

**GOBIERNO DEL DISTRITO FEDERAL
México, la Ciudad de la Esperanza**

CUENTA PÚBLICA 2005

**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 MEXICO, D.F.

TELS. 5516-85-86 5516-8180 VENTAS. 5516-3287 FAX. 5515-4024

GOBIERNO DEL DISTRITO FEDERAL
México, la Ciudad de la Esperanza

*"2006, Año del Bicentenario del Natalicio
del Benemérito de las Américas, Don
Benito Juárez García"*

México, D. F., 31 de Marzo del 2006
REF: D.G./ 0086 /2006

RECIBIDO
MAR 29 2006
LIC. THALIA LAGUNAS ARAGÓN
SÚBSECRETARIA DE EGRESOS DE
LA SECRETARIA DE FINANZAS DEL
GOBIERNO DEL D. F.
P R E S E N T E

En atención su oficio SE/1656/2005, adjunto remito a usted la Información Programático - Presupuestal en el documento "INFORME DE CUENTA PUBLICA 2005" 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.

ATENTAMENTE

LIC. VICTORIA GUILLÉN ÁLVAREZ
DIRECTORA GENERAL

- C. c. p. LIC. ALEJANDRO ENCINAS RODRIGUEZ - Jefe de Gobierno del Distrito Federal.- Presente.
- LIC. EMILIO ANAYA AGUILAR.- Oficial Mayor del Gobierno del Distrito Federal. Presente.
- C. P. BERTHA ELENA LUJÁN URANGA.- Contralora General del Gobierno del Distrito Federal.- Presente.
- LIC. ARTURO HERRERA GUTIÉRREZ.- Secretario de Finanzas del Gobierno del Distrito Federal.- Presente.

VGA/JLMF/ELG

I.- MARCO DE REFERENCIA DE LA ACCIÓN SECTORIAL Y PRINCIPALES RESULTADOS DEL 2005

MARCO DE REFERENCIA DE LA ACCION SECTORIAL Y PRINCIPALES RESULTADOS 2005

SECTOR: 12 OFICIALIA MAYOR
UNIDAD EJECUTORA DE GASTO: CM CORPORACIÓN MEXICANA DE IMPRESIÓN S. A. DE C. V. FECHA DE ELABORACION: 29-MARZO-2006

PROGRAMA GENERAL DE DESARROLLO DEL GOBIERNO DE. D.F. 2000-2006	PROGRAMA SECTORIAL O INSTITUCIONAL (PSOI) O PROGRAMA DE TRABAJO 2005.	PRINCIPALES RESULTADOS 2005
<p>PRINCIPIOS Y ESTRATEGIAS <i>Fomento de Desarrollo sustentable</i></p> <p>GABINETE DE GOBIERNO <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 4'105,500 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. JOSÉ LUIS FRAGA MARTÍNEZ
COORDINADOR DE CONTABILIDAD Y PRESUPUESTO

AUTORIZO:


LIC. VICTORIA GUILLÉN ÁLVAREZ
DIRECTORA GENERAL DE COMISA

HOJA 1 DE 3

MARCO DE REFERENCIA DE LA ACCION SECTORIAL Y PRINCIPALES RESULTADOS 2005

SECTOR: 12 OFICIALIA MAYOR FECHA DE ELABORACION: 29-MARZO-2006
UNIDAD EJECUTORA DE GASTO: CM CORPORACIÓN MEXICANA DE IMPRESIÓN S. A. DE C. V.

PROGRAMA GENERAL DE DESARROLLO DEL GOBIERNO DE. D.F. 2000- 2006	PROGRAMA SECTORIAL O INSTITUCIONAL (PSOI) O PROGRAMA DE TRABAJO 2005.	PRINCIPALES RESULTADOS 2005
<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. 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 27'460,461 Impresos y 316'171,565 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 diferente Dependencias, Unidades Administrativas, Unidades Administrativas de Apoyo Técnico Operativo, Órganos Desconcentrados y Entidades del Gobierno del Distrito Federal.</i></p>

ELABORO.


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

REVISÓ:


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

MARCO DE REFERENCIA DE LA ACCION SECTORIAL Y PRINCIPALES RESULTADOS 2005

SECTOR: 12 OFICIALIA MAYOR
UNIDAD EJECUTORA DE GASTO: CM CORPORACIÓN MEXICANA DE IMPRESIÓN S. A. DE C. V.

FECHA DE ELABORACION: 29-MARZO-2006

PROGRAMA GENERAL DE DESARROLLO DEL GOBIERNO DE. D.F. 2000 - 2006	PROGRAMA SECTORIAL O INSTITUCIONAL (PSOI) O PROGRAMA DE TRABAJO 2005.	PRINCIPALES RESULTADOS 2005
<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 Organismos 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 10.850 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. JOSÉ LUIS FRAGA MARTÍNEZ
COORDINADOR DE CONTABILIDAD Y PRESUPUESTO


HOJA 3 DE 3


II.- INGRESOS

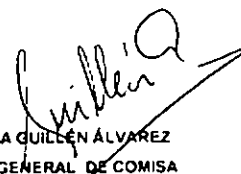
INGRESOS DE ORGANISMOS Y ENTIDADES

SECTOR: 12 OFICIALIA MAYOR FECHA DE ELABORACION: 29-MARZO-2006
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	106,513.6	141,096.9	153,719.8
- VENTA DE BIENES	104,534.6	104,534.6	114,671.7
- VENTA DE SERVICIOS			
- INGRESOS DIVERSOS	1,979.0	36,562.3	39,048.1
- VENTA DE INVERSIONES			
OPERACIONES AJENAS	0.0	0.0	5,375.4
- POR CUENTA DE TERCEROS			5,375.4
- 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	106,513.6	141,096.9	159,095.2

ELABORÓ: 
LIDIA LOBATO GALVÁN
C.O. D. DE PRESUPUESTO

REVISÓ: 
C. P. JOSÉ LUIS FRAGA MARTÍNEZ
COORDINADOR DE CONTABILIDAD Y PRESUPUESTO

AUTORIZÓ: 
LIC. VICTORIA GUILLÉN ÁLVAREZ
DIRECTORA GENERAL DE COMISA

EXPLICACION A LA EVOLUCION DE LOS INGRESOS DE ORGANISMOS Y ENTIDADES

SECTOR: 12 OFICIALIA MAYOR	FECHA DE ELABORACIÓN: 29-MARZO-2006
UNIDAD EJECUTORA DE GASTO: CM CORPORACIÓN MEXICANA DE IMPRESIÓN, S. A. DE C.	

CONCEPTO	IMPORTE DE LA VARIACION (MILES DE PESOS)	CAUSAS DE LA VARIACION
		A) DEL CAPTADO ANUAL CON RESPECTO AL ORIGINAL ANUAL B) CAPTADO ANUAL CON RELACION AL MODIFICADO ANUAL
VENTA DE BIENES	10,137.1	A) El presupuesto original para este concepto ascendió a \$ 104,534.6 captándose \$ 114,671.7 miles de pesos , lo que representa un avance del 109.7 % con respecto a lo programado. La captación fue mayor a lo programado porque en el presupuesto se consideró una producción de 1,212 millones de boletos magnéticos y el Sistema de Transporte Colectivo (Metro) solicito finalmente 1,375 millones de boletos; creció la demanda de nuestros trabajos en Formas Continuas y a una eficiente recuperación de la cartera.
	10,137.1	B) Para el periodo enero - diciembre se tenía previsto captar \$ 104,534.6 miles de pesos por la venta de nuestros productos, de los cuales se lograron captar \$ 114,671.7 miles de pesos. esta situación es porque en el presupuesto se consideró una producción de 1,212 millones de boletos magnéticos y el Sistema de Transporte Colectivo (Metro) solicito 1,375 millones de boletos; creció la demanda de nuestros trabajos en Formas Continuas. y a una eficiente recuperación de la cartera.

