

GOBIERNO DEL DISTRITO FEDERAL
México, la Ciudad de la Esperanza

CUENTA PÚBLICA 2004

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

12 PE CM



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

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



CIUDAD DE MÉXICO

México, D. F., 31 de Marzo del 2005

REF: D.G./ 147 BIS /2005

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/608/2004, adjunto remito a usted la Información Programático – Presupuestal en el documento "INFORME DE CUENTA PUBLICA 2004" en forma impresa y en diskette.

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

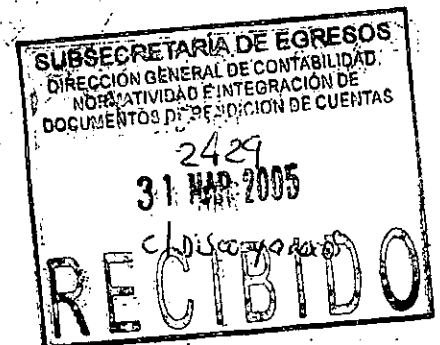
Sin otro particular y en espera de que la información cumpla con los requerimientos solicitados, quedo a su disposición para cualquier aclaración al respecto.

A T E N T A M E N T E

LIC. VICTORIA GUILLÉN ÁLVAREZ
DIRECTORA GENERAL

C. c. p. LIC. THALIA LAGUNAS ARAGÓN .- Subsecretaria de Egresos del Gobierno del D. F. -

Para su conocimiento.



VGA/JLMF/ELG

000

**I.- MARCO DE REFERENCIA DE LA ACCION SECTORIAL
Y PRINCIPALES RESULTADOS DEL 2004**

MARCO DE REFERENCIA DE LA ACCION SECTORIAL Y PRINCIPALES RESULTADOS 2004

SECTOR: 12 OFICIALIA MAYOR FECHA DE ELABORACION: 31-MARZO-2005
UNIDAD EJECUTORA DE GASTO: CORPORACION MEXICANA DE IMPRESIONES, A. DE C. V.

PROGRAMA GENERAL DE DESARROLLO DEL GOBIERNO DE D.F. 2000-2006	PROGRAMA SECTORIAL O INSTITUCIONAL (PSOI) O PROGRAMA DE TRABAJO 2004	PRINCIPALES RESULTADOS 2004
---	--	-----------------------------

<p>PRINCIPIOS Y ESTRATEGIAS</p> <p><i>Fomento de Desarrollo sustentable</i></p> <p>GABINETE DE GOBIERNO</p> <p><i>Desarrollo sustentable</i></p>	<p><i>Se dará un nuevo impulso al programa de verificación vehicular con nuevas orientaciones que lo hagan simple, transparente, auditable y que garanticen el control efectivo de las emisiones contaminantes de los vehículos.</i></p>	<p><i>Se cumplió en tiempo y forma con la producción de 4'032,500 certificados con hologramas para la Dirección General de Gestión Ambiental del Aire de la Secretaría del Medio Ambiente.</i></p>
---	--	--

ELABORO:


LIC. ELSA LOBATO GALVÁN
J. U. D. DE PRESUPUESTO

REVISO:


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

AUTORIZO:


LIC. VICTORIA GUILLÉN ALVAREZ
DIRECTORA GENERAL DE COMISA

HOJA 1 DE 3

MARCO DE REFERENCIA DE LA ACCION SECTORIAL Y PRINCIPALES RESULTADOS 2004

SECTOR: 12 OFICIALIA MAYOR **FECHA DE ELABORACION: 31-MARZO-2005**
UNIDAD EJECUTORA DE GASTO: CORPORACION MEXICANA DE IMPRESION S. A. DE C. V.

PROGRAMA GENERAL DE DESARROLLO DEL GOBIERNO DE D.F. 2000-2006	PROGRAMA SECTORIAL O INSTITUCIONAL (PSOI) O PROGRAMA DE TRABAJO 2004	PRINCIPALES RESULTADOS 2004
<p>PRINCIPIOS Y ESTRATEGIAS <i>Un gobierno responsable y eficiente</i></p> <p>GABINETE DE GOBIERNO <i>Administración y Finanzas</i></p>	<p><i>Recaudación, administración y control de los recursos.</i></p> <p><i>Con el fin de contribuir al aseguramiento de los recursos necesarios para las acciones gubernamentales y lograr la autonomía financiera de la ciudad, el gobierno fortalecerá las fuentes de ingreso.</i></p> <p><i>Estos propósitos requieren acciones como:</i></p> <p><i>1.- Impulse una nueva cultura fiscal en la que los contribuyentes comprendan la importancia que sus obligaciones fiscales tienen para el buen funcionamiento de la vida pública.</i></p>	<p><i>Se atendieron las necesidades de Impresos en Offset por 40'480,082 Impresos y 251'687,777 formatos en el área de Formas Continuas con diversas medidas de seguridad, 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.</i></p>

ELABORO.


 LIC. ELSA LOBATO GALVÁN
 J. U. D. DE PRESUPUESTO

REVISO:


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

MARCO DE REFERENCIA DE LA ACCION SECTORIAL Y PRINCIPALES RESULTADOS 2004

SECTOR: 12 OFICIALIA MAYOR
UNIDAD EJECUTORA DE GASTO: CORPORACION MEXICANA DE IMPRESION S. A. DE C. V. FECHA DE ELABORACION: 31-MARZO-2005

PROGRAMA GENERAL DE DESARROLLO DEL GOBIERNO DE D.F. 2000 - 2006	PROGRAMA SECTORIAL O INSTITUCIONAL (PSOI) O PROGRAMA DE TRABAJO 2004	PRINCIPALES RESULTADOS 2004
<p>PRINCIPIOS Y ESTRATEGIAS</p> <p><i>Fomento de Desarrollo sustentable</i></p> <p>GABINETE DE GOBIERNO</p> <p><i>Desarrollo sustentable</i></p>	<p><i>Reforma del sistema de transporte y vialidad</i></p> <p><i>Los pilares para la reestructuración serán el fortalecimiento de los organismo públicos de transporte: Sistema de Transporte Colectivo – (Metro) y Servicio de Transportes Eléctricos.</i></p> <p><i>El gobierno ofrezca mayores y mejores opciones de transportación, sobre todo en las zonas periféricas y de menores ingresos del Distrito Federal.</i></p>	<p><i>Se cumplió con oportunidad y calidad en la producción de los boletos magnéticos al Sistema de Transporte Colectivo (METRO) con 1,375 millones de boletos y 12.0 millones de boletos magnéticos para el Servicio de Transportes Eléctricos del D. F.</i></p>

ELABORO.


LIC. ELSA LOBATO GALVÁN
J. U. D. DE PRESUPUESTO

REVISO:

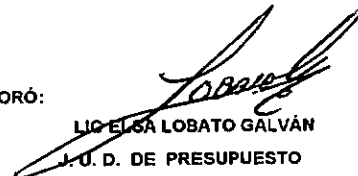

C. P. JOSE LUIS FRAGA MARTINEZ
COORDINADOR DE CONTABILIDAD Y PRESUPUESTO

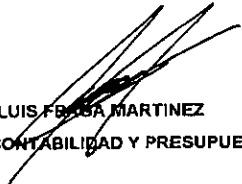
II.- INGRESOS

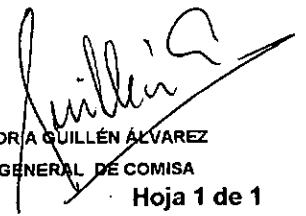
INGRESOS DE ORGANISMOS Y ENTIDADES

SECTOR: 12 OFICIALIA MAYOR FECHA DE ELABORACION: 31-MARZO-2005
UNIDAD EJECUTORA DE GASTO: (CM) CORPORACION MEXICANA DE IMPRESION, 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	114,391.0	134,257.5	125,917.1
- VENTA DE BIENES	112,795.2	115,411.7	92,460.5
- VENTA DE SERVICIOS			
- INGRESOS DIVERSOS	1,595.8	18,845.8	33,456.6
- VENTA DE INVERSIONES			
OPERACIONES AJENAS	0.0	0.0	0.3
- POR CUENTA DE TERCEROS			0.3
- 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	114,391.0	134,257.5	125,917.4

ELABORÓ: 
LIC. ELSA LOBATO GALVÁN
J. U. D. DE PRESUPUESTO

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

AUTORIZÓ: 
LIC. VICTOR A GUILLÉN ÁLVAREZ
DIRECTORA GENERAL DE COMISA
Hoja 1 de 1

EXPLICACION A LA EVOLUCION DE LOS INGRESOS DE ORGANISMOS Y ENTIDADES

SECTOR: 12 OFICIALIA MAYOR	FECHA DE ELABORACION: 31-MARZO-2005
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
INGRESOS DIVERSOS	31,860.8	<p>A) El presupuesto programado original ascendió a \$ 1,595.8 miles de pesos, la captación de los ingresos diversos ascendió a \$ 33,456.6 miles de pesos, la captación fue mayor a lo programado en el presupuesto original por \$ 31,860.8 miles de pesos; 30,519.8 corresponden a la disponibilidad final del ejercicio 2003, a que se captaron ingresos no programados como: \$ 191.4 miles de pesos incapacidades, \$ 128.7 miles de pesos en gastos recuperables del año anterior y \$ 17.4 miles de pesos por otros conceptos; además de que se captaron ingresos mayores a los programados en intereses bancarios por \$ 1,001.5 miles de pesos y \$ 2.0 miles de pesos en venta de bases para concurso.</p>	
	14,610.8	<p>B) Al mes de diciembre se captaron ingresos bajo este concepto por \$ 33,456.6 miles de pesos de un total reprogramado de \$ 18,845.8 miles de pesos cantidad que en términos porcentuales representa el 177.5 % de lo programado.</p> <p>La cifra alcanzada fue superior a la programada por \$ 14,610.8 miles de pesos, ya que los ingresos captados fueron superiores a los estimados en intereses bancarios por \$ 1,001.5 miles de pesos y \$ 2.0 miles de pesos en venta de base de concurso; además de que se captaron ingresos no programados por \$ 337.5 miles de pesos como son: \$ 191.4 miles de pesos incapacidades, \$ 128.7 miles de pesos en gastos recuperables del ejercicio anteriores y \$ 17.4 miles de pesos por otros conceptos y \$ 13,269.8 miles de pesos que corresponden a 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.</p>	

ELABORO:
LIC. ELSA LOBATO GALVÁN
J. U. D. 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-2005
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
OPERACIONES AJENAS	0.3	A) La variación que se presenta entre el presupuesto programado al mes de diciembre con el presupuesto captado, por \$ 0.3 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 LISR) 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.	
	0.3	B)) La variación que se presenta una variación entre el presupuesto programado al mes de diciembre con el presupuesto captado, por \$ 0.3 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 LISR) 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.	

ELABORO.
LIC. ELSA LOBATO GALVÁN
J. O. D. DE PRESUPUESTO

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

III.- EGRESOS

EGRESOS POR CAPITULO DE GASTO

SECTOR:	CLAVE		DENOMINACION
UNIDAD RESPONSABLE:	12		OFICIALIA MAYOR
	CM		CORPORACION MEXICANA DE IMPRESION 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	112,572.4	130,911.6	89,307.3	1,818.6	3,345.9	2,026.8	114,391.0	134,257.5	91,334.1
1000	53,590.4	54,255.4	36,343.3				53,590.4	54,255.4	36,343.3
2000	41,651.6	58,815.5	42,037.7				41,651.6	58,815.5	42,037.7
3000	17,284.2	17,700.2	10,792.9				17,284.2	17,700.2	10,792.9
4000	46.2	140.5	133.4				46.2	140.5	133.4
5000				1,310.9	2,000.9	715.1	1,310.9	2,000.9	715.1
6000									
7000				507.7	1,345.0	1,311.7	507.7	1,345.0	1,311.7
9000									

ELABORÓ:


LIC. ELSA LOBATO GALVÁN
J. M. D. 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	(17,247.1)	A) El presupuesto ejercido en este capítulo de gasto fue de \$ 36,343.3 miles de pesos, monto que con respecto al presupuesto original que fue de \$ 53,590.4 miles de pesos, represento el 67.8 % . Esta situación se debe a que la programación que se realizó en el presupuesto original fue con base a la metodología establecida por la Secretaria de Finanzas 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 administración actual, generando con ello ahorros que se vieron reflejados en la disminución de la nómina (sueldos y prestaciones de seguridad social). Además de que no se utilizaron todos los recursos de la partida 1316 "liquidación por indemnización" ya que continúan en proceso de litigio las demandas .		

ELABORÓ:

LIC. ELSA LOBATO GALVÁN
J. U. D. DE PRESUPUESTO

REVISÓ:

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

AUTORIZÓ:

LIC. VICTORIA GUILLEN ALVAREZ
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	(17,912.1)	B) El presupuesto modificado en este capítulo de gasto fue de \$ 54,255.4 miles de pesos, de los cuales se ejercieron \$ 36,343.3 miles de pesos, cantidad que representó un avance en el cumplimiento 67.0 % 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 de acuerdo a la plantilla autorizada, siendo menor la plantilla ocupada en este ejercicio en virtud de la reestructuración de personal que se ha llevado a cabo en la actual administración , 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 1316 "liquidación por indemnización" ya que continúan en proceso de litigio demandas laborales.		

ELABORÓ:


LIC. ELSA LOBATO GALVÁN
J. U. O. 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.
2000	E-O	386.1	<p>El presupuesto autorizado original en este capítulo de gasto fue de \$ 41,651.6 miles de pesos de los cuales se ejercieron \$ 42,037.7 miles de pesos. Esta situación se debe a que el presupuesto original se realiza con base a las cifras históricas de la producción solicitada debido a que las diferentes instancias del Gobierno del Distrito Federal no presentan un programa anual de los trabajos que van a solicitar y el comportamiento en el transcurso del año fue superior a lo estimado en el presupuesto original motivo por el cual las adquisiciones de materia se incrementaron para atender los trabajos solicitados.</p> <p>Las principales erogaciones se realización en las partidas 2506 materias primas de producción, 2302 refacciones y accesorios menores.</p>		

ELABORÓ:


LIC. ELSA LOBATO GALVÁN
J. U. D. 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	(16,777.8)	<p>B) El presupuesto programado modificado ascendió a \$ 58,815.5 miles de pesos, de los cuales se ejercieron \$ 42,037.7 miles de pesos, cantidad que representó un avance en el cumplimiento de los recursos del 71.5%.</p> <p>El motivo por el cual no se ejerció la totalidad de los recursos fue porque quedaron compromisos pendientes de pago por la adquisición de materia prima ya que al cierre del ejercicio la demanda de nuestros trabajos se incrementaron motivo por el cual se quedaron registrados presupuesto comprometido y devengado en materia prima y 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 y combustibles.</p>		

ELABORÓ:


LIC. ELSA LOBATO GALVÁN
J. U. D. DE PRESUPUESTO

REVISÓ:


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

hoja 4 de 9.

