tuvo en el ejercicio mas sus efectos de reexpresión.

4. Impuestos y cuotas por recuperar.

Al 31 de diciembre de 2003 y 2002 el saldo de esta cuenta se integra como sigue:

	2003	2002
Impuesto Sobre la Renta	$15,735,631	$16,361,357
Impuesto al Valor Agregado	1,161	2,069,717
2% Sobre Nominas	117,460	122,131
Cuotas por el Suministro de Agua	32,504	33,797
Retención 10% Honorarios	2,500	2,599
Retención 10% I.V.A	2,500	2,599
ISR acreditado ejercicios anteriores	158,870	
IMPAC Diferido (Boletín D-4)	1,026,339	1,011,504
	$17,076,965	$19,603,704

5. Inventarios.

El rubro se integra por:

	2003	2002
Materia Prima	$ 7,313,413	$ 8,340,952
Producción en proceso	234,576	33,930
Producto Terminado	1,268,220	614,901
Mercancías en transito	94,271	5,139
Anticipo a proveedores	1,159,226	6,450
Suma	10,069,706	9,001,372
Menos:		
Estimación para obsolescencia	(955,893)	(759,770)
Total de Inventarios	$9,113,813	$8,241,602

6. Inmuebles, Maquinaria y Equipo.

La integración de este rubro es como sigue:

	2003	2002
Inversión		
Terrenos	$ 5,956,650	$ 2,283,958
Edificios	33,703,207	33,410,262
Maquinaria y equipo	190,603,170	179,417,419

	2003	2002
Mobiliario y equipo de oficina	15,737,251	15,967,001
Equipo de computo	9,830,959	13,619,922
Equipo de transporte	5,242,444	5,242,444
Total	261,073,681	249,941,006
Depreciación Acumulada		
Edificios	$ 25,473,728	$ 23,796,275
Maquinaria y equipo	161,841,636	152,583,256
Mobiliario y equipo de oficina	15,453,836	15,648,751
Equipo de computo	9,793,365	14,804,167
Equipo de transporte	5,242,444	5,792,936
Total	217,805,009	212,625,385
Total Inmuebles, Maquinaria y Equipo Neto	$ 43,268,672	$ 37,315,621

7. Intangibles.

La integración de este rubro es como sigue:

	2003	2002
Inversión		
Gastos preoperativos	$ 3,256,223	$ 3,256,223
Gastos de instalación	1,393,302	1,393,301
Gastos diferidos	2,841,603	2,535,565
Total	7,491,128	7,185,089
Amortización Acumulada		
Gastos preoperativos	$ 1,802,704	$ 1,465,300
Gastos de instalación	471,827	401,475
Gastos diferidos	2,318,412	1,970,323
Total	$ 4,592,943	$ 3,837,098
NETO	$ 2,898,185	$ 3,347,991

8. Reserva para prima de antigüedad.

El resultado del cálculo actuarial aplicado hasta el ejercicio 2003 para la creación y actualización de la reserva para prima de antigüedad, a continuación se muestra un resumen de los principales datos financieros del plan:

Obligaciones para beneficios actuales	$ 861,715
Importe por efecto de la proyección de salarios	610
Obligaciones por beneficios proyectados	862,325
Menos:	
Activos del plan (IXE Banco, S.A.)	553,691
Neto	308,634
Pasivo provisionado por prima de antigüedad 2001	136,217
Pasivo provisionado por prima de antigüedad 2002	172,417
Pasivo acumulable (pasivo neto actual)	308,634
Más:	
Fideicomiso No. 176-4	553,691
Pasivo por Prima de Antigüedad	$862,325

9. Impuestos por pagar.

	2003	2002
Impuestos Sobre la Renta		$249,717
Impac	132,933	156,150
I.S.R. sobre salarios	789,781	794,239
Cuotas al IMSS	441,708	425,249
5% INFONAVIT	196,186	194,404
2% Sar	80,761	80,773
2% Sobre Nominas	93,220	84,147
10% Retenciones de Honorarios	2,899	1,276
10% Retenciones de I.V.A.	2,908	1,529
I.V.A	305,219	
Iscas	42,087	
Total	$ 2,087,702	$ 1,987,484

10. Impuesto sobre la Renta por pagar a largo plazo (I.S.R. Diferido).

La compañía por el ejercicio de 1999 determino utilidad fiscal por $ 29,669,650, y causo un impuesto de $ 10,384,377, aplicando la tasa del 35%; sin embargo opto por diferir el 3% de dicho impuesto y pagarlo al momento de la distribución de utilidades, tal y como lo establece la Ley del I.S.R. en el articulo 10 párrafo segundo, el impuesto diferido asciende a $ 693,127.

11.- Provisiones para liquidaciones.