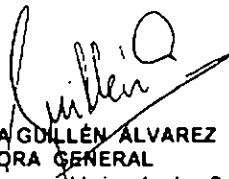
ELABORÓ:


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

REVISÓ:


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

AUTORIZÓ:


LIC. VICTORIA GUILLEN ALVAREZ
DIRECTORA GENERAL

Hoja 1 de 3.

EXPLICACION A LA EVOLUCION DE LOS INGRESOS DE ORGANISMOS Y ENTIDADES

SECTOR: 12 OFICIALIA MAYOR
UNIDAD EJECUTORA DE GASTO: CM CORPORACIÓN MEXICANA DE IMPRESIÓN, S. A. DE C. V.
FECHA DE ELABORACION: 29-MARZO-2006

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	37,069.1	<p>A) El presupuesto programado original ascendió a \$ 1,979.0 miles de pesos, la captación de los ingresos diversos ascendió a \$ 39,048.1 miles de pesos, la captación fue mayor a lo programado en el presupuesto original por \$ 37,069.1 miles de pesos; 34,583.3 corresponden a la disponibilidad final del ejercicio 2004 mismos que no fueron programados, se captaron ingresos no programados como: \$ 187.9 miles de pesos en incapacidades, \$ 10.1 miles de pesos en convenios; además de que se captaron ingresos mayores a los programados en intereses bancarios por \$ 2,153.2 miles de pesos, \$ 114.2 venta de desperdicio, \$ 18.6 venta de bases para concurso y otros conceptos de menor cuantía \$ 1.8 miles de pesos</p>	
	2,485.8	<p>B) Al mes de diciembre se captaron ingresos bajo este concepto por \$ 39,048.1 miles de pesos de un total reprogramado de \$ 36,562.3 miles de pesos, cantidad que en términos porcentuales representa el 106.8 % de lo programado.</p> <p>La cifra alcanzada fue superior a la programada por \$ 2,485.8 miles de pesos, porque se captaron ingresos superiores a los estimados en intereses bancarios por \$ 2,153.2 miles de pesos debido a que se tuvo un saldo promedio mayor en bancos al programado originalmente y \$ 18.6 miles de pesos en venta de base de concurso, \$ 114.2 venta de desperdicio; además de que se captaron ingresos no programados por \$ 199.8 miles de pesos como son: \$ 187.9 miles de pesos incapacidades, \$ 10.1 convenio y 1.8 miles de pesos en otros conceptos.</p>	

ELABORO:

LIC. ELBA LOBATO GALVÁN
J. J. O. DE PRESUPUESTO

REVISO:

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

Hoja 2 de 3.

EXPLICACION A LA EVOLUCION DE LOS INGRESOS DE ORGANISMOS Y ENTIDADES

SECTOR:12 OFICIALIA MAYOR	FECHA DE ELABORACION: 29-MARZO-2006
UNIDAD EJECUTORA DE GASTO: CM CORPORACIÓN MEXICANA DE IMPRESIÓN, S. A. DE C. V.	

CONCEPTO	IMPORTE DE LA VARIACION (MILES DE PESOS)	CAUSAS DE LA VARIACION
		A) DEL CAPTADO ANUAL CON RESPECTO AL ORIGINAL ANUAL B) CAPTADO ANUAL CON RELACIÓN AL MODIFICADO ANUAL
OPERACIONES AJENAS	5,375.4	A) La <i>variación</i> que se presenta entre el presupuesto programado al mes de diciembre con el presupuesto captado, por \$ 5,375.4 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 debido a que se compensaron las cantidades que se tenían a cargo con saldos a favor de ejercicios anteriores
	5,375.4	B)) La <i>variación</i> que se presenta una <i>variación</i> entre el presupuesto programado al mes de diciembre con el presupuesto captado, por \$ 5,375.4 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 debido a que se compensaron las cantidades que se tenían a cargo con saldos a favor de ejercicios anteriores

ELABORO:
LIC. ELBA LOBATO GALVÁN
J. M. D. DE PRESUPUESTO

REVISÓ:
C.P. JOSÉ LUIS FRAGA MARTÍNEZ
COORDINADOR DE CONTABILIDAD Y PRESUPUESTO

III.- EGRESOS

EGRESOS POR CAPITULO DE GASTO

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

CAPITULO	PRESUPUESTO (MILES DE PESOS CON UN DECIMAL)								
	GASTO CORRIENTE			GASTO DE CAPITAL			TOTAL		
	ORIGINAL	MODIFICADO	EJERCIDO	ORIGINAL	MODIFICADO	EJERCIDO	ORIGINAL	MODIFICADO	EJERCIDO
TOTAL	104,512.7	139,092.8	103,476.5	2,000.9	2,004.1	1,610.3	106,513.6	141,096.9	105,086.8
1000	50,328.0	50,413.0	33,750.4				50,328.0	50,413.0	33,750.4
2000	40,056.8	74,383.1	58,684.4				40,056.8	74,383.1	58,684.4
3000	13,875.9	14,044.7	10,934.8				13,875.9	14,044.7	10,934.8
4000	252.0	252.0	106.9				252.0	252.0	106.9
5000				1,637.9	1,641.1	1,282.4	1,637.9	1,641.1	1,282.4
6000									
7000				363.0	363.0	327.9	363.0	363.0	327.9
9000									


ELABORÓ:


LID. ELSA LOBATO GALVAN
J. D. DE PRESUPUESTO

REVISÓ:


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

AUTORIZÓ:


LIC VICTORIA GUILLEN ALVAREZ
DIRECTORA GENERAL

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

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

CAPITULO		IMPORTE DE LA VARIACION GASTO CORRIENTE	A) EXPLICACIONES A LAS VARIACIONES FINANCIERAS DEL EJERCIDO RESPECTO DEL ORIGINAL B) EXPLICACIONES A LAS VARIACIONES FINANCIERAS DEL EJERCIDO RESPECTO DEL MODIFICADO.	IMPORTE DE LA VARIACION GASTO DE CAPITAL	A) EXPLICACIONES A LAS VARIACIONES FINANCIERAS DEL EJERCIDO RESPECTO DEL ORIGINAL B) EXPLICACIONES A LAS VARIACIONES DEL EJERCIDO RESPECTO DEL MODIFICADO.
1000	E-O	(16,577.6)	<p>A) El presupuesto ejercido en este capitulo de gasto fue de \$ 33,750.4 miles de pesos, monto que con respecto al presupuesto original que fue de \$ 50,328.0 miles de pesos, represento el 67.0 % . 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 realizaria de acuerdo a la plantilla autorizada, siendo menor la plantilla ocupada en este ejercicio se programaron plazas de mandos medios y superiores que a la fecha no han sido ocupadas, generando con ello ahorros que se vieron reflejados en la disminución de la nómina (sueldos y prestaciones de seguridad social)</p> <p>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: 2 se encuentran en ejecución de laudos(una de ellas esta interpuesta por 5 extrabajadores), 1 en dictamen, 2 en desahogo de pruebas, 1 en ofrecimiento y admisión de pruebas.</p>		

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

REVISÓ:
C. P. JOSÉ LUIS FRAGA MARTÍNEZ
COORDINADOR DE CONTABILIDAD Y PRESUPUESTO.

AUTORIZÓ:
LIC. VICTORIA GUILLÉN ÁLVAREZ
DIRECTORA GENERAL DE COMISA

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

CLAVE		DENOMINACION	
SECTOR:	12	OFICIALIA MAYOR	
UNIDAD RESPONSABLE:	CM	CORPORACIÓN 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	(16,662.6)	<p>B) El presupuesto modificado en este capítulo de gasto fue de \$ 50,413.0 miles de pesos, de los cuales se ejercieron \$ 33,750.4 miles de pesos, cantidad que representó un avance en 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, en mandos medios y superiores que a la fecha no han sido ocupadas, generando con ello ahorros los cuales se reflejaron en la disminución del costo de la nómina (sueldos, prestaciones y seguridad social).</p> <p>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: 2 se encuentran en ejecución de laudos (una de ellas esta interpuesta por 5 extrabajadores), 1 en dictamen, 2 en desahogo de pruebas, 1 en ofrecimiento y admisión de pruebas.</p>		

ELABORÓ:

LIC. ELBA LOBATO GALVÁN
J. M. D. DE PRESUPUESTO

REVISÓ

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

hoja 2 de 10.