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	(6,491.3)	A) El presupuesto ejercido en este capítulo de gasto fue de \$ 10,792.9 miles de pesos, monto que con respecto al presupuesto original que fue de \$ 17,284.2 miles de pesos, representó el 62.4 %. Esta situación es porque 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 energía eléctrica, patentes y regallas, mantenimiento de equipo de cómputo, mantenimiento de maquinaria, publicaciones oficiales. En lo que se refiere al mantenimiento de maquinaria y equipo de computo se realizaron los mantenimientos necesarios utilizando los recursos humanos del área de mantenimiento e informática. En el presupuesto original se estimó una cantidad superior a la erogada en la partida de arrendamiento de maquinaria.		

ELABORÓ:


LIC. ELSA LOBATO GALVÁN
J. U. D. 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	(6,907.3)	<p>B) El presupuesto modificado se fijó en \$ 17,700.2 miles de pesos, de los cuales se ejercieron \$ 10,792.9 miles de pesos.</p> <p>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 energía eléctrica, patentes y regalías, mantenimiento de equipo de cómputo, mantenimiento de maquinaria, publicaciones oficiales.</p> <p>En lo que se refiere al mantenimiento de maquinaria y equipo de computo se realizaron los mantenimientos necesarios utilizando los recursos humanos del área de mantenimiento e informática.</p> <p>En el presupuesto original se estimó una cantidad superior a la erogada en la partida de arrendamiento de maquinaria.</p>		

ELABORÓ:

LIC. ELSA LOBATO GALVÁN
J. U. O. 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	87.2	A) En este capítulo de gasto tenía programado \$ 46.2 miles de pesos y se erogaron \$ 133.4 miles de pesos, esto se debió a que en el presupuesto original se considero únicamente el presupuesto para 1 prestador de servicio social y en el transcurso del ejercicio fueron 5.		
	E-M	(7.1)	B) El presupuesto programado en este capítulo de gasto fue de \$ 140.5 miles de pesos, monto que fue ejercido por \$ 133.4 miles de pesos, debido a que al cierre del ejercicio estaban prestando sus servicios 4 becarios de 5 becas autorizadas, porque un becario terminó su servicio social.		

ELABORÓ:


LIC. EL SA LOBATO GALVÁN
J. U. B. 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			(595.8)	A) El presupuesto original ascendió a \$ 1,310.9 miles de pesos, ejerciéndose \$ 715.1 miles de pesos en las partidas de mobiliario, equipo de administración, maquinaria y equipo industrial, equipos de comunicación, bienes informáticos y refacciones y accesorios mayores. No se erogaron la totalidad de los recursos en las partidas de bienes informáticos y equipo de administración porque la autorización tanto del Comité de Informática del Gobierno del Distrito Federal y la Dirección General de Recursos Materiales y Servicios Generales llego fuera de tiempo de acuerdo a las fechas establecidas para el fincamiento de pedidos por la Secretaria de Finanzas. Además de que no se utilizaron los recursos asignados en la partida de maquinaria y equipo industrial por las medidas de austeridad aplicadas de adquirir lo estrictamente indispensable para la optima operación de la Empresa.
	E-M			(1,285.8)	B) El presupuesto modificado ascendió a \$ 2,000.9 miles de pesos, ejerciéndose \$ 715.1 miles de pesos en las partidas de mobiliario, equipo de administración, maquinaria y equipo industrial, equipos de comunicación. Bienes informáticos y refacciones y accesorios mayores. No se erogaron la totalidad de los recursos en las partidas de bienes informáticos y equipo de administración porque la autorización tanto del Comité de Informática del Gobierno del Distrito Federal y la Dirección General de Recursos Materiales y Servicios Generales llego fuera de tiempo de acuerdo a las fechas establecidas para el fincamiento de pedidos por la Secretaria de Finanzas.

ELABORÓ:
LIC. ELSA LOBATO GALVÁN
J. U. D. 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	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.		B) EXPLICACIONES A LAS VARIACIONES DEL EJERCIDO RESPECTO DEL MODIFICADO.
7000	E-O			804.0	A) El presupuesto ejercido en este capítulo de gasto fue de \$ 1,311.7 miles de pesos de \$ 507.7 miles de pesos programados en el presupuesto original. La variación que se presenta obedece a que en el presupuesto original se programó únicamente el pago del reparto de utilidades para el personal sindicalizado de acuerdo al contrato colectivo en donde establece que de no existir utilidad del ejercicio, se les otorgara 17 días de salario, sin embargo el resultado del ejercicio presentó utilidad fiscal al cierre del ejercicio 2003.
	E-M			(33.3)	B) El presupuesto modificado ascendió a \$ 1,345.0 miles de pesos de los cuales se ejercieron \$ 1,311.7 miles de pesos; se tienen pendiente de erogar \$ 33.3 miles de pesos correspondientes a la participación de utilidades del ejercicio 2003 de personas que prestaron sus servicios a esta Entidad y actualmente ya no se encuentran, no han solicitado su pago.

LABORO:


LIC. ELSA LOBATO GALVÁN
C. U. D. DE PRESUPUESTO

REVISO:

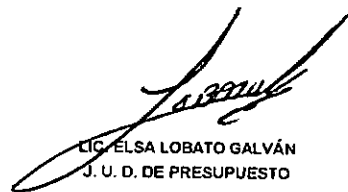

C. P. JOSE LUIS FRAGA MARTINEZ
COORDINADOR DE CONTABILIDAD Y PRESUPUESTO.

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-2005

CLAVE			DENOMINACION	UNIDAD DE MEDIDA	AVANCE FISICO-FINANCIERO							
					CANTIDAD FISICA			FINANCIAMIENTO				
P	PE	AI			<small>(MILES DE PESOS CON UN DECIMAL)</small>							
			ORIGINAL	MODIFICADA	ALCANZADA	ORIGINAL	MODIFICADO	EJERCIDO				
			N O									

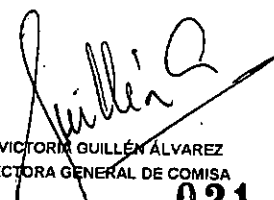
ELABORÓ:


LIC. ELSA LOBATO GALVÁN
J. U. D. DE PRESUPUESTO

REVISÓ:


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


AUTORIZÓ:

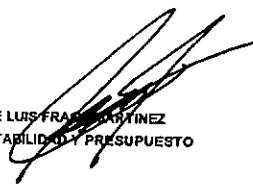

LIC. VICTORIA GUILLÉN ÁLVAREZ
DIRECTORA GENERAL DE COMISA

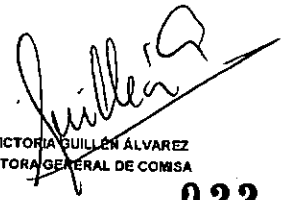
EGRESOS POR ACTIVIDAD INSTITUCIONAL CON RECURSOS FEDERALES (FORTANUM)

SECTOR: 12 OFICIALÍA MAYOR
UNIDAD EJECUTORA DE GASTO: CM CORPORACIÓN MEXICANA DE IMPRESIÓN, S. A. DE C. V. FECHA DE ELABORACIÓN: 31-MARZO-2005

CLAVE			DENOMINACIÓN	UNIDAD DE MEDIDA	AVANCE FÍSICO-FINANCIERO					
					CANTIDAD FÍSICA			RECURSOS FEDERALES		
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
J. U. D. DE PRESUPUESTO

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

AUTORIZÓ: 
LIC. VICTORIA GUILLEN ALVAREZ
DIRECTORA GENERAL DE COMSA

EGRESOS POR ACTIVIDAD INSTITUCIONAL CON RECURSOS FEDERALES (PAFEF)

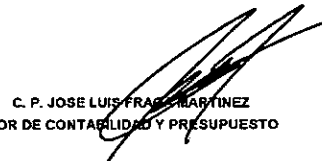
SECTOR: 12 OFICIALÍA MAYOR
UNIDAD EJECUTORA DE GASTO: CM CORPORACIÓN MEXICANA DE IMPRESIÓN, S. A. DE C. V. FECHA DE ELABORACIÓN: 31-MARZO-2004

CLAVE			DENOMINACIÓN	UNIDAD DE MEDIDA	AVANCE FÍSICO-FINANCIERO				
					CANTIDAD FÍSICA			RECURSOS FEDERALES	
P.	PE	AI			ORIGINAL	MODIFICADA	ALCANZADA	ORIGINAL	MODIFICADO
				N O					
					A P L I C A B L E				

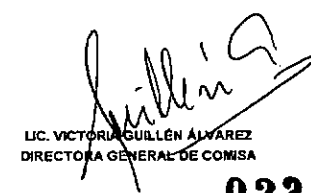
ELABORÓ:


LIC. ELSA LOBATO GALVÁN
J. U. D. DE PRESUPUESTO

REVISÓ:


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

AUTORIZÓ:


LIC. VICTORIA GUILLEN ALVAREZ
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-2005

CLAVE			DENOMINACIÓN	UNIDAD DE MEDIDA	AVANCE FÍSICO - FINANCIERO					
					CANTIDAD FÍSICA			RECURSOS PROPIOS		
P	PE	AI			ORIGINAL	MODIFICADA	ALCANZADA	ORIGINAL	MODIFICADO	EJERCIDO
11	00	00	Administración Pública							
11	00	00	Acciones del Programa Normal					31,748.0	31,263.7	21,891.0
11	00	01	Otorgar Servicios de Apoyo Administrativo	A/P	1,000	1,000	1,000	31,701.8	31,123.2	21,757.8
11	00	50	Otorgar Becas a Prestadores de Servicio Social	Beca	13,000	5,000	4,000	46.2	140.5	133.4
20	00	00	Producción y Comercialización de Bienes y Servicios					82,643.0	102,993.8	69,443.1
20	00	00	Acciones del Programa Normal					82,643.0	102,993.8	69,443.1
20	00	01	Imprimir Boletos Magnéticos Digitales	Millon / boleto	1,200,000	1,387,000	1,387,000	18,934.8	20,447.8	13,397.6
20	00	02	Realizar Impresos en Offset	IMPRESO	36,557,480.0	36,557,480.0	40,480,082.0	37,110.9	53,350.2	36,697.7
20	00	03	Producir Formas Continuas	FORMA	261,812,000.0	261,812,000.0	251,687,777.0	17,164.2	19,584.8	14,457.6
20	00	04	Producir Hologramas	HOLOGRAMA	2,800,000.00	3,895,000.00	4,032,500.00	9,433.0	9,831.0	4,898.2
			TOTAL ENTIDAD					114,391.0	134,257.5	91,334.1

ELABORÓ:



LIC. ELSA LOBATO GALVÁN
J. U. O. DE PRESUPUESTO

REVISÓ:



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

AUTORIZÓ:



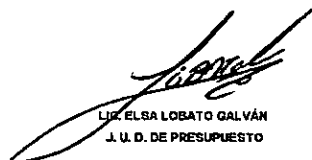
LIC. VICTORIA MILIEN ALVAREZ
DIRECTORA GENERAL DE COMISA

EGRESOS POR ACTIVIDAD INSTITUCIONAL CON RECURSOS FISCALES

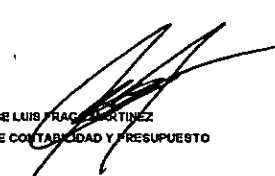
SECTOR: 12 OFICIALIA MAYOR
UNIDAD RESPONSABLE: CM CORPORACION MEXICANA DE IMPRESIÓN S. A. DE C. V. FECHA DE ELABORACIÓN: 31-MARZO-2005

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

ELABORÓ:


LIC. ELSA LOBATO GALVÁN
J. U. D. DE PRESUPUESTO

REVISÓ:


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

AUTORIZÓ:


LIC. VICTORIA GILLEN ALVAREZ
DIRECTORA GENERAL DE COMISA

IV.- ANALISIS PROGRAMATICO PRESUPUESTAL

ANALISIS 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-05

P	PE	AI	DENOMINACION	UNIDAD DE MEDIDA	CANTIDAD FISICA			PRESUPUESTO		
					ORIGINAL	MODIFICADA	ALCANZADA	ORIGINAL	MODIFICADO	EJERCIDO
11			Administración Pública							
11	00		Acciones del Programa Normal					31,748.0	31,263.7	21,891.0
11	00	01	Otorgar Servicios de Apoyo Administrativo	A/P	1.000	1.000	1.000	31,701.8	31,123.2	21,757.6
11	00	50	Otorgar Becas a Prestadores de Servicio Social	Beca	13.000	5.000	4.000	46.2	140.5	133.4
20	00	00	Producción y Comercialización de Bienes y Servicios					82,643.0	102,993.8	69,443.1
20	00	00	Acciones del Programa Normal					82,643.0	102,993.8	69,443.1
20	00	01	Imprimir Boletos Magnéticos Digitales	Millon / boleto	1,200.000	1,387.000	1,387.000	18,934.9	20,447.8	13,397.6
20	00	02	Realizar impresos en Offset	IMPRESO	36,567,480.000	36,557,480.000	40,480,082.000	37,110.9	53,350.2	36,697.7
20	00	03	Producir Formas Continuas	FORMA	261,812,000.000	261,812,000.000	251,687,777.000	17,164.2	19,564.8	14,457.6
20	00	04	Producir Hologramas	HOLOGRAMA	2,800,000.000	3,995,000.000	4,032,500.000	9,433.0	9,631.0	4,890.2
			TOTAL ENTIDAD					114,391.0	134,257.5	91,334.1

ELABORO:



LIPSELA LOBATO GALVÁN
J. U. D. DE PRESUPUESTO

REVISO:



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

AUTORIZO:



LIC. VICTORIA GUILLEN ALVAREZ
DIRECTORA GENERAL DE COMISA

SECCION II: EXPLICACIONES AL COMPORTAMIENTO PRESUPUESTAL POR PROGRAMA

UR	PR	DENOMINACION
CM	11	Administración Pública

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 ejercicio respecto del original.
- C) Explicación a la variación financiera del ejercicio 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 \$ 21,891.0 miles de pesos, monto que con respecto al presupuesto original que fue de \$ 31,748.0 miles de pesos, presentado un avance del 69.0%. La variación que se presenta se debe a que no se utilizaron todos los recursos en el capítulo de servicios personales debido a que la programación de este se realizó de acuerdo a la metodología establecida por la Secretaría de Finanzas en el cual el cálculo se realizó con base a la plantilla autorizada, siendo menor la plantilla ocupada en esta ejercicio en virtud de la reestructuración de personal que se ha llevado a cabo por la actual administración, 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 1316 liquidación por indemnización 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 cómputo, refacciones y accesorios para equipo de cómputo, material eléctrico, servicio de telefónico, servicio de energía eléctrica, patentes y regalías, mantenimiento y conservación de equipo de cómputo, publicaciones oficiales. Es importante señalar que el mantenimiento de cómputo fue realizado por el personal del área de informática optimizando con ello los recursos.