A la fecha hay cinco demandas laborales interpuestas por nueve personas, por despido injustificado, dichos demandantes piden el cumplimiento de su contrato (salarios, aguinaldos, vacaciones, tiempo extra, etc)

Demanda Colectiva (5 demandantes) cuyo importe asciende a	$ 4,730,288
Cuatro demandas individuales cuyo importe asciende a	1,958,251
Total de Provisión para liquidaciones	6,688,539
Finiquitos pendientes de cobro	33,435
Total	6,721,974

12.- I.S.R. Diferido. (Boletín D-4)

La integración de esta partida al 31 de diciembre de 2003, queda de la siguiente forma:

Concepto	Efecto por impuesto diferido en I.S.R. Tasa 34%
Almacén de Materia Prima	$7,365,838
Producción en Proceso	233,266
Producto Terminado	1,261,136
Suma	8,860,240
Menos:	
Estimación para cuentas incobrables	816,616
Anticipo de Clientes	2,180
Total	8,041,445
Tasa 34%	2,734,091
Menos:	
IMPAC por recuperar ejercicios anteriores	4,157,979
ISR acreditable actualizado	397,548
Efecto del activo por IMPAC diferido al 31 de diciembre de 2003	$1,026,339

13. Capital social.

La Integración del Capital Social al 31 de diciembre de 2003 se encuentra de la siguiente manera:

ACCIONISTAS	CAPITAL SOCIAL FIJO Número de acciones	FIJO Importe	VARIABLE Número de acciones	VARIABLE Importe
Gobierno del Distrito Federal	16,449,288	$ 16,449,288	18,447,617	$18,447,617
Sistema de Transporte Colectivo (METRO)	396,839	396,839	400,146	400,146
Servicio de Transporte Eléctrico del D.F.(STE)	79,314	79,314	63,487	63,487
Servicios metropolitanos, S.A. de C.V (SERVIMET)	79,253	79,253	5,063,444	5,063,444
Consejo de Incautación de Autotransp. Urba. de Pasajeros (ruta100)	69	69	34	34
Total	**17,004,763**	**$ 17,004,763**	**23,974,728**	**$23,974,728**

El reconocimiento de la reexpresión del capital social es de $192,935,489

14. Impuesto sobre la Renta (ISR) e Impuesto al Activo(IA).

De acuerdo con la legislación fiscal vigente, las empresas deben pagar el impuesto que resulte mayor entre el ISR y el IA.
Para efectos de la determinación del ISR, existen reglas específicas para la deducibilidad de gastos y el reconocimiento de los efectos de la inflación, que difieren de los principios de contabilidad.
La ley del IA establece un impuesto del 1.8% sobre los activos actualizados en el caso de ciertos activos monetarios inmuebles, mobiliario y equipo, y deducidos de algunos pasivos. El ISR pagado en el ejercicio se puede acreditar con el IA causado en el mismo, y si el ISR fuere mayor, se puede solicitar la devolución del IA pagado en los diez ejercicios anteriores actualizados por inflación.
Durante los ejercicios terminados al 31 de diciembre de 2003 y 2002 la compañía causo un IMPAC de $2,003,705 y un ISR de $ 2,049,337 respectivamente

15.- Contingencia

Con fecha 17 de enero de 2003, el proveedor Picsa Internacional, S.A. de C.V. demandó a COMISA en la Vía Ordinaria Mercantil, cubrir el pago del adeudo pendiente por $2,407,272 más accesorios. Mediante auto publicado en el Boletín Judicial el 20 de mayo de 2003, el C. Juez 52a de lo civil abrió el período probatorio en el juicio arriba

mencionado, por lo que COMISA ofreció diversas pruebas (confesional, testimonial y pericial). Con fecha 03 de junio del mismo año la empresa presentó la prueba pericial en Ingeniería Mecánica y Eléctrica misma que fue desecha por el Juez el 18 de junio argumentando que no era necesaria debido a que los puntos que se trataron de demostrar con ella no eran parte de la controversia, por lo mismo la entidad interpuso el Recurso de Apelación en contra del auto del 18 de junio, fecha en que se niega la admisión de la prueba ofrecida por COMISA, dicho recurso fue enviado para su desahogo a la 7a Sala Civil del Tribunal Superior de Justicia del Distrito Federal. Con fecha 13 de agosto de 2003 el expediente de Recurso de Apelación interpuesto por la demandada fue turnado para sentencia a la Magistrada Petra Quezada Guzmán de la 7ª sala con el número de toca 2134-2003-01.

Con fecha 11 de septiembre de 2003, la C. Juez 52a de lo civil dictó la sentencia definitiva, en la que declaró procedente la acción promovida por Picsa Internacional, S.A de C.V, en contra de COMISA, condenando a ésta última al pago de $2,407,272 (cifra que se encuentra registrada en el pasivo), de suerte principal y absolviéndola de cargas financieras, daños, perjuicios y gastos demandados, declarando improcedente la reconvención de COMISA, por lo que en contra de la citada resolución se preparó el Recurso de Apelación para el efecto de que el juicio se retrotraiga, se desahogue la prueba pericial y se dicte una nueva sentencia en la que habrá de valorarse la prueba pericial.

El C. Juez 52 de lo Civil dictó el auto de fecha 02 de octubre de 2003, por el que admite en ambos efectos el recurso de apelación interpuesto por COMISA en contra de la sentencia definitiva del 11 de septiembre del mismo año y ordena remitir los autos principales y documentos base de la acción a la H. 7ª Sala Civil para la resolución correspondiente.
A la fecha la empresa se encuentra en espera de que la 7a.sala notifique al juzgado 52 de lo civil, la resolución dictada en el recurso de apelación.

Lic. Victoria Guillén Álvarez
Directora General

C.P. José Luis Braga Martínez
Coordinador de Contabilidad y Presupuesto