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

CLAVE		DENOMINACION	
SECTOR:	12	OFICIALIA MAYOR	
UNIDAD RESPONSABLE:	CM	CORPORACIÓN 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	18,627.6	<p>El presupuesto autorizado original en este capítulo de gasto fue de \$ 40,056.8 miles de pesos de los cuales se ejercieron \$ 58,684.4 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 Dependencias, Unidades Administrativas, Unidades Administrativas de Apoyo Técnico Operativo, Órganos Desconcentrados y Entidades 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 distinto 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 realizaron en las partidas 2506 "Materias Primas de Producción", 2302 "Refacciones y Accesorios Menores".</p>		

ELABORÓ:


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

REVISÓ:


C. P. JOSÉ LUIS FRAGA MARTÍNEZ
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	CORPORACIÓN 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	(15,698.7)	<p>B) El presupuesto programado modificado ascendió a \$ 74,383.1 miles de pesos, de los cuales se ejercieron \$ 58,684.4 miles de pesos, cantidad que representó un avance en el cumplimiento del ejercicio del presupuesto del 78.9%.</p> <p>El motivo por el cual no se ejerció la totalidad de los recursos se debe a que 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 esto por las condiciones de pago establecidas en el pedido, además de se dio de alta toda la disponibilidad final del ejercicio 2004 principalmente en la partida 2506 materia prima de producción para estar en condiciones de contar con la suficiencia presupuestal para atender cualquier trabajo que nos fuera solicitado.</p> <p>Por otra parte 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 de Limpieza, Material para Equipo de Cómputo. Refacciones para Equipo de Cómputo, Material Eléctrico y Vestuario.</p>		

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

REVISÓ: 
C. P. JOSÉ LUIS FRAGUE MARTÍNEZ
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	CORPORACIÓN 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	(2,941.1)	<p>A) El presupuesto ejercido en este capítulo de gasto fue de \$ 10,934.8 miles de pesos, monto que con respecto al presupuesto original que fue de \$ 13,875.9 miles de pesos, representó el 78.8 %. 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 de Energía Eléctrica, Patentes y Regalías, Mantenimiento de Equipo de Cómputo, Mantenimiento de Maquinaria. En lo que se refiere al Mantenimiento de Maquinaria y Equipo de Cómputo se realizaron los mantenimientos necesarios utilizando los recursos humanos de las áreas de mantenimiento e informática.</p> <p>No se ejercieron la totalidad de los recursos programados en la partida de Arrendamiento de maquinaria y equipo, y en otros impuestos y derechos y gastos fedatarios públicos, porque en el primer caso se estimó una cantidad superior a la erogada y en caso de otros impuestos y derechos están compensados saldos a favor de ejercicios anteriores en el impuesto al activo motivo por el cual las erogaciones fueron inferiores a las programadas.</p>		

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

REVISÓ:
C. P. JOSÉ LUIS FRAGA MARTÍNEZ
COORDINADOR DE CONTABILIDAD Y PRESUPUESTO.

hoja 5 de 10

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

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

CAPITULO LO	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	(3,109.9)	<p>B) El presupuesto modificado se fijó en \$ 14,044.7 miles de pesos, de los cuales se ejercieron \$ 10,934.8 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 Energía Eléctrica, Patentes y Regalías, Mantenimiento de Equipo de Cómputo, Mantenimiento de Maquinaria. En lo que se refiere al mantenimiento de maquinaria y equipo de cómputo se realizaron los mantenimientos necesarios utilizando los recursos humanos del área de mantenimiento e informática.</p> <p>No se ejercieron la totalidad de los recursos programados en la partida de Arrendamiento de maquinaria y equipo, y en otros impuestos y derechos y gastos fedatarios públicos, porque en el primer caso se estimó una cantidad superior a la erogada y en caso de otros impuestos y derechos están compensados saldos a favor de ejercicios anteriores en el impuesto al activo motivo por el cual las erogaciones fueron inferiores a las programadas.</p>		

ELABORÓ:


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

REVISÓ:


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

hoja 6 de 10

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

CLAVE		DENOMINACION
SECTOR:	12	OFICIALIA MAYOR
UNIDAD RESPONSABLE:	CM	CORPORACIÓN 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	(145.1)	A) En este capitulo de gasto tenia programado \$ 252.0 miles de pesos y se erogaron \$ 106.9 miles de pesos, No se utilizaron todos los recursos porque el Instituto Politécnico Nacional con el que se tiene convenio para el servicio social no mando los candidatos en los tiempos convenidos. Al cierre del ejercicio estaban ocupadas 3 becas de 5 autorizadas.		
	E-M	(145.1)	B) El presupuesto programado en este capitulo de gasto fue de \$ 252.0 miles de pesos, monto que fue ejercido por \$ 106.9 miles de pesos, No se utilizaron todos los recursos porque el Instituto Politécnico Nacional con el que se tiene convenio para el servicio social no mando los candidatos en los tiempos convenidos. Al cierre del ejercicio estaban ocupadas 3 becas de 5 autorizadas.		

ELABORÓ:


LIC. ELSA LOBATO GALVÁN
U.D. DE PRESUPUESTO

REVISÓ:


C. P. JOSÉ LUIS FRAGA MARTÍNEZ
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	CORPORACIÓN 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			(355.5)	<p>A) El presupuesto original ascendió a \$ 1,637.9 miles de pesos, ejerciéndose \$ 1,282.4 miles de pesos en las partidas de equipo de administración, maquinaria y equipo industrial y bienes informáticos.</p> <p>La maquinaria y equipo industrial programada en el presupuesto original fue una selladora automática de boletos univaje, módulo de refine frontal para máquina compaginadora, equipo de inyección de tinta y detector de metal y se adquirió una máquina engrapadora de 7 cabezales y un osciloscopio, que fue autorizada mediante las afectaciones presupuestales correspondientes ya que se reprogramaron las adquisiciones por las necesidades de operación de la Entidad. Es importante señalar que se realizaron las adquisiciones que eran estrictamente indispensables con el propósito de optimizar los recursos.</p> <p>Por otra parte no se utilizaron la totalidad de los recursos programados en bienes informáticos debido a que el costo fue inferior a lo programado.</p>

ELABORÓ:


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

REVISÓ:


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

hoja 8 de 10.

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

CLAVE		DENOMINACION			
SECTOR: 12		OFICIALIA MAYOR			
UNIDAD RESPONSABLE: CM		CORPORACIÓN 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-M			(358.7)	<p>B) El presupuesto modificado ascendió a \$ 1,641.1 miles de pesos, ejerciéndose \$ 1,282.4 miles de pesos en las partidas de equipo de administración, maquinaria y equipo industrial y bienes informáticos.</p> <p>Se realizó una reprogramación en el capítulo de bienes muebles por las necesidades de operación de la Entidad, adquiriéndose en la partida 5202 maquinaria y equipo industrial una máquina engrapadora de 7 cabeza y un osciloscopio, que fue autorizada mediante las afectaciones presupuestales correspondientes.</p> <p>Es importante señalar que se realizaron las adquisiciones que se llevaron fueron las estrictamente indispensables con el propósito de optimizar los recursos.</p> <p>Por otra parte no se utilizaron la totalidad de los recursos programados en bienes informáticos debido a que el costo fue inferior a lo programado.</p>

ELABORO:


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

REVISÓ:


C. P. JOSÉ LUIS FRAJA MARTÍNEZ
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	CORPORACIÓN MEXICANA DE IMPRESIÓN S.A. DE C.V.	