ELABORO:
LIC. ELSA LOBATO GALVÁN
J. U. D. DE PRESUPUESTO

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

AUTORIZO:
LIC. VICTORIA GUILLÉN ÁLVAREZ
DIRECTORA GENERAL DE COMISA

SECCION II: EXPLICACIONES AL COMPORTAMIENTO PRESUPUESTAL POR PROGRAMA

U R	PR	DENOMINACION
C M	11	Administración Pública

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 "11" Administración Pública fue de \$ 21,891.0 miles de pesos, monto que con respecto al presupuesto reprogramado que fue de \$ 31,263.7 miles de pesos que represento el 70.0%. 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 1316 liquidación por indemnización porque 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 telefónico, servicio de energía eléctrica, patentes y regalías, mantenimiento y conservación de equipo de computo y publicaciones oficiales para publicaciones. Es importante señalar que el mantenimiento de computo fue realizado por el personal humano del área de informática optimizando con ello los recursos.

No se adquirió la totalidad de inversión programada en la partida de equipo de administración y bienes informáticos debido porque la autorización tanto del Comité de Informática del Gobierno del Distrito Federal y de la Dirección General de Recursos Materiales y Servicios Generales llegó fuera de tiempo de acuerdo a las fechas establecidas para el fincamiento de pedidos por la Secretaria de Finanzas.

ELABORO.

LIC. ELSA LOBATO GALVÁN
J. U. D. 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	20	Producción y Comercialización de Bienes y Servicios

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 ejercicio respecto del original
- C) Explicación a la variación financiera del ejercicio 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 "20" Producción fue de \$ 69,443.1 miles de pesos, monto que con respecto al presupuesto original que fue de \$ 82,643.0 miles de pesos, presentando un grado de cumplimiento del 84.0 %. Esta situación se debe a los ahorros presentados en el capítulo de servicios personales como resultado de la reestructuración de personal realizada por la administración actual , los cuales se reflejaron en la disminución del costo de la nómina (sueldos, prestaciones y seguridad social), 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, servicio telefónico, servicio de energía eléctrica, mantenimiento de maquinaria. Es importante señalar que el mantenimiento de las maquinas se realizó utilizando los recursos humanos del área de mantenimiento. En el presupuesto original se estimó una cantidad superior a la erogada en la partida de arrendamiento de maquinaria.

ELABORO.


LIC. ELSA LOBATO GALVÁN
J. U. D. 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	20	Producción y Comercialización de Bienes y Servicios

EXPLICACION A LAS VARIACIONES FINANCIERAS

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

C) Se efectuaron erogaciones por \$ 69,443.1 miles de pesos de \$ 102,993.8 reprogramados, cantidad que en términos porcentuales significó el 67.4% . A nivel de capítulo el ejercicio del gasto fue de la siguiente manera: La variación que se registra fue como resultado de los ahorros generados por la reestructuración en el personal que se realizó en el ejercicio anterior el cual ha disminuido la erogaciones de la nómina; se tiene registrado en el presupuesto comprometido y devengado principalmente en materia prima esto con motivo de la operación productiva de la Empresa se fincaron al cierre del ejercicio debido a que la demanda de nuestros trabajos se incremento, 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 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, servicio telefónico y servicio de energía eléctrica.

En el capítulo 5000 Bienes muebles e inmuebles no se erogo la totalidad de la partida de bienes informáticos porque la autorización del Comité de Informática del Gobierno del Distrito Federal llegó fuera de tiempo de acuerdo a las fechas establecidas para el fincamiento de pedidos por la Secretaria de Finanzas.

ELABORO.


LIC. ELSA LOBATO GALVÁN
J. U. D. DE PRESUPUESTO

REVISO:


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

Hoja 4 de 4.

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

UR	P	PE	AI	DENOMINACION	UNIDAD DE MEDIDA
CM	11	00	01	OTORGAR SERVICIOS DE APOYO ADMINISTRATIVO	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
J. U. D. DE PRESUPUESTO

REVISO:

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

AUTORIZO:

LIC. VICTORIA GUILLEN ALVAREZ
DIRECTORA GENERAL DE COMISA

Hoja 1 de 6.

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

UR	P	PE	AI	DENOMINACION	UNIDAD DE MEDIDA
CM	11	00	50	OTORGAR BECAS A PRESTADORES DE SERVICIO SOCIAL	BECA

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:
<p>A) Los prestadores de servicio social han realizado sus labores en el área de servicio medico y en las áreas de Coordinación de Control de Calidad y la Coordinación de Planeación y Control de la Producción, desarrollando las actividades de inspección de control de calidad en las etapas de materia prima, producción en proceso y producto terminado, así como en la programación y determinación de las capacidades de producción de la planta productiva en las líneas de Impresos en Offset y Formas Continuas.</p> <p>B) Al cierre del ejercicio estaban ocupadas 4 becas a prestadores de servicio social, y en el presupuesto original se consideraron las becas pagadas en el mes y no a el número de personas que se les otorgara la beca, movimiento que fue modificado mediante una afectación.</p> <p>C) Las becas programadas al cierre del ejercicio fue de 5 y estaban ocupadas 4 prestadores de servicio, debido a que un becario terminó su servicio social y no asignaron a ningún estudiante a realizar sus practicas por parte del Instituto Politécnico Nacional con el que se tiene el convenio.</p>

ELABORO.

LIC. ELSA LOBATO GALVAN
J. U. D. 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		00	01	IMPRIMIR BOLETOS MAGNETICOS DIGITALES	Millón de boletos
	20				

DESCRIPCION DE ACCIONES REALIZADAS Y EXPLICACION A LAS VARIACIONES FISICAS

<p>A) Acciones realizadas</p> <p>B) Explicación a la variación física del alcanzado respecto del original</p> <p>C) Explicación a la variación física del alcanzado respecto del modificado.</p> <p>A) La meta física de Producción de Boletos Magnéticos Digitales se cumplió al 100 %, se entregaron 1,375.000 millones de boletos magnéticos para el Sistema de Transporte Colectivo Metro y 12.000 millones de boletos para el tren ligero del Servicio de Transportes Eléctricos.</p> <p>B) La producción realizada de boletos magnéticos digitales fue de 1, 387.000 millones de boletos, el cual tuvo un avance con respecto a la programación original del 115.6 % .</p> <p>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 y a la producción solicitada para el tren ligero del Servicio de Transportes Eléctricos.</p> <p>C) La meta física de producción de Boletos Magnéticos Digitales se cumplió al 100 %, se entregaron 1,375.000 millones de boletos magnéticos para el Sistema de Transporte Colectivo (Metro) y 12.000 millones de boletos magnéticos para el tren ligero del Servicio de Transportes Eléctricos.</p>
--

ELABORO.

LIC. ELSA LOBATO GALVAN
J. U. D. DE PRESUPUESTO

REVISO:

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

Hoja 3 de 6.

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

UR	P	PE	AI	DENOMINACION	UNIDAD DE MEDIDA
CM		00	02	REALIZAR IMPRESOS EN OFFSET .	Impreso
	20				

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
<p>A) La producción de impresos en offset programada para el periodo enero-diciembre fue de 36'557,480 impresos, de los cuales se produjeron 40'480,082 impresos cantidad que significo un cumplimiento del 110.7 %.</p> <p>B) La producción realizada en la actividad institucional de impresos en offset fue superior en 3'922,602 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.</p> <p>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. Red de Transporte Público, Servicios de Transportes Eléctricos.</p> <p>Los principales trabajos realizados fueron: actas registrales, gacetas oficiales, cuentas por liquidar y contrarrecibos, carteles, dipticos, trípticos, libros, revistas, volantes, folders, boletos de RTP, boletos de trolebús, boletos (varios) , Formato universal de Finanzas.</p> <p>C) No se realizo ninguna modificación a la meta original para el ejercicio 2004 siendo de 36'557,480 impresos de los cuales se realizo una producción de 40'480,082 impresos. Cifra que represento un avance de cumplimiento del 110.7 %</p> <p>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.</p>

ELABORO.
LIC. ELBA LOBATO GALVAN
J. L. D. 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		00	03	PRODUCIR FORMAS CONTINUAS	FORMA
	20				

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 2004 fue de 251'687,777 formas, cantidad que tuvo un avance en relación a la meta física programada de 96.1 %.

B) La meta física programada para esta actividad institucional fue de 261'812,000 formas de los cuales se produjeron 251'687,777 formas, cantidad que tuvo un grado de cumplimiento con respecto a lo programado del 96.1%

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 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.

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 hubo ninguna modificación a la meta original para el ejercicio 2004 siendo de 261'812,000 de los cuales se realizaron 251'687,777, cantidad que represento un avance con respecto a lo programado del 96.1 %.

No se alcanzó la meta programada debido a la baja en el volumen en el rubro de Formas Continuas. Lo anterior ocasionado por las políticas de austeridad de austeridad del Gobierno del Distrito Federal bajando considerablemente la solicitud a COMISA de este tipo de productos.

ELABORO.

Lic. ELSA LOBATO GALVAN
J. U. D. DE PRESUPUESTO

REVISO:

C.P. JOSE LUJES 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		00	04	PRODUCIR HOLOGRAMAS	HOLOGRAMA
	20				

DESCRIPCION DE ACCIONES REALIZADAS Y EXPLICACION A LAS VARIACIONES FISICAS

A) Acciones realizadas
B) Explicación a la variación física del alcanzado respecto del original
C) Explicación a la variación física del alcanzado respecto del modificado.
A) La producción de hologramas realizada fue de 4'032,500 hologramas, cantidad que signífico un cumplimiento del 100.9 %.
B) La meta física programada en el presupuesto original fue de \$ 2'800,000 hologramas de los cuales se realizaron 4'032,500 hologramas, cifra que representa un avance del 144.0 % . Esta situación obedece a que la Secretaria del Medio Ambiente a través de la Dirección General de Gestión Ambiental del Aire solicito una producción mayor a la estimada en el presupuesto original.
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 \$ 3'995,000 hologramas de los cuales se realizaron 4'032,500 hologramas, cifra que representa un avance del 100.9 % . 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 2004 que correspondió a una parte de la producción del primer semestre del Programa Verificación Vehicular 2005

ELABORO.

LIC. ELSA LOBATO GALVAN
J. U. D. 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 ejercicio respecto del original
B) Explicación a la variación financiera del ejercicio respecto al modificado

OTORGAR SERVICIOS DE APOYO ADMINISTRATIVO

A) El presupuesto ejercido en el programa de Administración Pública fue de \$ 21,757.6 miles de pesos, monto que con respecto al presupuesto original que fue de \$ 31,701.8 miles de pesos, presentado un avance del 68.6%. La variación que se presenta corresponde a que no se utilizaron todos los recursos en el capítulo de servicios personales por la programación de este se realizó con base a la metodología establecida por la Secretaría de Finanzas en el cual el cálculo se realizó con base a la plantilla autorizada, siendo menor la plantilla ocupada en esta ejercicio en virtud de la reestructuración de personal que se ha llevado a cabo por la actual administración, 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 1316 "liquidación por indemnización" ya que continúan 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 cómputo, refacciones y accesorios para equipo de cómputo, material eléctrico, servicio telefónico, servicio de energía eléctrica, patentes y regalías, mantenimiento y conservación de equipo de cómputo y publicaciones oficiales.

B) El presupuesto ejercido en el programa "11" Administración Pública fue de \$ 21,757.6 miles de pesos, monto que con respecto al presupuesto reprogramado que fue de \$ 31,123.2 miles de pesos que representó el 69.9%. 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 1316 "liquidación por indemnización" porque continúan 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 cómputo, refacciones y accesorios para equipo de cómputo, material eléctrico, servicios de energía eléctrica y servicio telefónico, patentes y regalías, mantenimiento y conservación de equipo de cómputo y publicaciones oficiales para publicaciones. No se adquirió la inversión programada en las partidas de equipo de administración y bienes informáticos porque la autorización tanto del Comité de Informática del Gobierno del Distrito Federal y la Dirección General de Recursos Materiales y Servicios Generales llegó fuera de tiempo de acuerdo a las fechas establecidas para el financiamiento de pedidos por la Secretaría de Finanzas.

ELABORÓ:
LIC. ELSA LOBATO GALVÁN
J. U. D. DE PRESUPUESTO

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

AUTORIZÓ:
LIC. VICTORIA GUILLÉN ALVAREZ
DIRECTORA GENERAL DE COMISA

SECCION III: CONTINUACION

EXPLICACIONES A LAS VARIACIONES FINANCIERAS

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

OTORGAR BECAS A PRESTADORES DE SERVICIO SOCIAL

- A) El presupuesto ejercido en el programa de prestadores de servicio social ascendió a \$ 133.4 miles de pesos de \$ 46.2 miles de pesos, programados esto es porque en el presupuesto original se considero becas pagadas y no prestadores de servicio.
- B) El presupuesto modificado ascendió a \$ 140.5 miles de pesos de los cuales se ejercieron \$ 133.4 miles de pesos, monto que con respecto al presupuesto reprogramado represento el 95.0%. La variación que se presenta es por que al cierre del ejercicio se encontraban 4 becas ocupadas de 5 programadas, porque al terminar su servicio social el Instituto Politécnico con el que se tiene el convenio no envió otro pasante.

ELABORÓ:


LIC. ELSA LOBATÓ GALVÁN
J. U. D. DE PRESUPUESTO

REVISÓ:


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

IMPRIMIR BOLETOS MAGNETICOS DIGITALES

A) El presupuesto original programado para esta meta de producción fue de \$ 18,934.9 miles de pesos de los cuales se ejercieron \$ 13,397.6 miles de pesos, por lo que presento un grado de cumplimiento del 70.8 %. Esto se debió 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; se aplicaron medidas de austeridad implementadas de adquirir de lo estrictamente necesario para el óptimo funcionamiento de la entidad presentando con ello ahorros en: refacciones , accesorios y herramientas menores, conservación de maquinaria y equipo, Es importante señalar que el mantenimiento de maquinaria se llevo a cabo con personal del área de mantenimiento. No se utilizaron los recursos programados en el capítulo de Bienes Muebles e Inmuebles en la partida de maquinaria y equipo industrial por medidas de austeridad de adquirir lo estrictamente necesario.

B) Los recursos reprogramados para el año fueron \$ 20,447.8 miles de pesos de los cuales se ejercieron \$ 13,397.6 miles, cantidad que en términos porcentuales significa el 65.5 %. No se erogaron la totalidad de los recursos programados por los ahorros presentados en: el capítulo de servicios personales como resultado de la reestructuración del personal que se realizo en el año anterior; por las medidas de austeridad presupuestal de adquirir lo estrictamente indispensable para la optima operación de la entidad; así como también a que no se utilizaron los recursos programados en el capítulo de bienes muebles e inmuebles en la partida de maquinaria y equipo industrial por las medidas implementadas por el Gobierno del Distrito Federal.

ELABORO.

LIC. ELSA LOBATO GALVÁN
J. U. D. DE PRESUPUESTO

REVISO:

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

Hoja 3 de 6

SECCION III: CONTINUACION EXPLICACIONES A LAS VARIACIONES FINANCIERAS

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

REALIZAR IMPRESOS EN OFFSET

- A) El presupuesto original programado para esta actividad de producción fue de \$ 37,110.9 miles de pesos, de los cuales se ejercieron \$ 36,697.7 miles de pesos, con lo que se obtuvo un cumplimiento del 98.9 %. Esto se debió principalmente a los ahorros obtenidos en el capítulo de servicios personales derivado de la reestructuración de personal que realizó la administración actual, el cual disminuyó los gastos de la nómina y partidas de seguridad social, se aplicaron medidas de austeridad presupuestal de utilizar los recursos óptimamente reflejándose esto en las partidas de servicio telefónico, energía eléctrica y mantenimiento de maquinaria. Es importante señalar que el mantenimiento a maquinaria se realizó con el personal del área de mantenimiento, además de que en el presupuesto original se estimó una cantidad superior a la erogada en la partida del arrendamiento de maquinaria.
- B) El presupuesto modificado para la producción de Impresos en offset fue de \$ 53,350.2 miles de pesos de los cuales se ejercieron \$ 36,697.7 miles que expresado en términos porcentuales significaron el 68.8 %. La variación que se presenta se debe a los ahorros obtenidos en el capítulo de servicios personales derivado de la reestructuración de personal que realizó la administración actual, el cual disminuyó los gastos de la nómina y partidas de seguridad social, en el presupuesto original se estimó una cantidad mayor por el arrendamiento de maquinaria, además de que se tienen registrado como presupuesto comprometido de \$ 5,674.0 miles de pesos y \$ 701.6 miles de pesos en las partidas de materia prima porque al cierre del ejercicio se incrementaron la demanda de nuestros trabajos. No se erogaron la totalidad de los recursos asignados a la partida de bienes informáticos porque la autorización del Comité de Informática del Gobierno del Distrito Federal llegó fuera de tiempo de acuerdo a las fechas establecidas para el fincamiento de pedidos por la Secretaría de Finanzas.

ELABORO:
LIC. ELBA LOBATO GALVÁN
J. U. O. 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 ejercicio respecto del original
B) Explicación a la variación financiera del ejercicio respecto al modificado

PRODUCIR FORMAS CONTINUAS

- A) El presupuesto original programado para esta actividad fue de \$ 17,164.2 miles de pesos de los cuales se ejercieron \$ 14,457.6 miles de pesos, por lo que presento grado de cumplimiento del 84.2 %. Se presentaron ahorros por la reestructuración de personal que se llevo a cabo el año anterior el cual ha disminuido el costo de la nómina; se aplicaron medidas de austeridad implementadas de adquirir de lo estrictamente necesario para el óptimo funcionamiento de la entidad presentando con ello ahorros en: refacciones , accesorios y herramientas menores, conservación de maquinaria y equipo, Es importante señalar que el mantenimiento de maquinaria se llevo a cabo con personal del área de mantenimiento.
- B) El presupuesto modificado para la producción de formas continuas en el año 2004 fue de \$ 19,564.8 miles de pesos de los cuales se ejercieron \$ 14,457.6 miles; que expresados en términos porcentuales significaron el 73.9 %. La variación que se presenta obedece a los ahorros presentados principalmente en el capítulo de servicios personales por la reestructuración de personal realizada en el año pasado, el cual ha disminuido el gasto de la nómina, así como también se ve reflejada en las partidas de seguridad social, se aplicaron medidas de austeridad implementadas de adquirir de lo estrictamente necesario para el óptimo funcionamiento de la entidad presentando con ello ahorros en: refacciones , accesorios y herramientas menores, conservación de maquinaria y equipo. Es importante señalar que el mantenimiento de maquinaria se llevo a cabo con personal del área de mantenimiento.

ELABORO.


LIC. ELSA LOBATO GALVÁN
J. D. DE PRESUPUESTO

REVISÓ:


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

PRODUCIR HOLOGRAMAS.

- A) El presupuesto original fue de \$ 9,433.0 miles de pesos de los cuales se erogaron \$ 4,890.2 miles de pesos, cantidad que represento el 51.8% con respecto a lo programado. La variación que se presenta obedece a los ahorros presentados principalmente en el capítulo de servicios personales por la reestructuración de personal realizada por la administración actual, el cual ha disminuido el gasto de la nómina y partidas de seguridad, se aplicaron medidas de austeridad presupuestal de utilizar los recursos óptimamente reflejándose esto en las partidas de servicio telefónico, energía eléctrica y mantenimiento de maquinaria. Es importante señalar que el mantenimiento a maquinaria se realizó con el personal del área de mantenimiento,
- B) El presupuesto modificado para la producción de la actividad de hologramas fue de \$ 9,631.0 miles de pesos de los cuales se ejercieron \$ 4,890.2 miles; que expresados en términos porcentuales significaron el 50.8 %. La variación que se registra se debe a los ahorros presentados principalmente en el capítulo de servicios personales por la reestructuración de personal por la administración actual, situación que ha disminuido el gasto de la nómina y partidas de seguridad, se aplicaron medidas de austeridad presupuestal de utilizar los recursos óptimamente reflejándose esto en las partidas de servicio telefónico, energía eléctrica y mantenimiento de maquinaria. Es importante señalar que el mantenimiento a maquinaria se realizó con el personal del área de mantenimiento,

ELABORO.

LIC. ELSA LOBATO GALVÁN
J. U. D. 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 2004
(PROGRAMATICO - PRESUPUESTALES)

SECTOR: 12 OFICIALIA MAYOR FECHA DE ELABORACION: 31-MARZO-2005
UNIDAD RESPONSABLE: CM CORPORACION MEXICANA DE IMPRESION S.A. DE C.V.

P	PE	AI	DENOMINACIÓN	UNIDAD DE MEDIDA	RESULTADOS						IARCM (%)
					FISICO			PRESUPUESTAL			
					ORIGINAL	ALCANZADA	ICMPP (%)	ORIGINAL	EJERCIDO	IEGPP (%)	
1	2	3=2/1	4	5	6=5/4	3/6					
11	00	00	Administración Pública								
11	00	00	Acciones del Programa Normal				31,748.0	21,891.0	68.6	145.7	
11	00	01	Otorgar Servicios de Apoyo Administrativo	A/P	1.000	1.000	100.0	31,701.8	21,757.6	68.6	145.7
11	00	50	Otorgar Becas a Prestadores de Servicio Social	Beca	13.000	4.000	30.8	46.2	133.4	288.7	10.7
20	00	00	Producción y Comercialización de Bienes y Servicios				82,643.0	69,443.1	84.0		
20	00	00	Acciones del Programa Normal				82,643.0	69,443.1	84.0		
20	00	01	Imprimir Boletos Magnéticos Digitales	Millon / boleto	1,200.000	1,387.000	115.6	18,934.9	13,397.6	70.8	163.4
20	00	02	Realizar Impresos en Offset	IMPRESO	36,557,480.000	40,480,082.000	110.7	37,110.9	36,697.7	98.9	112.0
20	00	03	Producir Formas Continuas	FORMA	261,812,000.000	251,687,777.000	96.1	17,164.2	14,457.6	84.2	114.1
20	00	04	Producir Hologramas	HOLOGRAMA	2,800,000.000	4,032,500.000	144.0	9,433.0	4,890.2	51.8	277.8
			TOTAL ENTIDAD				114,391.0	91,334.1			

ELABORÓ:

LID. ELSA LOBATO GALVÁN
J. U. D. DE PRESUPUESTO

REVISÓ:

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

AUTORIZÓ:

LIC. VICTORIA GUILLEN ALVAREZ
DIRECTORA GENERAL DE COMISA

VI.- SEGUIMIENTO DE MEDIDAS PREVENTIVAS

SEGUIMIENTO DE MEDIDAS PREVENTIVAS

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

SECTOR: 12	FECHA DE ELABORACIÓN: 26/MAYO/05
UNIDAD EJECUTORA DE GASTO: CM "CORPORACIÓN MEXICANA DE IMPRESIÓN, S.A. DE C.V."	

MEDIDAS PREVENTIVAS	NIVEL DE ATENCIÓN			COMENTARIO DEL AVANCE
	AT	ATP	SA	
CUENTA PÚBLICA 2004				
Medida Preventiva IP AJU 03-04-01-COMISA Es necesario que Corporación Mexicana de Impresión, S.A de C.V. establezca y difunda lineamientos para garantizar que entere a la Secretaría de Finanzas, con oportunidad, los fondos presupuestales, los recursos provenientes de transferencias del Gobierno del Distrito Federal y los rendimientos que obtenga y conserve al 31 de diciembre de cada año, como establece el Código Financiero del Distrito Federal, así como para registrar y controlar los enteros que por ese concepto realiza a dicha dependencia..			X	Esta Entidad como Empresa de Participación Estatal Mayoritaria de la Administración Pública del Distrito Federal de conformidad con lo establecido en el Título Tercero de la Administración Pública Paraestatal, Capítulo I de la Administración Pública Paraestatal, Capítulo III de la Ley Orgánica de la Administración Pública del Distrito Federal, opera con recursos propios, motivo por el cual no resulta aplicable dicha recomendación.
Medida Preventiva IP AJU 03-12-02-COMISA Es necesario que la Corporación Mexicana de Impresión, S.A de C.V., realice las acciones dirigidas a garantizar el cumplimiento de las políticas y directrices que determine la Secretaría de Finanzas para la estimación de gastos en materia de publicidad y propaganda, congresos, convenciones, seminarios y otros conceptos, como establece el Código Financiero del Distrito Federal.			X	Cuando se realiza la elaboración del presupuesto de egresos se estiman las erogaciones para la publicación de licitaciones públicas para las adquisiciones en cumplimiento a las disposiciones jurídicas.