CAPITULO		IMPORTE DE LA VARIACION GASTO CORRIENTE	A) EXPLICACIONES A LAS VARIACIONES FINANCIERAS DEL EJERCIDO RESPECTO DEL ORIGINAL B) EXPLICACIONES A LAS VARIACIONES DEL EJERCIDO RESPECTO DEL MODIFICADO.	IMPORTE DE LA VARIACION GASTO DE CAPITAL	A) EXPLICACIONES A LAS VARIACIONES FINANCIERAS DEL EJERCIDO RESPECTO DEL ORIGINAL B) EXPLICACIONES A LAS VARIACIONES DEL EJERCIDO RESPECTO DEL MODIFICADO.
7000	E-O			(35.1)	A) El presupuesto ejercido en este capítulo de gasto fue de \$ 327.9 miles de pesos de \$ 363.0 miles de pesos, programados en el presupuesto original. Las erogaciones realizadas corresponden al reparto de utilidades al personal sindicalizado, de acuerdo a la cláusula 59 establecida en el Contrato Colectivo de Trabajo de que en caso de no existir utilidad en el ejercicio se les otorgara un pago de 17 días de sueldo y al personal de confianza y sindicalizado se les distribuyó el saldo de las utilidades del ejercicio 2003 de los extrabajadores que no solicitaron su pago.
	E-M			(35.1)	B) El presupuesto ejercido en este capítulo de gasto fue de \$ 327.9 miles de pesos de \$ 363.0 miles de pesos, programados en el presupuesto original. Las erogaciones realizadas corresponden al reparto de utilidades al personal sindicalizado, de acuerdo a la cláusula 59 establecida en el Contrato Colectivo de Trabajo de que en caso de no existir utilidad en el ejercicio se les otorgara un pago de 17 días de sueldo y al personal de confianza y sindicalizado se les distribuyó el saldo de las utilidades del ejercicio 2003 de los extrabajadores que no solicitaron su pago.

ELABORO:


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

REVISO:


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

hoja_9_de_9

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: 29-MARZO-2006

CLAVE			DENOMINACIÓN	UNIDAD DE MEDIDA	AVANCE FISICO-FINANCIERO					
					CANTIDAD FISICA			FINANCIAMIENTO		
P	PE	AI			(MILES DE PESOS CON UN DECIMAL)					
					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. JOSÉ LUIS FRAGA MARTÍNEZ
COORDINADOR DE CONTABILIDAD Y PRESUPUESTO

AUTORIZÓ:


LIC. VICTORIA GUILLEN ÁLVAREZ
DIRECTORA GENERAL DE COMISA

EGRESOS POR ACTIVIDAD INSTITUCIONAL CON RECURSOS FEDERALES (FORTANUM)


SECTOR: 12 OFICIALIA MAYOR

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

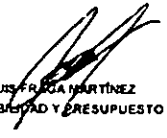
FECHA DE ELABORACIÓN: 29-MARZO-2006

CLAVE			DENOMINACIÓN	UNIDAD DE MEDIDA	AVANCE FÍSICO-FINANCIERO				
					CANTIDAD FÍSICA			RECURSOS FEDERALES	
P	PE	AI			ORIGINAL	MODIFICADA	ALCANZADA	M. EN PESOS CON UN DEC. MAL	
							ORIGINAL	MODIFICADO	EJERCICIO
					N O				APLICABLE


ELABORÓ:


L. E. LOBATO GALVÁN
J. D. DE PRESUPUESTO

REVISÓ:


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

AUTORIZÓ:


LIC. VICTORIA CULLEN ALVAREZ
DIRECTORA GENERAL DE COMSA

HOJA 1 DE 1

EGRESOS POR ACTIVIDAD INSTITUCIONAL CON RECURSOS FEDERALES (PAFEF)

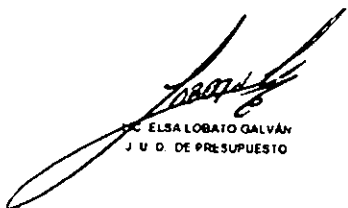
SECTOR: 12 OFICIALÍA MAYOR

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


FECHA DE ELABORACIÓN: 29-MARZO-2006

CLAVE	DENOMINACIÓN	UNIDAD DE MEDIDA	AVANCE FÍSICO - FINANCIERO								
			CANTIDAD FÍSICA			RECURSOS FEDERALES					
			ORIGINAL	MODIFICADA	ALCANZADA	DE LOS RECURSOS CON UN FONDO					
P	PE	AI				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. JOSÉ LUIS FERRER MARTÍNEZ
COORDINADOR DE CONTABILIDAD Y PRESUPUESTO

AUTORIZÓ:


LIC. VICTORIA DULLEN ALVAREZ
DIRECTORA GENERAL DE COMISA
HOJA 1 DE 1

EGRESOS POR ACTIVIDAD INSTITUCIONAL CON RECURSOS FEDERALES (OTROS)

SECTOR: 12 OFICIALIA MAYOR

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

FECHA DE ELABORACIÓN: 28-MARZO-2006

CLAVE			DENOMINACIÓN	UNIDAD DE MEDIDA	AVANCE FÍSICO-FINANCIERO					
					CANTIDAD FÍSICA			RECURSOS FEDERALES		
P	PE	AI			ORIGINAL	MODIFICADA	ALCAZADA	ORIGINAL	MILES DE PESOS CON UN DECIMAL	
									MODIFICADO	EJERCIDO

N O APLICABLE

ELABORÓ

[Handwritten Signature]
LIC ELSA LOBATO GALVÁN
J U. O. DE PRESUPUESTO

REVISÓ

[Handwritten Signature]
C. P. JOSÉ LUIS FRADE MARTÍNEZ
COORDINADOR DE CONTABILIDAD Y PRESUPUESTO

AUTORIZÓ:

[Handwritten Signature]
LIC VICTORIA QUILLÉN ALVAREZ
DIRECTORA GENERAL DE COMISA

HOJA 1 DE 1

EGRESOS POR ACTIVIDAD INSTITUCIONAL CON RECURSOS PROPIOS

SECTOR: 12 OFICIALIA MAYOR
UNIDAD RESPONSABLE: CM CORPORACIÓN MEXICANA DE IMPRESIÓN S. A. DE C. V. FECHA DE ELABORACIÓN: 29-MARZO-2006

CLAVE	DENOMINACIÓN	UNIDAD DE MEDIDA	AVANCE FISICO - FINANCIERO					
			CANTIDAD FISICA			RECURSOS PROPIOS (Miles de pesos con un decimal)		
			ORIGINAL	MODIFICADA	ALCANZADA	ORIGINAL	MODIFICADO	EJERCIDO
11	Administración Pública					33,316.7	33,753.1	21,995.3
11 00	Acciones del Programa Normal					33,316.7	32,474.6	20,877.2
11 00 01	Otorgar Servicios de Apoyo Administrativo	AP	1,000	1,000	1,000	33,064.7	32,222.6	20,770.3
11 00 50	Otorgar Becas a Prestadores de Servicio Social	BECA	5,000	5,000	3,000	252.0	252.0	106.9
11 10	Adquisición y Contratación Consolidada de Bienes y Servicios					0.0	1,278.5	1,118.1
11 10 01	Otorgar Servicios de Apoyo Administrativo	AP	0,000	0,000	0,000	0.0	1,278.5	1,118.1
20	Producción y Comercialización de Bienes y Servicios					73,198.9	107,343.8	83,061.5
20 00	Acciones del Programa Normal					73,198.9	107,343.8	83,061.5
20 00 01	Imprimir Boletos Magnéticos Digitales	MILLÓN / BOLETO	1,212,000	1,385,850	1,385,850	18,520.9	21,728.5	16,410.8
20 00 02	Realizar Impresos en Offset	IMPRESO	33,619,100.0	33,619,100.0	27,460,461.0	28,331.8	58,092.9	47,590.3
20 00 03	Producir Formas Continuas	FORMA	200,885,000.0	200,885,000.0	318,171,565.0	15,900.5	17,504.2	12,438.2
20 00 04	Producir Hologramas	HOLOGRAMA	3,900,000.00	3,900,000.00	4,105,500.00	10,443.7	9,938.2	6,651.2
TOTAL ENTIDAD						108,513.8	141,098.9	105,068.8

ELABORO:

LIC. ROSA LOBATO GARRÁN
U. D. DE PRESUPUESTO

REVISÓ:

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

AUTORIZO:

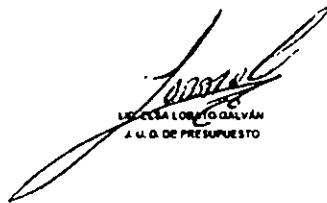
LIC. VICTORIA GUILLERMO ALVAREZ
DIRECTORA GENERAL DE COMISIA

EGRESOS POR ACTIVIDAD INSTITUCIONAL CON RECURSOS FISCALES

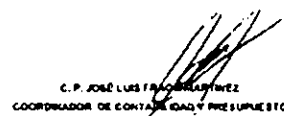
SECTOR: 12 OFICIALIA MAYOR
UNIDAD RESPONSABLE: CM CORPORACIÓN MEXICANA DE IMPRESIÓN S. A. DE C. V. FECHA DE ELABORACIÓN: 29-MARZO-2006

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

ELABORÓ:


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

REVISÓ:


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

AUTORIZÓ:


LIC. VICTORIA GUILLEN ALVAREZ
DIRECTORA GENERAL DE COMISA

EGRESOS POR ACTIVIDAD INSTITUCIONAL CON RECURSOS DE APLICACION AUTOMATICA

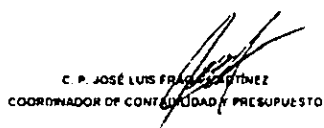
SECTOR: 12 OFICIALIA MAYOR
UNIDAD RESPONSABLE: CM CORPORACIÓN MEXICANA DE IMPRESIÓN S. A. DE C. V. FECHA DE ELABORACIÓN: 29- MARZO-2005

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

ELABORÓ:


ELSA LOBATO GALVÁN
J. U. D. DE PRESUPUESTO

REVISÓ:


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

AUTORIZÓ:


LIC. VICTORIA QUEJÉ ÁLVAREZ
DIRECTORA GENERAL DE COMISA

IV.- ANÁLISIS PROGRAMÁTICO-PRESUPUESTAL

ANÁLISIS PROGRAMÁTICO - PRESUPUESTAL

SECCIÓN I: RESUMEN PROGRAMÁTICO - PRESUPUESTAL

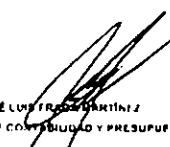
CLAVE	DENOMINACIÓN	FECHA DE ELABORACIÓN
SECTOR: 12	OFICIALIA MAYOR	
UNIDAD RESPONSABLE: CM	CORPORACION MEXICANA DE IMPRESIÓN S. A. DE C.V.	29-Mar-06

P	PE	AI	DENOMINACIÓN	UNIDAD DE MEDIDA	CANTIDAD FISICA			PRESUPUESTO <small>(Miles De Pesos con un decimal)</small>		
					ORIGINAL	MODIFICADA	ALCANZADA	ORIGINAL	MODIFICADO	EJERCIDO
11			Administración Pública					33,316.7	33,753.1	21,995.3
11	00		Acciones del Programa Normal					33,316.7	32,474.8	20,877.2
11	00	01	Otorgar Servicios de Apoyo Administrativo	A/P	1 000	1 000	1 000	33,064.7	32,222.8	20,770.3
11	00	50	Otorgar Becas a Prestadores de Servicio Social	BECA	5 000	5 000	3 000	252.0	252.0	106.9
11	10		Adquisición y Contratación Consolidada de Bienes y Servicios					0.0	1,278.5	1,118.1
		01	Otorgar Servicios de Apoyo Administrativo	A/P	0 000	0 000	0 000	0.0	1,278.5	1,118.1
20	00	00	Producción y Comercialización de Bienes y Servicios					73,196.9	107,343.8	83,091.5
20	00	00	Acciones del Programa Normal					73,196.9	107,343.8	83,091.5
20	00	01	Imprimir Boletines Magnéticos Digitales	MILLON / BOLETO	1,212 000	1,385 850	1,385 850	18,520.9	21,728.5	16,410.8
20	00	02	Realizar Impresos en Offset	IMPRESO	33,819 100 000	33,819 100 000	27,460,481 000	28,331.8	58 082.9	47,580.3
20	00	03	Producir Formas Continuas	FORMA	200 865,000 030	203,865,000 030	318 171,565 000	15,900.5	17,584.2	12 439.2
20	00	04	Producir Hologramas	HOLOGRAMA	3 900,000 030	3,900,000 030	4,105,503 000	10 443.7	8 938.2	8 651.2
			TOTAL ENTIDAD					106,513.6	141,086.9	135,086.8

ELABORO


MELISSA LOBATO GALVÁN
J. U. D. DE PRESUPUESTO

REVISO


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

AUTORIZO


LIC. VICTORIA GUILLÉN ALVAREZ
DIRECTORA GENERAL DE COMISA

SECCION II: EXPLICACIONES AL COMPORTAMIENTO PRESUPUESTAL POR PROGRAMA

UR	PR	DENOMINACIÓN
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 ejercido respecto del original
- C) Explicación a la variación financiera del ejercido respecto del modificado .

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

B) El presupuesto ejercido en el programa de Administración Pública fue de \$ 21,995.3 miles de pesos, monto que con respecto al presupuesto original que fue de \$ 33,316.7 miles de pesos , presentado un avance del 66.0 %. 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 de mandos medios y superiores que a la fecha no han sido ocupadas, generando con ello ahorros los cuales se reflejaron en la disminución del costo de la nomina (sueldos, prestaciones y seguridad social). Además de que no se utilizaron todos los recursos de la partida 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 Computo, Refacciones y Accesorios para Equipo de Computo, Material Eléctrico, Servicio de Energía Eléctrica, Patentes y Regalias, Mantenimiento y Conservación de Equipo de Cómputo. Es importante señalar que el mantenimiento de cómputo fue realizado por el personal del área de informática optimizando con ello los recursos.

Por otra parte no se utilizaron la totalidad de los recursos programados en las partidas de otros impuestos y derechos debido a que están compensados saldos a favor de ejercicios anteriores en el impuesto al activo; en asesoría porque únicamente se llevaron a cabo las que eran realmente requeridas con el propósito de optimizar los recursos y en servicio de vigilancia por falta de documentación comprobatoria de la Policía Auxiliar.

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

REVISÓ:
C. P. JOSÉ LUIS FRAGA MARTÍNEZ
COORDINADOR DE CONTABILIDAD Y PRESUPUESTO

AUTORIZO:
LIC. VICTORIA GUILLEN ÁLVAREZ
DIRECTORA GENERAL DE COMISA

SECCION II: EXPLICACIONES AL COMPORTAMIENTO PRESUPUESTAL POR PROGRAMA

U	PR	DENOMINACIÓN
R		
C	11	Administración Pública
M		

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 \$ 21,995.3 miles de pesos, monto que con respecto al presupuesto reprogramado que fue de \$ 33,753.1 miles de pesos, que represento el 65.2%. La variación que se presenta se debe a que en la programación original se consideró la plantilla autorizada de mandos medios y superiores que ha la fecha no han sido ocupadas, 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 de energía eléctrica, patentes y regalías, mantenimiento y conservación de equipo de cómputo. Es importante señalar que el mantenimiento de cómputo fue realizado por el personal humano del área de informática optimizando con ello los recursos.

Por otra parte no se utilizaron la totalidad de los recursos programados en las partidas de otros impuestos y derechos debido a que están compensados saldos a favor de ejercicios anteriores en el impuesto al activo, en asesoría porque únicamente se llevaron a cabo las que eran realmente requeridas con el propósito de optimizar los recursos y en servicio de vigilancia por falta de documentación comprobatoria de la Policía Auxiliar.