<p>Medida preventiva IP AJU 03-19-03-COMISA Es necesario que Corporación Mexicana de Impresión, S.A de C.V., adopte medidas para garantizar la aplicación de lo que dispone el Código Financiero del Distrito Federal, en cuanto a las facultades que tiene para realizar adecuaciones a sus calendarios financieros y de metas que impliquen traspasos de recursos dentro de un mismo programa; y para que únicamente se informe sobre dichas adecuaciones a la Secretaría de Finanzas, por tratarse de movimientos presupuestales internos.</p>			X	Las afectaciones presupuestales que realiza esta Entidad están aprobadas por la Dirección General de Egresos de Administración y Gobierno de la Subsecretaría de Egresos.
<p>Medida Preventiva IP AJU 03-21-04-COMISA Es necesario que la Corporación Mexicana de Impresión, S.A de C.V., adopte las medidas pertinentes para garantizar que se cumpla la obligación de rendir a la secretaría de Finanzas, dentro de los 15 días hábiles siguientes a la conclusión de cada trimestre, los informes sobre el avance programático presupuestal que prevé el Código Financiero del Distrito Federal.</p>			X	Los informes trimestrales se envían en tiempo y forma de acuerdo a las fechas establecidas por la Subsecretaria de Egresos. (Anexo 1)
<p>Medida preventiva IP AJU 03-25-05-COMISA Es necesario que la Corporación Mexicana de Impresión, S.A de C.V., implante mecanismos para garantizar que se cumpla con oportunidad y eficiencia la obligación de presentar a la Secretaría de Finanzas los informes periódicos sobre el estado de situación financiera, de resultados, costos de producción y ventas, origen y aplicación de recursos, analítico de ingresos, detalle del presupuesto de egresos, flujo de efectivo, gasto-ingresos en divisas, resúmenes del ejercicio presupuestal financiero devengado y del ejercicio programático presupuestal devengado, estado de la deuda pública, análisis de disposiciones y pagos de la deuda pública, avance de metas, ejecución de los recursos provenientes de subsidios y aportaciones, erogaciones imprevistas y gastos de orden social, variación del activo fijo, e información complementaria, como dispone el Código Financiero del Distrito Federal.</p>		X		Con el objeto de garantizar que la información contable y presupuestal se integre en los tiempos establecidos en el Código Financiero del Distrito Federal, la Dirección General de COMISA, remitió oficio a las diversas áreas que la integran, con el objeto de que el área de Contabilidad y Presupuesto cuente con los elementos necesarios para la realización de sus cierres mensuales, por lo anterior COMISA integra los documentos presupuestales, tales como flujo de efectivo, avance programático presupuestal, reporte del presupuesto devengado y comprometido, avance físico de metas, remitiéndolos en tiempo y forma a la Secretaría de Finanzas.
<p>Medida preventiva AJU 03-40-06-COMISA Es necesario que la Corporación mexicana de Impresión, S.A de C.V., adopte medidas para garantizar que las operaciones, realizadas en el</p>			X	El área de Adquisiciones remite en tiempo y forma a la Secretaría de Finanzas un informe de las adquisiciones, arrendamientos y prestación de servicios, lo anterior con fundamento en los

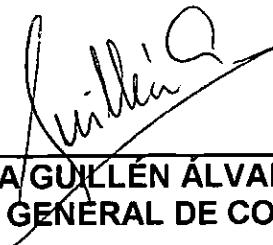
<p>mes calendario inmediato anterior, correspondientes a contratos de adquisiciones, arrendamientos y prestación de servicios, se envíen a la secretaría de Finanzas dentro de los primeros 10 días naturales de cada mes, conforme al artículo 45 del reglamento de la Ley de Adquisiciones para el Distrito Federal</p>				<p>artículos 54 y 55 de la Ley de Adquisiciones para el Distrito Federal y 45 del Reglamento del citado ordenamiento legal. (Anexo 2)</p>
<p>Medida preventiva IP AEP 03-65-07-COMISA Es necesario que Corporación Mexicana de Impresión S.A de C.V., establezca medidas de control que logren el cumplimiento del Código Financiero del Distrito Federal y de los Principios de Contabilidad Gubernamental y con ello permitan asegurar que las operaciones que afectan la situación financiera y presupuestal se registren oportunamente en la contabilidad, que se vincule su información financiera y presupuestal y que se realicen las conciliaciones mensuales de las cifras presupuestales y financieras</p>			<p>X</p>	<p>Entre las medidas adoptadas para garantizar la conciliación contable presupuestal, la Dirección General de COMISA giró oficio a las diversas áreas que la integran, con la finalidad de que el área de Contabilidad y Presupuesto cuente con los elementos necesarios para la realización de sus cierres mensuales y con ello estar en posibilidades de realizar la conciliación respectiva, entregándose a la Dirección General de esta Empresa dentro de los primeros diez o quince días de cada mes, con la finalidad de que se encuentren actualizados al momento de la revisión por parte de los diversos Órganos de Control y Evaluación. (Anexo 3)</p>

ELABORÓ:



LIC. AIDEE RODRÍGUEZ ORTEGA
COORDINADORA JURÍDICA EN COMISA

REVISÓ:



LIC. VICTORIA GULLÉN ÁLVAREZ.
DIRECTORA GENERAL DE COMISA.

ESTADOS FINANCIEROS DEL SECTOR PARAESTATAL
CORPORACIÓN MEXICANA DE IMPRESIÓN, S. A. DE C. V.
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
(MILES DE PESOS)

052

EF-01

<u>ACTIVO</u>			<u>PASIVO</u>		
<u>CIRCULANTE</u>			<u>A CORTO PLAZO</u>		
INVERSIONES EN VALORES	40,913.5		PROVEEDORES	12,281.4	
CLIENTES	27,695.4		ACREEDORES DIVERSOS	3,240.4	
DEUDORES DIVERSOS	29,191.1		ANTICIPO DE CLIENTES	12.3	
ESTIMACIÓN PARA CUENTAS DE COBRO DUDOSO	(1,006.0)		IMPUESTOS Y CUOTAS POR PAGAR	23,261.0	38,795.1
INVENTARIOS	8,297.6	105,091.6			
			SUMA EL PASIVO		38,795.1
<u>PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</u>			<u>CAPITAL CONTABLE</u>		
TERRENOS	6,265.7		CAPITAL SOCIAL	246,595.8	
EDIFICIOS Y CONSTRUCCIONES	35,452.4		SUPERÁVIT DONADO	4,149.2	
MAQUINARIA Y EQUIPO PRODUCTIVO	206,571.1		EXCESO/INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DEL CAPITAL	(38,669.5)	
MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA	26,920.6		EFFECTO ACUMULADO ISR DIFERIDO	(162.1)	
DEPRECIACIÓN ACUMULADA Y SU ACTUALIZACIÓN	(228,854.9)	46,354.9	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	(79,797.0)	
			RESULTADO DEL EJERCICIO	(16,961.3)	115,155.1
			SUMA EL CAPITAL CONTABLE		115,155.1
<u>DIFERIDO</u>					
GASTOS ANTICIPADOS	2,503.7	2,503.7			
			SUMA EL PASIVO Y CAPITAL CONTABLE		153,950.2
SUMA EL ACTIVO		153,950.2			

COORDINADOR DE CONTABILIDAD
Y PRESUPUESTO

JOSÉ LUIS FRAJIA MARTÍNEZ

DIRECTORA GENERAL

VICTORIA GUILLEN ÁLVAREZ

ESTADOS FINANCIEROS DEL SECTOR PARAESTATAL
CORPORACIÓN MEXICANA DE IMPRESIÓN, S. A. DE C. V.
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO
(MILES DE PESOS)

053

EF-02

NOMBRE DE LA CUENTA	AL 31 DE DICIEMBRE DE		DIFERENCIAS	
	2003	2004	IMPORTE	%
ACTIVO				
CIRCULANTE				
INVERSIONES EN VALORES	39,337.4	40,913.5	1,576.1	4.0
CLIENTES	31,666.7	27,695.4	(3,971.3)	(12.5)
DEUDORES DIVERSOS	19,024.1	29,191.1	10,167.0	53.4
ESTIMACIÓN PARA CUENTAS DE COBRO DUDOSO	(3,234.6)	(1,006.0)	2,228.6	(68.9)
INVENTARIOS	9,586.7	8,297.6	(1,289.1)	(13.4)
SUMA EL ACTIVO CIRCULANTE	96,380.3	105,091.6	8,711.3	9.0
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO				
TERRENOS	6,265.7	6,265.7		
EDIFICIOS Y CONSTRUCCIONES	35,452.2	35,452.4	0.2	
MAQUINARIA Y EQUIPO PRODUCTIVO	200,495.8	206,571.1	6,075.3	3.0
MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA	32,409.3	26,920.6	(5,488.7)	(16.9)
DEPRECIACIÓN ACUMULADA Y SU ACTUALIZACIÓN	(229,109.0)	(228,854.9)	254.1	(0.1)
SUMAN LAS PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	45,514.0	46,354.9	840.9	1.8
DIFERIDO				
GASTOS ANTICIPADOS	3,048.5	2,503.7	(544.8)	(17.9)
SUMA EL ACTIVO DIFERIDO	3,048.5	2,503.7	(544.8)	(17.9)
SUMA EL ACTIVO	144,942.8	153,950.2	9,007.4	6.2

ESTADOS FINANCIEROS DEL SECTOR PARAESTATAL
CORPORACIÓN MEXICANA DE IMPRESIÓN, S. A. DE C. V.
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO

054

(MILES DE PESOS)

EF-02

NOMBRE DE LA CUENTA	AL 31 DE DICIEMBRE DE		DIFERENCIAS	
	2003	2004	IMPORTE	%
<u>PASIVO</u>				
<u>A CORTO PLAZO</u>				
PROVEEDORES	5,457.6	12,281.4	6,823.8	125.0
ACREEDORES DIVERSOS	3,464.4	3,240.4	(224.0)	(6.5)
ANTICIPO DE CLIENTES	2.3	12.3	10.0	434.8
IMPUESTOS Y CUOTAS POR PAGAR	15,323.4	23,261.0	7,937.6	51.8
SUMA EL PASIVO A CORTO PLAZO	24,247.7	38,795.1	14,547.4	60.0
SUMA EL PASIVO	24,247.7	38,795.1	14,547.4	60.0
<u>CAPITAL CONTABLE</u>				
CAPITAL SOCIAL	246,055.0	246,595.8	540.8	0.2
SUPERÁVIT DONADO	4,123.6	4,149.2	25.6	0.6
EXCESO/INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DEL CAPITAL	(49,522.4)	(38,669.5)	10,852.9	(21.9)
EFFECTO ACUMULADO ISR DIFERIDO	(162.0)	(162.1)	(0.1)	0.1
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	(75,014.5)	(79,797.0)	(4,782.5)	6.4
RESULTADO DEL EJERCICIO	(4,784.6)	(16,961.3)	(12,176.7)	254.5
SUMA EL CAPITAL CONTABLE	120,695.1	115,155.1	(5,540.0)	(4.6)
SUMA EL PASIVO Y EL CAPITAL CONTABLE	144,942.8	153,950.2	9,007.4	6.2

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

055

EF-04

C O N C E P T O	P A R C I A L	T O T A L	% D E C O N T R I B U C I Ó N
INGRESOS		94,143.3	100.0
POR VENTA DE BIENES POR VENTA DE SERVICIOS OTROS	94,143.3		
MENOS : COSTO DE LO VENDIDO		(82,633.3)	(87.8)
COSTO DE VENTAS COSTO DE SERVICIOS	(82,633.3)		
RESULTADO BRUTO		11,510.0	12.2
MENOS : GASTOS DE OPERACIÓN		(23,000.2)	(24.4)
GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y DISTRIBUCIÓN	(23,000.2)		
RESULTADO DE OPERACIÓN		(11,490.2)	(12.2)
MÁS (MENOS) : OTROS GASTOS Y PRODUCTOS		1,298.6	1.4
GASTOS FINANCIEROS PRODUCTOS FINANCIEROS OTROS OTROS	2,718.3 574.7 (1,994.4)		
RESULTADO ANTES DE APORTACIONES Y TRANSFERENCIAS		(10,191.6)	(10.8)
MÁS : APORTACIONES Y TRANSFERENCIAS			
APORTACIONES DEL GOBIERNO DEL DISTRITO FEDERAL TRANSFERENCIAS DEL GOBIERNO DEL DISTRITO FEDERAL			
RESULTADO NETO		(10,191.6)	(10.8)
MENOS : GASTOS Y COSTOS EXTRAORDINARIOS		(6,769.7)	(7.2)
RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA PROVISIÓN I.M.P.A.C. E I.S.R. PARTIDAS EXTRAORDINARIAS	(2,732.0) (2,001.3) (2,036.4)		
RESULTADO DEL EJERCICIO		(16,961.3)	(18.0)

COORDINADOR DE CONTABILIDAD
Y PRESUPUESTO

JOSÉ LUIS FRAGA MARTÍNEZ

DIRECTORA GENERAL

VICTORIA GUILLEN ALVAREZ

ESTADOS FINANCIEROS DEL SECTOR PARAESTATAL
CORPORACIÓN MEXICANA DE IMPRESIÓN, S. A. DE C. V.
ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO

056

(MILES DE PESOS)

EF-05

C O N C E P T O	AL 31 DE DICIEMBRE DE		D I F E R E N C I A S	
	2 0 0 3	2 0 0 4	IMPORTE	%
INGRESOS	95,874.4	94,143.3	(1,731.1)	(1.8)
POR VENTA DE BIENES	95,874.4	94,143.3	(1,731.1)	(1.8)
POR VENTA DE SERVICIOS				
OTROS				
MENOS :				
COSTO DE LO VENDIDO	(77,465.3)	(82,633.3)	(5,168.0)	6.7
COSTO DE VENTAS	(77,465.3)	(82,633.3)	(5,168.0)	6.7
COSTO DE SERVICIOS				
RESULTADO BRUTO	18,409.1	11,510.0	(6,899.1)	(37.5)
MENOS :				
GASTOS DE OPERACIÓN	(19,888.4)	(23,000.2)	(3,111.8)	15.6
GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y DISTRIBUCIÓN	(19,888.4)	(23,000.2)	(3,111.8)	15.6
RESULTADO DE OPERACIÓN	(1,479.3)	(11,490.2)	(10,010.9)	676.7
MÁS (MENOS) :				
OTROS GASTOS Y PRODUCTOS	3,107.6	1,298.6	(1,809.0)	(58.2)
GASTOS FINANCIEROS	(831.7)		831.7	(100.0)
PRODUCTOS FINANCIEROS	2,903.9	2,718.3	(185.6)	(6.4)
OTROS	1,035.4	574.7	(460.7)	(44.5)
OTROS		(1,994.4)	(1,994.4)	
RESULTADO ANTES DE APORTACIONES Y TRANSFERENCIAS	1,628.3	(10,191.6)	(11,819.9)	(725.9)
MÁS :				
APORTACIONES Y TRANSFERENCIAS				
APORTACIONES DEL GOBIERNO DEL DISTRITO FEDERAL				
TRANSFERENCIAS DEL GOBIERNO DEL DISTRITO FEDERAL				
RESULTADO NETO	1,628.3	(10,191.6)	(11,819.9)	(725.9)
MENOS :				
GASTOS Y COSTOS EXTRAORDINARIOS	(6,412.9)	(6,769.7)	(356.8)	5.6
RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA	(2,209.8)	(2,732.0)	(522.2)	23.6
PROVISIÓN I.M.P.A.C. E I.S.R.	(2,107.7)	(2,001.3)	106.4	(5.0)
PROVISIONES P. T. U.	(1,394.9)		1,394.9	(100.0)
PARTIDAS EXTRAORDINARIAS	(700.5)	(2,036.4)	(1,335.9)	190.7
RESULTADO DEL EJERCICIO	(4,784.6)	(16,961.3)	(12,176.7)	254.5

ESTADOS FINANCIEROS DEL SECTOR PARAESTATAL
CORPORACIÓN MEXICANA DE IMPRESIÓN, S. A. DE C. V.
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA
(MILES DE PESOS)