ELABORO.


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

REVISÓ:


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

SECCION II: EXPLICACIONES AL COMPORTAMIENTO PRESUPUESTAL POR PROGRAMA

UR	PR	DENOMINACIÓN
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 .

- 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 Dependencias, Unidades Administrativas, Unidades Administrativas de Apoyo Técnico Operativo, Órganos Desconcentrados y Entidades 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 trámites y la captación de recursos por estos conceptos.
- B) El presupuesto ejercido en el programa de "20" Producción y Comercialización de Bienes y Servicios fue de \$ 83,091.5 miles de pesos, monto que con respecto al presupuesto original de \$ 73,196.9 miles de pesos, presentando un grado de cumplimiento del 113.5 %. Esta situación se debe a que se destinaron recursos mediante ampliaciones liquidas de la disponibilidad final del ejercicio 2004 principalmente a la partida de 2506 materias primas de producción para atender la producción de las metas físicas de boletos magnéticos digitales y formas continuas que fueron superiores a las estimados en el presupuesto original.

ELABORO.


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

REVISÓ:


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

SECCION II: EXPLICACIONES AL COMPORTAMIENTO PRESUPUESTAL POR PROGRAMA

UR	PR	DENOMINACIÓN
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 \$ 83,091.5 miles de pesos de \$ 107,343.8 reprogramados, cantidad que en términos porcentuales significó el 77.4% . 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 porque en el presupuesto se considero la plantilla autorizada de mandos medios y superiores que ha la fecha no ha sido ocupada 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 aplicó 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, material eléctrico y servicio de energia eléctrica

No se ejercieron la totalidad de los recursos programados en la partida 3503 Mantenimiento de Maquinaria y equipo, ya que se han optimizado los recursos porque el área de mantenimiento de esta Entidad ha realizado esta actividad.

En el capítulo 5000 "Bienes Muebles e Inmuebles" no se erogó la totalidad de la partida de maquinaria y equipo industrial, debido a que se realizó una reprogramación de acuerdo a las necesidades de operación de la Entidad mediante afectaciones presupuestales las cuales fueron autorizadas: las adquisiciones fueron una engrapadora industrial de 7 cabezas y un osciloscopio. Es importante señalar que las compras fueron las estrictamente indispensables con el propósito de optimizar los recursos.

ELABORO:


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

REVISÓ:


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

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

UR	P	PE	AI	DENOMINACIÓN	UNIDAD DE MEDIDA
CM	11	00	01	OTORGAR SERVICIOS DE APOYO ADMINISTRATIVO	ACCION PERMANENTE

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) *A través de las funciones administrativas se coadyuvó 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 LOBATÓ GALVÁN
J. U. D. DE PRESUPUESTO

REVISÓ:
C.P. JOSÉ LUIS FRAGA MARTÍNEZ
COORDINADOR DE CONTABILIDAD Y PRESUPUESTO

AUTORIZO:
LIC. VICTORIA GULLÉN ALVAREZ
DIRECTORA GENERAL DE COMISA

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

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

DESCRIPCION 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) 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.

B) Al cierre del ejercicio estaban ocupadas 3 becas a prestadores de servicio social de 5 becas autorizadas debido a que el Instituto Politécnico Nacional con el que se tiene el convenio no mandó a los candidatos en los tiempos convenidos.

C) Al cierre del ejercicio estaban ocupadas 3 becas a prestadores de servicio social de 5 becas autorizadas debido a que el Instituto Politécnico Nacional con el que se tiene el convenio no mandó a los candidatos en los tiempos convenidos.

ELABORO.


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

REVISO:


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

Hoja 2 de 7.

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

UR	P	PE	AI	DENOMINACION	UNIDAD DE MEDIDA
CM		10	01	OTORGAR SERVICIOS DE APOYO ADMINISTRATIVO	A/P
	11				

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) Con base al oficio DGPP-DGNIDRC/063/005 emitido por la Dirección de Política Presupuestal y la Dirección General de Contabilidad Normatividad e Integración de Documentos de Rendición de Cuentas se adiciono a la Estructura Programática de COMISA el Programa Especial 10 "Adquisición y Contratación Consolidada de Bienes y Servicios" con las partidas: 2601 Combustibles, 3107 Servicio de Telefonía Celular, 3212 Servicio de Fotocopiado, 3404 Seguros y 3411 Vigilancia

B) No hubo ninguna modificación

C) No hubo ninguna modificación

ELABORO.


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

REVISO:


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

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

UR	P	PE	AI	DENOMINACIÓN	UNIDAD DE MEDIDA
CM		00	01	IMPRIMIR BOLETOS MAGNETICOS DIGITALES	Millón de boletos
	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 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 10.850 millones de boletos para el tren ligero del Servicio de Transportes Eléctricos.

B) La producción realizada de boletos magnéticos digitales fue de 1,385.850 millones de boletos, el cual tuvo un avance con respecto a la programación original del 114.3%.

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.

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 10.850 millones de boletos magnéticos para el tren ligero del Servicio de Transportes Eléctricos.

ELABORO:


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

REVISO:



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


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

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

DESCRIPCION 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 impresos en offset programada para el periodo enero-diciembre fue de 33'619,100 impresos, de los cuales se produjeron 27'460,461 impresos cantidad que significó un cumplimiento del 81.7 %.
- B) La producción realizada en la actividad institucional de impresos en offset fue inferior con respecto a la producción estimada originalmente debido a que ésta se realiza de acuerdo a un comportamiento histórico porque esta Entidad no cuenta con un programa anual de los trabajos que se van a solicitar de las diferentes Dependencias, Unidades Administrativas, Unidades Administrativas de Apoyo Técnico Operativo, Órganos desconcentrados e Entidades del Gobierno del Distrito Federal.
- Por otra parte nuestros principales instancias atendidas fueron: Secretaría de Finanzas, Secretaría 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
- Los principales trabajos realizados fueron: actas registrales, gacetas oficiales, cuentas por liquidar y contrarrecibos, carteles, dipticos, tripticos, libros, revistas, volantes, folders, boletos de RTP, boletos de trolebús, boletos (varios), Formato universal de Finanzas.
- C) No se realizó ninguna modificación a la meta original para el ejercicio 2005 siendo de 33'619,100 impresos de los cuales se produjeron 27'460,461 impresos. Cifra que represento un avance de cumplimiento del 81.7 %
- La producción realizada en la actividad institucional de impresos en offset fue inferior con respecto a la producción estimada originalmente debido a que ésta se realiza de acuerdo a un comportamiento histórico porque esta Entidad no cuenta con un programa anual de los trabajos que se van a solicitar de las diferentes Dependencias, Unidades Administrativas, Unidades Administrativas de Apoyo Técnico Operativo, Órganos desconcentrados e Entidades del Gobierno del Distrito Federal.