057

EF-06

CAPITAL DE TRABAJO GENERADO POR

MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA	5,488.7	
CAPITAL SOCIAL	540.8	
SUPERÁVIT DONADO	25.6	
EXCESO/INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DEL CAPITAL	10,852.9	
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	2.1	
GASTOS ANTICIPADOS	<u>544.8</u>	17,454.9

DETALLE DE CAMBIOS EN EL CAPITAL DE TRABAJO

ACTIVO CIRCULANTE

INVERSIONES EN VALORES	1,576.1	
CLIENTES	(3,971.3)	
DEUDORES DIVERSOS	10,167.0	
ESTIMACIÓN PARA CUENTAS DE COBRO DUDOSO	2,228.6	
INVENTARIOS	<u>(1,289.1)</u>	8,711.3

CAPITAL DE TRABAJO UTILIZADO EN

DEPRECIACIÓN ACUMULADA Y SU ACTUALIZACIÓN EDIFICIOS Y CONSTRUCCIONES	254.1	
MAQUINARIA Y EQUIPO PRODUCTIVO	0.2	
EFFECTO ACUMULADO ISR DIFERIDO	6,075.3	
RESULTADO DEL EJERCICIO	0.1	
	<u>16,961.3</u>	23,291.0

PASIVO CIRCULANTE

PROVEEDORES	6,823.8	
ACREEDORES DIVERSOS	(224.0)	
ANTICIPO DE CLIENTES	10.0	
IMPUESTOS Y CUOTAS POR PAGAR	<u>7,937.6</u>	14,547.4

AUMENTO (DISMINUCIÓN) EN
EL CAPITAL DE TRABAJO

(5,836.1)

AUMENTO (DISMINUCIÓN) EN
EL CAPITAL DE TRABAJO

(5,836.1)

COORDINADOR DE CONTABILIDAD
Y PRESUPUESTO

JOSÉ LUIS FRAGA MARTÍNEZ

DIRECTORA GENERAL

VICTORIA GUILLEN ÁLVAREZ

ESTADOS FINANCIEROS DEL SECTOR PARAESTATAL
CORPORACIÓN MEXICANA DE IMPRESIÓN, S. A. DE C. V.
ESTADO DE VARIACIONES AL PATRIMONIO O CAPITAL CONTABLE

058

(MILES DE PESOS)

EF-07

E N T I D A D	SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2003	V A R I A C I O N E S								SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2004
		APLICACIÓN DE UTIL. DE OPERACIÓN	APORTACIONES DEL GOBIERNO DEL D.F. AÑOS ANTERIORES	APORTACIONES DEL GOBIERNO DEL D.F. AÑO EN CURSO	MODIF. A RESULT. DE AÑOS ANT.	APLICACIÓN DE RESERVAS	SUPERÁVIT POR REVALUACIÓN	RESULTADO DEL EJERCICIO	OTROS	
CORPORACIÓN MEXICANA DE IMPRESIÓN, S.A. DE C.V.	120,695.1				2.1			(16,961.3)	11,419.2	115,155.1

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

059

EF-09

NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO SEGÚN CUENTA PÚBLICA 2003		FACTOR DE ACTUALIZACIÓN	AJUSTES DE EXPRESIÓN		SALDOS EXPRESADOS 2003	
	DEUDOR	ACREEDOR		DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR
INVERSIONES EN VALORES	37,396.6		1.0519	1,940.8		39,337.4	
CLIENTES	30,104.3		1.0519	1,562.4		31,666.7	
DEUDORES DIVERSOS	18,085.5		1.0519	938.6		19,024.1	
ESTIMACIÓN PARA CUENTAS DE COBRO DUDOSO	(3,075.1)		1.0519	(159.5)		(3,234.6)	
INVENTARIOS	9,113.7		1.0519	473.0		9,586.7	
TERRENOS	5,956.6		1.0519	309.1		6,265.7	
EDIFICIOS Y CONSTRUCCIONES	33,703.1		1.0519	1,749.1		35,452.2	
MAQUINARIA Y EQUIPO PRODUCTIVO	190,603.5		1.0519	9,892.3		200,495.8	
MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA	30,810.3		1.0519	1,599.0		32,409.3	
DEPRECIACIÓN ACUMULADA Y SU ACTUALIZACIÓN	(217,805.0)		1.0519	(11,304.0)		(229,109.0)	
GASTOS ANTICIPADOS	2,898.1		1.0519	150.4		3,048.5	
PROVEEDORES		5,188.4	1.0519		269.2		5,457.6
ACREEDORES DIVERSOS		3,293.5	1.0519		170.9		3,464.4
ANTICIPO DE CLIENTES		2.2	1.0519		0.1		2.3
IMPUESTOS Y CUOTAS POR PAGAR		14,567.4	1.0519		756.0		15,323.4
CAPITAL SOCIAL		233,914.9	1.0519		12,140.1		246,055.0
SUPERÁVIT DONADO		3,920.2	1.0519		203.4		4,123.6
EXCESO/INSUFICIENCIA EN LA ACT. DEL CAPITAL		(47,079.0)	1.0519		(2,443.4)		(49,522.4)
EFFECTO ACUMULADO ISR DIFERIDO		(154.1)	1.0519		(7.9)		(162.0)
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES		(71,313.4)	1.0519		(3,701.1)		(75,014.5)
RESULTADO DEL EJERCICIO		(4,548.5)	1.0519		(236.1)		(4,784.6)
TOTAL	137,791.6	137,791.6		7,151.2	7,151.2	144,942.8	144,942.8

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

060

EF-12

DESCRIPCIÓN	PROPIEDADES					DEPRECIACIÓN							VALOR NETO AL 31-DIC-04
	SALDO AL 31-DIC-03	ALTAS	BAJAS	TRASPASOS	REVALUACIÓN	SALDO AL 31-DIC-04	SALDO AL 31-DIC-03	INCREMENTOS	CANCELACIONES	TRASPASOS	REVALUACIÓN	SALDO AL 31-DIC-04	
TERRENOS	6,265.7					6,265.7							6,265.7
EDIFICIOS Y CONSTRUCCIONES	35,452.2	0.2				35,452.4	26,795.7	188.8			261.8	27,246.3	8,206.1
MAQUINARIA Y EQUIPO PRODUCTIVO	200,495.8	6,075.3				206,571.1	170,241.2	3,849.0			2,220.2	176,310.4	30,260.7
MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA	32,409.3		5,488.7			26,920.6	32,072.1	66.3			(6,840.2)	25,298.2	1,622.4
T O T A L E S	274,623.0	6,075.5	5,488.7			275,209.8	229,109.0	4,104.1			(4,358.2)	228,854.9	46,354.9

A

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

NOTAS Y COMENTARIOS A LA INFORMACIÓN FINANCIERA

ENTIDAD

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

LINEAMIENTOS CONTABLES BÁSICOS

Reconocimiento de las operaciones realizadas por la entidad

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

La valuación de inventarios se realiza conforme al "Método de Costo Promedio" contemplado en el Boletín C-4 "Inventarios" de los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados emitidos por el Instituto Mexicano de Contadores Públicos, A.C. y en cumplimiento al Artículo 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 la Secretaría de la Función Pública y de Hacienda y Crédito Público, la cual conlleva a la aplicación de los lineamientos del Boletín B-10, emitido por el Instituto Mexicano de Contadores Públicos, A.C. "Reconocimiento de los Efectos de la Inflación en la Información Financiera y sus Adecuaciones al Mismo", por lo cual las cifras de los Estados Financieros están expresadas a unidades monetarias equivalentes al 31 de diciembre de 2004 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".

4

COMENTARIOS GENERALES BÁSICOS

Cifras de Balance:

Bancos e Inversiones

Presenta al cierre de este periodo un saldo de 40,913.5 miles de pesos, lo que significa un incremento del 4.0 por ciento con relación al saldo con el que se termino el ejercicio 2003, esto debido básicamente a la aplicación de las medidas de austeridad que se ven reflejadas en los rubros de resultados que se analizan mas adelante así como a la eficiente recuperación de la cartera incluyendo cobros de ejercicios anteriores.

Clientes

La cuenta de clientes presenta un saldo de 27,695.4 miles de pesos, la reducción en comparación con el ejercicio 2003 del 12.5 por ciento, se debe principalmente a una eficiente recuperación de cartera, la aplicación de la estimación de cuentas incobrables autorizada en este ejercicio por el H. Consejo de Administración de la empresa, por lo que paso esta cuenta de 3,234.6 miles de pesos, a 1,006.0 miles de pesos.

Deudores Diversos

El saldo de 29,191.1 miles de pesos, está integrado principalmente por los Impuestos por Recuperar, mismos que se compensaran durante el próximo ejercicio contra el impuesto que le sea más conveniente a la Empresa.

Inventarios

La integración de esta cuenta es como sigue:

	(Miles de pesos)
Almacén de Materia Prima	6,798.8
Producto Terminado	1,925.3
Producción en Proceso	220.4
Anticipo a Proveedores	257.9
Actualización de Inventarios	51.1
Estimación por Obsolescencia	(955.9)
Total	8,297.6

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 solicitados y por la utilización de los materiales considerados como de escaso y nulo movimiento.

f

Proveedores

Se observa en su saldo de 12,281.4 miles de pesos, generada por las compras que se tuvieron que llevar a cabo en el último bimestre del año, debido a un importante repunte en las ventas al cierre de este ejercicio, es importante mencionar de que el 97.0 por ciento se encuentra en condiciones normales para su pago, el 3.0 por ciento restante corresponde a que el proveedor del bien o servicio no ha presentado a revisión sus documentos.

Cifras de Resultados:

Ventas

Las ventas netas del ejercicio 2004 ascendieron a 94,143.3 miles de pesos, con lo que la Empresa garantiza su continuidad a pesar de las estrictas políticas de austeridad aplicadas al rubro de impresos y a la liberación de las Delegaciones de solicitar los impresos a COMISA, aspectos que han repercutido directamente en los resultados, sin embargo se han logrado atraer otros Organismos como el Tribunal Superior de Justicia del Distrito Federal, ello obedece a lo competitivo de nuestros precios y calidad de los impresos.

Costo de Ventas

La representación del costo sobre las ventas en 2004 representa el 87.8 por ciento, esta relación resulta elevada por encontrarse con cifras reexpresadas ya que se elevan por este concepto en 9,453.2 miles de pesos, por que aquí se concentra el 73.5 por ciento del efecto mencionado y 3,000.0 miles de pesos, de los 9,754.7 miles de pesos, por concepto de donativos en especie realizados por COMISA al Gobierno del Distrito Federal.

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

Concepto	Por ciento
Materia Prima	45.4
Mano de Obra	28.3
Gastos Indirectos	26.3

Gastos de Operación

En este rubro se observa un incremento de 3,111.8 miles de pesos, debido a que en este rubro se registraron por reclasificación del auditor externo para efectos de presentación un importe de 5,000.0 miles de pesos, de parte del donativo en especie realizado por COMISA al Gobierno del Distrito Federal, por lo que si se descuenta este importe por cuarto año consecutivo se redujeron los gastos por 1,888.2 miles de pesos, a pesos constantes del 2004, en relación a lo erogado en el 2003, representa el 9.5 por ciento de reducción, como 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 y metas propuestas en el POA 2004.

f

Partidas Extraordinarias:

Se encuentran registrados 1,754.6 miles de pesos, correspondiente al resto de la donación en especie ya comentada en rubros anteriores y el resto corresponde a gastos originados por indemnización de personal.

Resultado del Periodo

Asciende a una pérdida actualizada de 16,961.3 miles de pesos; el efecto de reexpresión (efecto virtual) tuvo un impacto neto de 10,952.2 miles de pesos, por lo que a cifras históricas, COMISA tuvo un resultado adverso de 6,009.1 miles de pesos, sin embargo, es importante mencionar que en el rubro de Partidas Extraordinarias se impacto al resultado del periodo por donaciones de impresos realizadas por la Empresa al Gobierno del Distrito Federal con el fin de que éste pudiera cumplir con actividades prioritarias como la continuidad de los servicios en el Registro Civil, la publicación de la Gaceta Oficial del Distrito Federal único medio con la que cuenta el Gobierno del Distrito Federal para dar a conocer las nuevas disposiciones legales a la ciudadanía y de diversos impresos de difusión por un total de 9,754.7 miles de pesos, lo anterior fue posible debido a que COMISA durante los últimos cuatro años ha sido **rentable y autosuficiente** en su operación y con lo anterior continua prestando 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 AUDITORÍA EXTERNA

Los Estados Financieros Dictaminados correspondientes al ejercicio fiscal 2004, se encuentran integrados en las cifras definitivas reportadas en la presente cuenta pública. La información fue entregada 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 el caso del presupuestal un dictamen limpio (con opinión positiva) siendo éste el cuarto ejercicio que esto sucede y en el caso del financiero con la salvedad relativa a los donativos.

Con el fin de comprobar lo anterior, se anexan dos cuadernillos originales de los dictámenes (contable y presupuestal) emitidos por el auditor externo.