ELABORO:

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

REVISÓ:

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

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

UR	P	PE	AI	DENOMINACIÓN	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 2005 fue de 316'171,565 formas, cantidad que tuvo un avance en relación a la meta física programada de 157.4%.
- B) La meta física programada para esta actividad institucional fue de 200'865,000 formas de los cuales se produjeron 316'171,565, cantidad que tuvo un grado de cumplimiento con respecto a lo programado del 157.4%. La producción fue superior a la estimada 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 y a que los requerimientos de las diferentes Dependencias, Unidades Administrativas, Unidades Administrativas de Apoyo Técnico Operativo, Órganos Desconcentrados y Entidades del Gobierno del Distrito Federal fueron superiores a lo estimado
- Los principales trabajos realizados fueron: tarjetas de circulación, certificados de verificación vehicular, formatos DGI predial, recibos de haberes, hojas para computadora, recibos de pago, papel pautado de (diversos tantos), stock blanco y otros de diferentes tantos y medidas, actas de infracción, 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, hoja con pleca para encriptamiento.
- Las instancias atendidas fueron: Secretaría de Finanzas, Servicio de Transportes Eléctrico, Dirección General de Prevención y Control de la Contaminación.
- C) La producción fue superior a la estimada 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
- No hubo ninguna modificación a la meta original para el ejercicio 2005, siendo de 200'865,000 de los cuales se realizaron 316'171,565, cantidad que representó un avance con respecto a lo programado del 157.4%. La producción fue superior a la estimada 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

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

REVISÓ:
C.P. JOSÉ LUIS FRAGA MARTÍNEZ
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 4'105,500 hologramas, cantidad que significo un cumplimiento del 105.3 %.*
- B) *La meta física programada en el presupuesto original fue de \$ 3'900,000 hologramas, de los cuales se realizaron 4'105,500 hologramas, cifra que representa un avance del 105.3 % . Esta situación obedece a que la Secretaria del Medio Ambiente a través de la Dirección General de Gestión Ambiental del Aire solicitó 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 Secretana del Medio Ambiente.*
- C) *La meta física programada en el presupuesto fue de \$ 3'900,000 hologramas de los cuales se realizaron 4'105,500 cifra que representa un avance del 105.3 % . 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.*

ELABORO:
LIC. ELSA LOBATO GALVAN
J. U. B. DE PRESUPUESTO

REVISO:
C.P. JOSÉ LUIS FRAJA MARTINEZ
COORDINADOR DE CONTABILIDAD Y PRESUPUESTO

Hoja 7 de 7.

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
OTORGAR SERVICIOS DE APOYO ADMINISTRATIVO

A)) El presupuesto ejercido en el programa de Administración Pública fue de \$ 20,770.3 miles de pesos, monto que con respecto al presupuesto original que fue de \$ 33,064.7 miles de pesos, presentado un avance del 62.8 %. 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, 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 energía eléctrica, patentes y regalías, mantenimiento y conservación de equipo de cómputo. Es importante señalar que el mantenimiento de cómputo fue realizado por el personal del área de informática optimizando con ello los recursos.

Por otra parte no se utilizaron la totalidad de los recursos programados en las partidas de: otros impuestos y derechos debido a que están compensados saldos a favor de ejercicios anteriores en el impuesto al activo, en asesoría porque únicamente se llevaron a cabo las que eran realmente requeridas con el propósito de optimizar los recursos y en servicio de vigilancia por falta de documentación comprobatoria de la Policía Auxiliar.

B) El presupuesto ejercido en el programa de Administración Pública fue de \$ 20,770.3 miles de pesos, monto que con respecto al presupuesto original que fue de \$ 32,222.6 miles de pesos, presentado un avance del 64.5 %. 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, 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 energía eléctrica, patentes y regalías, mantenimiento y conservación de equipo de cómputo. Es importante señalar que el mantenimiento de cómputo fue realizado por el personal del área de informática optimizando con ello los recursos.

Por otra parte no se utilizaron la totalidad de los recursos programados en las partidas de: otros impuestos y derechos debido a que están compensados saldos a favor de ejercicios anteriores en el impuesto al activo, en asesoría porque únicamente se llevaron a cabo las que eran realmente requeridas con el propósito de optimizar los recursos y en servicio de vigilancia por falta de documentación comprobatoria de la Policía Auxiliar.

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: CONTINUACIÓN

EXPLICACIONES A LAS VARIACIONES FINANCIERAS

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

OTORGAR BECAS A PRESTADORES DE SERVICIO SOCIAL

- A) El presupuesto ejercido en esta actividad institucional de Otorgar Becas a Prestadores de Servicio Social ascendió a \$ 106.9 miles de pesos de \$ 252.0 miles de pesos, programados esto es porque no se ocuparon todas las becas autorizadas debido a que el Instituto Politécnico Nacional con el que se tiene el convenio no mando en tiempo a todos los becarios motivo por el cual no se ejercen la totalidad de los recursos.
- B) El presupuesto modificado ascendió a \$ 252.0 miles de pesos, de los cuales se ejercieron \$ 106.9 miles de pesos, monto que con respecto al presupuesto programado represento el 42.4%. La variación que se presenta es porque no se ocuparon todas las becas autorizadas debido a que el Instituto Politécnico Nacional con el que se tiene el convenio no mando a todos los becarios motivo por el cual no se ejercen la totalidad de los recursos.


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


REVISÓ:
C. P. JOSÉ LUIS FRACAS MARTÍNEZ
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

OTORGAR SERVICIOS DE APOYO ADMINISTRATIVO

ADQUISICION Y CONTRATACION CONSOLIDADA DE BIENES Y SERVICIOS

A) El presupuesto ejercido en la actividad institucional 11-10-01 Adquisición y Contratación Consolidada de Bienes y Servicios ascendió a \$ 1,118.1 miles de pesos recursos que no se programaron el presupuesto original debido a que esta actividad fue adicionada en el transcurso del año con base al oficio DGPP-DGCNIDRC/063/005.

La erogación de los recursos fue destinada a las partidas de gasto de 2601 combustibles, 3107 servicio de telefonía celular, 3212 servicio de fotocopiado, 3404 seguros y 3411 servicio de vigilancia.

B) El presupuesto modificado ascendió a \$1,278.5 miles de pesos de los cuales se ejercieron \$ 1,118.1 miles de pesos, monto que con respecto al presupuesto programado represento el 87.4%. La variación que se presenta es porque no se aplicaron medidas de austeridad en las partidas de 2601 combustibles y que el servicio de vigilancia no entrego con oportunidad la documentación comprobatoria para realizar su pago.

La erogación en la partida de seguros fue inferior a la programada debido a que estamos integrados al programa consolidado de este rubro, motivo por el cual el costo del servicio es menor.

ELABORÓ:
LIC. ELSA LOBATO 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 \$ 18,520.9 miles de pesos de los cuales se ejercieron \$ 16,410.8 miles de pesos, por lo que presento un grado de cumplimiento del 88.6 %. Esto se debió a los ahorros presentados por la reestructuración de personal que se ha llevado a cabo ha disminuido el costo de la nómina; se aplicaron medidas de austeridad implementadas de adquirir lo estrictamente necesario para el óptimo funcionamiento de la entidad presentando con ello ahorros en: 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 5202 maquinaria y equipo industrial porque se realizo una reprogramación de los bienes muebles mediante afectaciones presupuestales, por las necesidades de operación de la Entidad con el propósito de adquirir lo estrictamente necesario.

B) Los recursos reprogramados para el año fueron \$ 21,728.5 miles de pesos de los cuales se ejercieron \$ 16,410.8 miles, cantidad que en términos porcentuales significa el 75.5 %. 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; por las medidas de austeridad presupuestal de adquirir lo estrictamente indispensable para la optima operación de la Entidad.

No se utilizaron los recursos programados en el capítulo de Bienes Muebles e Inmuebles en la partida 5202 Maquinaria y Equipo Industrial ya que los bienes programados en el presupuesto original que era una selladora automática de boletos univaje que no se adquirió debido a que se reprogramaron las adquisiciones de los bienes muebles con la finalidad de que las adquisiciones que se realizaran representarían un beneficio en la operación de la Entidad, motivo por el cual se realizo una transferencia compensada en este mismo capítulo para destinarlo a la actividad de Realizar Impresos en Offset, Producir Hologramas y Producir Formas continuas.