+

ESTADOS PRESUPUESTARIOS DEL SECTOR PARAESTATAL
CORPORACIÓN MEXICANA DE IMPRESIÓN, S.A. DE C.V.
ESTADO GENERAL DE EGRESOS PRESUPUESTARIOS

036

(MILES DE PESOS)

EP-02

CONCEPTO DE EGRESOS	PRESUPUESTO AUTORIZADO				RECURSOS PROPIOS	FINANCIAMIENTO	TRANSFERENCIAS DEL GOBIERNO DEL D.F.	APORTACIONES DEL GOBIERNO DEL D.F.	TOTAL EJERCIDO	ECONOMÍAS
	ORIGINAL	AUMENTOS	DISMINUCIONES	DEFINITIVO						
TOTAL DE EGRESOS	114,391.0	23,854.0	3,987.5	134,257.5	91,334.1				91,334.1	42,923.4
CORRIENTES	112,572.4	22,041.2	3,702.0	130,911.6	89,307.3				89,307.3	41,604.3
SERVICIOS PERSONALES	53,590.4	3,361.6	2,696.6	54,255.4	36,343.3				36,343.3	17,912.1
MATERIALES Y SUMINISTROS	41,651.7	17,819.2	655.4	58,815.5	42,037.7				42,037.7	16,777.8
SERVICIOS GENERALES	17,284.2	766.0	350.0	17,700.2	10,792.9				10,792.9	6,907.3
AYUDAS, SUBSIDIOS Y TRANSFERENCIAS	46.1	94.4		140.5	133.4				133.4	7.1
INTERESES, COMISIONES Y GASTOS DE LA DEUDA										
INVERSIÓN FÍSICA	1,310.9	975.5	285.5	2,000.9	715.1				715.1	1,285.8
BIENES MUEBLES E INMUEBLES	1,310.9	975.5	285.5	2,000.9	715.1				715.1	1,285.8
OBRAS PÚBLICAS										
AYUDAS, SUBSIDIOS Y TRANSFERENCIAS										
INVERSIONES FINANCIERAS	507.7	837.3		1,345.0	1,311.7				1,311.7	33.3
INVERSIÓN FINANCIERA	507.7	837.3		1,345.0	1,311.7				1,311.7	33.3
OPERACIONES AJENAS										
POR CUENTA DE TERCEROS										
DERIVADAS DE EROGACIONES RECUPERABLES										

27

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

067

EP-05

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 TRAVÉS DE APOYOS	RECURSOS PROPIOS	FINANCIAMIENTO	T O T A L
CORRIENTES Y DE CAPITAL	125.917.1	CORRIENTES		89.307.3		89.307.3
VENTA DE BIENES	92.460.5	SERVICIOS PERSONALES		36.343.3		36.343.3
VENTA DE SERVICIOS		MATERIALES Y SUMINISTROS		42.037.7		42.037.7
VENTA DE INVERSIONES FINANCIERAS		SERVICIOS GENERALES		10.792.9		10.792.9
INGRESOS DIVERSOS	33.456.6	AYUDAS, SUBSIDIOS Y TRANSFERENCIAS		133.4		133.4
OPERACIONES AJENAS	0.3	INTERESES, COMISIONES Y GASTOS DE LA DEUDA				
POR CUENTA DE TERCEROS DERIVADAS DE EROGACIONES RECUPERABLES	0.3	INTERNOS				
		EXTERNOS				
ENDEUDAMIENTO (DESENDEUDAMIENTO), NETO		INVERSIÓN FÍSICA		715.1		715.1
INTERNO		BIENES MUEBLES E INMUEBLES		715.1		715.1
EXTERNO		OBRAS PÚBLICAS				
TRANSFERENCIAS DEL GOB. DEL DISTRITO FEDERAL		INVERSIONES FINANCIERAS		1,311.7		1,311.7
PARA GASTO CORRIENTE		INVERSIÓN FINANCIERA		1,311.7		1,311.7
PARA PAGO DE INTERESES DE LA DEUDA						
PARA INVERSIÓN FÍSICA						
PARA INVERSIÓN FINANCIERA						
PARA AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA						
APORTACIONES DEL GOB. DEL DISTRITO FEDERAL		OPERACIONES AJENAS				
PARA GASTO CORRIENTE		POR CUENTA DE TERCEROS				
PARA PAGO DE INTERESES DE LA DEUDA		DERIVADAS DE EROGACIONES RECUPERABLES				
PARA INVERSIÓN FÍSICA						
PARA INVERSIÓN FINANCIERA						
PARA AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA		EXCESO DE INGRESOS SOBRE EGRESOS		34.583.3		34.583.3
TOTAL DE INGRESOS	125.917.4	TOTAL DE EGRESOS		125.917.4		125.917.4

24

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

068

EP-10

E N T I D A D	RECURSOS PROPIOS			FINANCIAMIENTO			APORTACIONES Y TRANSFERENCIAS			TOTAL DEL EJERCICIO
	INVERSIÓN	OPERACIÓN	TOTAL	INVERSIÓN	OPERACIÓN	TOTAL	INVERSIÓN	OPERACIÓN	TOTAL	
CORPORACIÓN MEXICANA DE IMPRESIÓN, S. A. DE C. V.	2.026.8	89.307.3	91.334.1							91.334.1

24

ESTADOS PRESUPUESTARIOS DEL SECTOR PARAESTATAL
CORPORACIÓN MEXICANA DE IMPRESIÓN, S. A. DE C. V.
EJERCICIO INTEGRAL DEL PRESUPUESTO
(MILES DE PESOS)

069

ER-03

CONCEPTO	ORIGEN DE RECURSOS (DEVENGADOS)	INGRESOS (EFECTIVO)	CONCEPTO	APLICACIÓN DE RECURSOS (DEVENGADOS)	EGRESOS (EFECTIVO)
INGRESOS PROPIOS	97,436.3	125,917.1	GASTO PROGRAMABLE	92,483.3	91,334.1
VENTA DE BIENES	94,143.3	92,460.5	CORRIENTE	92,483.3	
VENTA DE SERVICIOS			CAPITAL		
VENTA DE INVERSIONES FINANCIERAS	3,293.0	33,456.6	GASTO NO PROGRAMABLE	21,914.3	
INGRESOS DIVERSOS			EXCESO DE INGRESOS SOBRE EGRESOS		34,583.3
APORTACIONES Y TRANSFERENCIAS DEL G.D.F. DE OPERACIÓN			AUMENTOS DE ACTIVO	20,301.3	
DEPRECIACIÓN			CAJA, BANCOS Y VALORES A CORTO PLAZO	1,576.1	
AMORTIZACIÓN			CUENTAS POR COBRAR	10,167.0	
OTROS VIRTUALES			INVENTARIOS		
DISMINUCIONES DE ACTIVO	11,293.9		OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	2,482.7	
CAJA, BANCOS Y VALORES A CORTO PLAZO			ACCS., VALS., CTAS. Y DOCTOS. POR COBRAR A LARGO PLAZO		
CUENTAS POR COBRAR	3,971.3		OTROS ACTIVOS FIJOS	6,075.5	
INVENTARIOS	1,289.1		REVALUACIÓN DE ACTIVOS FIJOS		
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES			DIFERIDO		
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO			DISMINUCIONES DE PASIVO	224.0	
ACCS., VALS., CTAS. Y DOCTOS. POR COBRAR A LARGO PLAZO	5,488.7		DESENDERUDAMIENTO NETO		
OTROS ACTIVOS FIJOS	544.8		FINANCIAMIENTO DOCUMENTADO BRUTO		
DIFERIDO			MENOS: AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA DOCUMENTADA		
AUMENTOS DE PASIVO	14,771.4		CRÉDITOS NO DOCUMENTADOS	224.0	
ENDEUDAMIENTO NETO			PROVISIONES		
FINANCIAMIENTO DOCUMENTADO BRUTO			CRÉDITOS DIFERIDOS		
MENOS: AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA DOCUMENTADA			DISMINUCIONES DE CAPITAL / PATRIMONIO	0.1	
CRÉDITOS NO DOCUMENTADOS	6,833.8		APORT. Y TRANSF. DEL GOB. DEL D.F. CAPITALIZABLES		
PROVISIONES	7,937.6		RESERVAS DE CAPITAL		
CRÉDITOS DIFERIDOS			RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.1	
AUMENTOS DE CAPITAL / PATRIMONIO	11,421.4		OTROS		
APORT. Y TRANSF. DEL GOB. DEL D.F. CAPITALIZABLES			OPERACIONES AJENAS		
SUPERÁVIT POR REVALUACIÓN DE ACTIVOS					
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	2.1				
OTROS	11,419.3				
OPERACIONES AJENAS		0.3			
TOTALES	134,923.0	125,917.4	TOTALES	134,923.0	125,917.4

ESTADOS PRESUPUESTARIOS DEL SECTOR PARAESTATAL
CORPORACIÓN MEXICANA DE IMPRESIÓN, S. A. DE C. V.
EJERCICIO PROGRAMÁTICO DEL PRESUPUESTO

070

{ MILES DE PESOS }

ER-04

C O N C E P T O	DEVENGADO		FLUJO DE EFECTIVO	
	ORIGINAL	EJERCIDO	ORIGINAL	EJERCIDO
GASTO CORRIENTE	112,572.4	92,483.3	112,572.4	89,307.3
SERVICIOS PERSONALES	53,590.4	34,089.2	53,590.4	36,343.3
MATERIALES Y SUMINISTROS	41,651.7	47,744.7	41,651.7	42,037.7
SERVICIOS GENERALES	17,284.2	10,632.7	17,284.2	10,792.9
AYUDAS, SUBSIDIOS Y TRANSFERENCIAS	46.1	16.7	46.1	133.4
EROGACIONES EXTRAORDINARIAS				
GASTO DE CAPITAL	1,818.6		1,818.6	2,026.8
BIENES MUEBLES E INMUEBLES	1,310.9		1,310.9	715.1
OBRAS PÚBLICAS				
INVERSIONES FINANCIERAS Y OTRAS EROGACIONES	507.7		507.7	1,311.7
EROGACIONES EXTRAORDINARIAS				
AYUDAS, SUBSIDIOS Y TRANSFERENCIAS				
SUMA GASTO PROGRAMABLE	114,391.0	92,483.3	114,391.0	91,334.1
NO PROGRAMABLE				
ESTADO DE RESULTADOS		21,914.3		
DEPRECIACIÓN		4,118.6		
AMORTIZACIÓN		727.7		
INTERESES, COMISIONES Y GASTOS DE LA DEUDA				
INTERNOS				
EXTERNOS				
CAMBIOS				
RESERVAS				
IMPUESTOS				
OTROS		17,068.0		
AUMENTOS DE ACTIVO		20,301.3		
DISMINUCIONES DE PASIVO		224.0		
DISMINUCIONES DE CAPITAL O PATRIMONIO		0.1		
OTROS				
OPERACIONES AJENAS				
AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA DOCUMENTADA				
INTERNA				
EXTERNA				
EXCESO DE INGRESOS SOBRE EGRESOS				34,583.3
SUMA GASTO NO PROGRAMABLE		42,439.7		
T O T A L E S	114,391.0	134,923.0	114,391.0	125,917.4

VILLA AGUIRRE GARCÍA Y ASOCIADOS, S.C.

**A la Contraloría General del Gobierno del D.F.
A la Asamblea de Accionistas 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 2004 y 2003, y 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.

Nuestros exámenes fueron realizados 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 nuestros exámenes proporcionan una base razonable para sustentar nuestra opinión.

La entidad durante el ejercicio de 2004 efectuó donativos, como se indica en la nota 14 a los estados financieros adjuntos, con lo que se generó una pérdida mayor como lo muestran los estados financieros.

En nuestra opinión, excepto por lo mencionado en el párrafo anterior, 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 2004 y 2003, los resultados de sus operaciones, las variaciones en el capital contable y los cambios en la situación financiera, por los ejercicios terminados en esas fechas, de conformidad con los principios de contabilidad generalmente aceptados.



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

México D.F. a 25 de Marzo de 2005

CORPORACIÓN MEXICANA DE IMPRESIÓN, S.A DE C.V.**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA****Al 31 de diciembre de 2004 y 2003****(A pesos constantes al 31 de diciembre de 2004)**

<u>ACTIVO</u>	<u>2004</u>	<u>2003</u>	<u>PASIVO</u>	<u>2004</u>	<u>2003</u>
<u>CIRCULANTE</u>			<u>CORTO PLAZO</u>		
Efectivo e inversiones temporales	\$ 40,913,459	\$ 39,337,785	Cuentas por pagar	\$ 17,493,961	\$ 10,056,112
			Impuestos por pagar (Nota 8)	2,151,882	2,196,075
			Participación de los trabajadores en las utilidades de la empresa por pagar	27,037	1,412,912
Cuentas por cobrar:			Total del pasivo a corto plazo	19,672,880	13,665,099
Clientes (Nota 3)	26,689,351	28,432,331			
Otras cuentas por cobrar	2,073,999	1,060,856			
Impuestos por recuperar (Nota 4)	16,455,080	16,883,814			
Total de cuentas por cobrar	45,218,430	46,377,001	Reserva para prima de antigüedad (Nota 10)	308,634	324,655
Inventarios (Nota 5)	8,295,554	9,586,911	Impuesto Sobre la Renta diferido por pagar (Nota 9)	693,127	729,107
			Pasivo contingente (Nota 11)	9,025,707	9,529,402
Total del activo circulante	94,427,443	95,301,697	Total del pasivo	29,700,348	24,248,263
			<u>CAPITAL CONTABLE</u>		
INMUEBLES, MAQUINARIA Y EQUIPO, NETO (Nota 6)	46,354,983	45,514,749	Capital Social (Nota 12)	246,055,167	246,055,167
IMPAC DIFERIDO	1,026,340	1,079,616	Resultado de ejercicios anteriores	(79,799,070)	(75,014,408)
OTROS ACTIVOS (Nota 7)	2,503,845	3,048,630	Resultado del ejercicio	(16,961,397)	(4,784,662)
			Superavit donado	4,149,183	4,149,183
			Insuficiencia en la actualización del capital contable	(38,669,522)	(49,546,753)
			Efecto acumulado ISR diferido	(162,098)	(162,098)
			Total del capital contable	114,612,263	120,696,429
TOTAL DE ACTIVO	\$ 144,312,811	\$ 144,944,692	TOTAL DE PASIVO Y CAPITAL CONTABLE	\$ 144,312,811	\$ 144,944,692

LAS NOTAS ADJUNTAS SON PARTE INTEGRANTE DE ESTE ESTADO FINANCIERO


Lic. Victoria Guillén Álvarez
Directora General


C.P. José Luis Farga 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 2004 y 2003

(A pesos constantes al 31 de diciembre de 2004)

	<u>2004</u>	<u>2003</u>
VENTAS	\$ 94,143,344	\$ 95,875,296
COSTO DE VENTAS	<u>82,633,299</u>	<u>77,466,070</u>
Utilidad bruta	<u>11,510,045</u>	<u>18,409,226</u>
GASTOS DE OPERACION:		
Administración	17,480,196	17,090,397
Venta	<u>5,520,032</u>	<u>2,798,233</u>
Total	<u>23,000,228</u>	<u>19,888,630</u>
Pérdida en operación	<u>(11,490,183)</u>	<u>(1,479,404)</u>
COSTO INTEGRAL DE FINANCIAMIENTO:		
Intereses ganados	2,652,991	2,184,444
Fluctuación cambiaria (Neto)	(7,308)	(42,379)
Efecto Monetario Desfavorable	(2,668,578)	(2,209,850)
Comisiones bancarias	<u>(37,798)</u>	<u>(69,821)</u>
Neto	<u>(60,693)</u>	<u>(137,606)</u>
OTROS (GASTOS) PRODUCTOS - Neto	<u>(3,409,251)</u>	<u>391,336</u>
Pérdida antes de provisiones	<u>(14,960,127)</u>	<u>(1,225,674)</u>
PROVISIÓN PARA:		
Impuesto al activo	2,001,270	2,107,717
Impuesto al activo diferido	-	56,298
Participación de los trabajadores en las utilidades	<u>-</u>	<u>1,394,973</u>
Total de provisiones	<u>2,001,270</u>	<u>3,558,988</u>
PÉRDIDA NETA	<u>\$ (16,961,397)</u>	<u>\$ (4,784,662)</u>

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

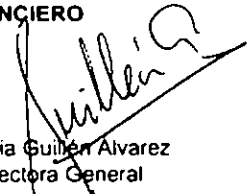
CORPORACIÓN MEXICANA DE IMPRESIÓN, S.A. DE C.V.ESTADO DE VARIACIONES EN EL CAPITAL CONTABLE

Al 31 de diciembre de 2004 y 2003

(A pesos constantes al 31 de diciembre de 2004)

<u>CONCEPTO</u>	<u>CAPITAL SOCIAL ACTUALIZADO</u>	<u>PÉRDIDA DEL EJERCICIO</u>	<u>RESULTADOS ACUMULADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES</u>	<u>INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DEL CAPITAL CONTABLE</u>	<u>EFFECTO ACUMULADO DE ISR DIFERIDO</u>	<u>SUPERAVIT DONADO</u>	<u>TOTAL</u>
SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002	\$246,055,167	(\$1,523,866)	(\$73,490,542)	(\$54,400,794)	(162,098)	\$285,841	\$116,763,708
APLICACIÓN DE LA PÉRDIDA 2002		1,523,866	(1,523,866)				-
EFFECTO DE ACTUALIZACIÓN DEL AÑO				4,854,041			4,854,041
PÉRDIDA NETA DE 2003		(4,784,662)					(4,784,662)
SUPERAVIT DONADO						3,863,342	3,863,342
SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2003	246,055,167	(4,784,662)	(75,014,408)	(49,546,753)	(162,098)	4,149,183	120,696,429
APLICACIÓN DE LA PÉRDIDA NETA DE 2003		4,784,662	(4,784,662)				-
EFFECTO DE ACTUALIZACIÓN DEL PERÍODO				10,877,231			10,877,231
PÉRDIDA NETA DE 2004		(16,961,397)					(16,961,397)
SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2004	<u>\$246,055,167</u>	<u>(\$16,961,397)</u>	<u>(\$79,799,070)</u>	<u>(\$38,669,522)</u>	<u>(\$162,098)</u>	<u>\$4,149,183</u>	<u>\$114,612,263</u>

LAS NOTAS ADJUNTAS SON PARTE INTEGRANTE DE ESTE ESTADO FINANCIERO



Lic. Victoria Guillén Álvarez
Directora General



C.P. José Luis F. Rodríguez 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 2004 y 2003
Cifras en pesos de poder adquisitivo al 31 de diciembre de 2004

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 relativo al "Reconocimiento de los Efectos de la Inflación en la Información Financiera" 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 2003, que incluyen la reexpresión en la circular citada en el párrafo anterior, se presentan a pesos de poder adquisitivo de 2004 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 éstos 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 ventas.

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 ventas 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 a lo establecido en la Circular Técnica NIF-06-BIS. Por los ejercicios de 2004 y 2003 la depreciación se determinó aplicando el método de línea recta a las siguientes tasas anuales sobre los costos históricos.

<u>CONCEPTO</u>	<u>Tasa anual de depreciación</u>
Edificio	5 %
Maquinaria	9 %
Equipo de transporte	25 %
Mobiliario y equipo de oficina	10 %
Equipo de cómputo	30 %

H) Otros activos.

Los activos que integran este rubro se registran al costo de adquisición. 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 2004 y 2003 se aplicaron las siguientes tasas anuales sobre el costo de adquisición.

<u>CONCEPTO</u>	<u>Tasa anual de amortización</u>
Gastos de Instalación	5 %
Gastos Preoperativos	10 %
Cargos Diferidos	15 %

I) Indemnizaciones y Prima de Antigüedad:

En el ejercicio de 2004 la compañía no utilizó recursos del fondo que se tiene establecido para la prima de antigüedad (boletín D3), las indemnizaciones por las liquidaciones de los trabajadores en el ejercicio se cargaron directamente a resultados, 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 2004.

De acuerdo a lo establecido en las circulares técnicas NIF 07 y 08 "Normas 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 peritos independientes, el fondo creado para tal fin está invertido en fideicomiso irrevocable No. 176-4 en Ixe Banco, S.A., cuyo saldo al 31 de diciembre de 2004 es por \$630,691 y \$594,266 al 31 de diciembre de 2003.

J) Impuesto Diferido (Boletín D-4)

Al 31 de diciembre de 2004 la empresa no registro el efecto del impuesto diferido, por considerar que la recuperación del impuesto al activo se podría empezar a materializar a partir del siguiente ejercicio.

Al 31 de diciembre de 2003 se registro un impuesto diferido por \$56,298.

3. Cientes.

Al 31 de diciembre de 2004 y 2003 el saldo de esta cuenta se integra como sigue:

	<u>2004</u>	<u>2003</u>
Cientes	\$ 27,695,370	\$ 31,667,021
Estimación para cuentas de cobro dudoso	(1,006,019)	(3,234,690)
Neto	<u>\$ 26,689,351</u>	<u>\$ 28,432,331</u>

4. Impuestos y cuotas por recuperar.

Al 31 de diciembre de 2004 y 2003 el saldo de esta cuenta se integra como sigue:

<u>CONCEPTO</u>	<u>2004</u>	<u>2003</u>
Saldo a favor de I.S.R. de ejercicios anteriores	\$ 15,700,838	\$ 16,515,869
Saldo a favor de I.S.R. del ejercicio 2004	404,454	-
Otros Impuestos y cuotas por recuperar	349,788	367,945
Total	<u>\$16,455,080</u>	<u>\$16,883,814</u>

5. Inventarios.

El rubro se integra por:

<u>CONCEPTO</u>	<u>2004</u>	<u>2003</u>
Materia prima	\$ 6,702,224	\$ 7,693,052
Producción en proceso	221,751	246,753
Producto terminado	1,932,395	1,334,053
Suma	8,856,370	9,273,858
Menos:		
Estimación para obsolescencia	(955,893)	(1,005,513)
Subtotal	7,900,477	8,268,345
Más:		
Mercancías en tránsito	137,098	99,165
Anticipo a proveedores	257,979	1,219,401
Total de inventarios	<u>\$8,295,554</u>	<u>\$9,586,911</u>

6. Inmuebles, Maquinaria y Equipo.

La integración de este rubro es como sigue:

<u>CONCEPTO</u>	<u>2004</u>	<u>2003</u>
<u>Inversión</u>		
Terrenos	\$ 6,265,800	\$ 6,265,860
Edificios	35,452,403	35,452,740
Maquinaria y equipo	201,056,566	200,497,381
Mobiliario y equipo de oficina	15,927,505	16,554,172
Equipo de cómputo	10,993,115	10,341,284
Equipo de transporte	5,514,527	5,514,579
Total	<u>275,209,916</u>	<u>274,626,016</u>
<u>Depreciación Acumulada</u>		
Edificios	27,246,349	26,796,069
Maquinaria y equipo	171,067,955	170,242,835
Mobiliario y equipo de oficina	14,923,400	16,256,045
Equipo de cómputo	10,374,784	10,301,739
Equipo de transporte	5,242,445	5,514,579
Total	<u>228,854,933</u>	<u>229,111,267</u>
Inmuebles, Maquinaria y Equipo Neto	<u>\$ 46,354,983</u>	<u>\$45,514,749</u>

7. Otros Activos.

La integración de este rubro es como sigue:

<u>CONCEPTO</u>	<u>2004</u>	<u>2003</u>
<u>Inversión</u>		
Gastos preoperativos	\$ 3,425,222	\$ 3,425,254
Gastos de instalación	1,465,614	1,465,628
Gastos diferidos	1,185,265	1,034,458
Subtotal	<u>6,076,101</u>	<u>5,925,340</u>
Menos:		
Amortización acumulada	<u>3,746,005</u>	<u>3,171,716</u>
Subtotal	<u>2,330,096</u>	<u>2,753,624</u>
Gastos anticipados	35,532	149,614
Depósitos en garantía	2,000	2,104
Fidecomiso (Prima de antigüedad)	136,217	143,288
Total	<u>\$2,503,845</u>	<u>\$3,048,630</u>

8. Impuestos por pagar.

<u>CONCEPTO</u>	<u>2004</u>	<u>2003</u>
Impuesto al activo	\$ 156,027	\$ 139,835
I.S.R. retenido sobre salarios	821,237	830,778
Cuotas al IMSS	392,657	464,637
5% Infonavit	191,124	206,370
2% Sar	78,229	84,953
2% Impuesto sobre nóminas	83,124	98,059
10% I.S.R. Retenido de honorarios	1,148	3,049
10% I.V.A. Retenido de honorarios	1,140	3,059
I.V.A.	427,196	321,063
ISCAS	-	44,272
Total	<u>\$ 2,151,882</u>	<u>\$ 2,196,075</u>

9. Impuesto sobre la Renta diferido por pagar.

La compañía por el ejercicio de 1999 determinó utilidad fiscal por \$ 29,669,650, y causó un impuesto de \$ 10,384,377, aplicando la tasa del 35%; sin embargo, optó 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 artículo 10 párrafo segundo vigente en ese año, el impuesto diferido asciende a \$ 693,127.

10. Reserva para prima de antigüedad.

Resultado del cálculo actuarial hasta el ejercicio 2004 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:

<u>CONCEPTO</u>	<u>2004</u>	<u>2003</u>
Obligaciones para beneficios actuales	\$ 1,155,268	\$ 978,322
Importe por efecto de la proyección de salarios	602	588
Obligaciones por beneficios proyectados	1,155,870	978,910
Menos:		
Activos del plan (IXE Banco, S.A.)	630,691	594,266
Neto al 31 de diciembre	<u>\$525,179</u>	<u>\$384,644</u>
Pasivo provisionado por prima de antigüedad 2001	\$136,217	\$143,288
Pasivo provisionado por prima de antigüedad 2002	172,417	181,367
Pasivo acumulable (pasivo neto actual)	<u>\$308,634</u>	<u>\$324,655</u>

11.- Contingencias

Al 31 de diciembre de 2004 la empresa tiene las siguientes contingencias:

a) Laboral

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.).

<u>CONCEPTO</u>	<u>IMPORTE</u>
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	<u>\$ 6,688,539</u>

b) Mercantil

Con fecha 17 de enero de 2003, el proveedor PICSA INTERNACIONAL, S.A. DE C.V. demandó a COMISA por 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 52 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 desechada 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 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 demanda fue turnado para sentencia a la Magistrado 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 52 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 reflejada en el pasivo), de suerte principal y absolviéndola de cargas financieras, daños, perjuicios y gastos demandados, declarando improcedente la reconvenición 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 auto de fecha 02 de octubre de 2003, por lo 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. Sala Civil para la resolución correspondiente.

Con fecha 21 de enero de 2005, la H. 7ª Sala Civil del Tribunal Superior de Justicia del Distrito Federal emitió la sentencia de segunda instancia en la Toca de Apelación No. 2250/2004 condenando a COMISA al pago del adeudo así como de los gastos financieros, eximiéndola del pago de costas procesales.

12. Capital social.

Al 31 de diciembre de 2004 el capital social está representado por 40,979,491 acciones ordinarias, suscritas y pagadas con valor nominal de \$ 1.00 (UN PESO) cada una.

Integración del Capital Social

<u>ACCIONISTAS</u>	<u>CAPITAL SOCIAL</u>			
	<u>No. DE ACCIONES</u>		<u>TOTAL DE ACCIONES</u>	<u>IMPORTE</u>
	<u>FIJO</u>	<u>VARIABLE</u>		
Gobierno del Distrito Federal	16,449,288	18,447,617	34,896,905	\$34,896,905
Sistema de Transporte Colectivo (METRO)	396,839	400,146	796,985	796,985
Servicio de Transporte Eléctrico del D.F.(STE)	79,314	63,487	142,801	142,801
Servicios Metropolitanos, S.A. de C.V (SERVIMET)	79,253	5,063,444	5,142,697	5,142,697
Consejo de Incautación de Auto transporte Urbano de Pasajeros (ruta100)	69	34	103	103
Subtotal	17,004,763	23,974,728	40,979,491	40,979,491
Más:			Actualización	205,075,676
Total				\$246,055,167

13. 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 2004 y 2003 la compañía causó un Impuesto al activo de \$2,001,270 y \$ 2,107,717 respectivamente.

Al 31 de diciembre de 2004 la entidad generó una pérdida fiscal por \$ 12,028,841 la cual conforme a las disposiciones del ejercicio de 2005 podrá disminuirse de la utilidad fiscal de los diez ejercicios siguientes hasta agotarla. Sin embargo, si la entidad ejerce la opción del artículo tercero fracción V de las disposiciones transitorias de la ley del Impuesto Sobre la Renta para el ejercicio de 2005, tendría un remanente por amortizar de la pérdida fiscal de 2004 por \$3,172,471 aproximadamente.

14. Donativos

Durante el ejercicio 2004 la entidad otorgó donativos por \$9,947,490 correspondientes a los siguientes bienes:

- Impresión de Gaceta Oficial.
- Formas de papel seguridad protegidos con el sistema calcografía en relieve (Intaglio) para el registro civil.
- Material de Difusión para el sector público.


Lic. Victoria Guillén Álvarez
Directora General


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