ELABORO.
LIC. ELSA LOBATO GALVÁN
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 ejercido respecto del original
B) Explicación a la variación financiera del ejercido respecto al modificado

REALIZAR IMPRESOS EN OFFSET

- A) El presupuesto original programado para esta actividad de producción fue de \$ 28,331.8 miles de pesos de los cuales se ejercieron \$ 47,590.3 miles de pesos, por lo que presento un avance de cumplimiento del 168.0 %. Esto se debió principalmente a que los trabajos solicitados tuvieron un costo mayor a lo estimado originalmente en el presupuesto motivo por las erogaciones fueron superiores en la 2506 materias primas de producción con respecto al presupuesto original.
- B) El presupuesto modificado para la producción de Impresos en offset fue de \$ 58,092.9 miles de pesos de los cuales se ejercieron \$ 47,590.3 miles que expresado en términos porcentuales significaron el 81.9 %. La variación que se presenta se debe a los ahorros obtenidos en el capítulo de servicios personales derivado de la reestructuración de personal el cual ha disminuido los gastos de la nómina; además de que se tienen registrado como presupuesto comprometido de \$ 4,987.0 miles de pesos y \$ 109.7 miles de pesos en las partidas de materia prima por las condiciones de entrega y pago establecidas en los pedidos porque al cierre del ejercicio se incrementaron la demanda de nuestros trabajos. Y a que no se erogaron la totalidad de los recursos asignados a la partida de bienes informáticos porque el precio de los bienes adquiridos fue inferior a lo programado.
- En la partida 5202 Maquinaria y Equipo Industrial se realizó la adquisición de un osciloscopio ya que se reprogramó el presupuesto en el capítulo de Bienes Muebles por las necesidades de operación de la Entidad.

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

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

Hoja 5 de 7

SECCION III: CONTINUACION

EXPLICACIONES A LAS VARIACIONES FINANCIERAS

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

PRODUCIR FORMAS CONTINUAS

- A) *El presupuesto original programado para esta actividad fue de \$ 15,900.5 miles de pesos de los cuales se ejercieron \$ 12,439.2 miles de pesos, por lo que presento grado de cumplimiento del 78.2 %. Se presentaron ahorros por la reestructuración de personal que se llevo acabo 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: 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 al año 2005 fue de \$ 17,584.2 miles de pesos de los cuales se ejercieron \$ 12,439.2 miles; que expresados en términos porcentuales significaron el 70.7 %. La variación que se presenta obedece a los ahorros presentados principalmente en el capitulo de servicios personales por la reestructuración de personal, 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: conservación de maquinaria y equipo. Es importante señalar que el mantenimiento de maquinaria se llevo a cabo con personal del área de mantenimiento.*

Por otra parte con la finalidad de contar con la suficiencia presupuestal para atender oportunamente con los trabajos solicitados se destinaron recursos principalmente a la partida 2506 materias primas de producción de la disponibilidad final del ejercicio 2004. Además se adicionaron recursos por \$ 610.0 miles de pesos en la partida 5202 Maquinaria y Equipo Industrial para la adquisición de una Engrapadora Industrial, esta situación se debió a que se reprogramaron los recursos con la finalidad de adecuar los recursos a las necesidades de operación de la Entidad, compra que fue realizada.

ELABORO:


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

REVISO:


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

Hoja 6 de 7

SECCION III: CONTINUACION EXPLICACIONES A LAS VARIACIONES FINANCIERAS

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

PRODUCIR HOLOGRAMAS.

- A) *El presupuesto original fue de \$ 10,443.7 miles de pesos de los cuales se erogaron \$ 6,651.2 miles de pesos, cantidad que represento el 63.7% 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 el cual ha disminuido el gasto de la nómina, así como también se ve reflejada en las partidas de seguridad y a las medidas de austeridad presupuestal implementadas de optimizar los recursos y adquirir lo estrictamente necesario para la óptima operación de la Entidad. Las adquisiciones programadas en el presupuesto original en la partida 5202 maquinaria y equipo industrial era un Equipo de Inyección de Tinta y un Detector de Metales, no se llevaron a cabo porque se reprogramaron los recursos en el capítulo de Bienes Muebles debido a las necesidades de operación de la Entidad, motivo por el cual se transfirieron todos los recursos para destinarlos a la misma partida de gasto en la actividad institucional de Producir Formas Continuas.*
- B) *El presupuesto modificado para la producción de la actividad de hologramas fue de \$ 9,938.2 miles de pesos de los cuales se ejercieron \$ 6,651.2 miles de pesos; que expresados en términos porcentuales significaron el 66.9 %. 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, así como también se ve reflejada en las partidas de seguridad, y a las medidas de austeridad presupuestal implementadas de optimizar los recursos y adquirir lo estrictamente necesario para la óptima operación de la Entidad.*

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

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

V.- INDICADORES BÁSICOS DE LA GESTIÓN INSTITUCIONAL

INDICADORES BASICOS DE LA GESTION INSTITUCIONAL 2005
(PROGRAMATICO - PRESUPUESTALES)

SECTOR: 12 OFICIALIA MAYOR
UNIDAD RESPONSABLE: CM CORPORACION MEXICANA DE IMPRESION S.A. DE C.V. FECHA DE ELABORACION: 29-MARZO-2006

P	PE	AI	DENOMINACIÓN	UNIDAD DE MEDIDA	RESULTADOS						IARCM (%)
					FISICO			PRESUPUESTAL			
					MILES DE PESOS CON UN DECIMAL						
					ORIGINAL	ALCANZADA	ICMPP (%)	ORIGINAL	EJERCIDO	IEGPP (%)	
1	2	3=2/1	4	5	6=5/4	3/6					
11			Administración Pública				33,316.7	21,995.3	66.0		
11	00		Acciones del Programa Normal				33,316.7	20,877.2	62.7		
11	00	01	Otorgar Servicios de Apoyo Administrativo	A/P	1,000	1,000	100.0	33,064.7	20,770.3	62.8	159.2
11	00	50	Otorgar Becas a Prestadores de Servicio Social	Beca	5,000	3,300	66.0	252.0	106.9	42.4	141.4
11	10		Adquisición y Contratación Consolidada de Bienes y Servicios				0.0	1,118.1	0.0	0.0	
11	10	01	Otorgar Servicios de Apoyo Administrativo	A/P	0,900	0,030	0.0	0.0	1,118.1	0.0	0.0
20			Producción y Comercialización de Bienes y Servicios				73,196.9	63,091.5	113.5		
20	00		Acciones del Programa Normal				73,196.9	63,091.5	113.5		
20	00	C1	Imprimir Boleto Magnético Digital	Millon / boleto	1,212,000	1,385,850	114.3	18,520.9	16,410.8	88.6	129.0
20	00	02	Realizar Impresos en Offset	IMPRESO	33,819,100,000	27,460,461,000	81.7	28,331.8	47,590.3	168.0	48.6
20	00	03	Producir Firmas Continuas	FORMA	200,805,000,000	318,171,585,000	157.4	15,900.5	12,439.2	78.2	201.2
20	00	04	Producir Hologramas	HOLOGRAMA	3,900,000,000	4,105,500,000	105.3	10,443.7	6,651.2	63.7	185.3
			TOTAL ENTIDAD				106,513.6	105,086.8	98.7		

ELABORO

LIC. ERIC LOBATO GAVAN
COORDINADOR DE PRESUPUESTO

REVISO

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

AUTORIZO

LIC. VICTORIA COLLEEN ALVAREZ
DIRECTORA GENERAL DE COMISA

VI.- SEGUIMIENTO DE MEDIDAS PREVENTIVAS

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

SECTOR: 12 OFICIALIA MAYOR
UNIDAD EJECUTORA DE GASTO: CM "CORPORACIÓN MEXICANA DE IMPRESIÓN, S.A. DE C.V."

FECHA DE ELABORACIÓN: 31/03/2006

RECOMENDACIÓN	NIVEL DE ATENCIÓN			COMENTARIO DEL AVANCE
	AT	ATP	SA	
CUENTA PÚBLICA 2003				
IPAEP03-65-07-COMISA Es necesario que la 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 afecten 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		X		Las Conciliaciones Contables Presupuestales se realizan de manera mensual con el fin de registrar oportunamente la información correspondiente, para con ello poder realizar en tiempo y forma el cierre del ejercicio de cada año y así poder requisitar información contable y presupuestal que se vincula en el documento de Cuenta Pública (Se anexan copia de las conciliaciones de Enero-Diciembre 2005 y de Enero a Marzo 2006) Cabe señalar, que en el último informe remitido a la Contaduría Mayor de Hacienda en lo referente al Informe de Cuenta Pública 2004, elaborado con fecha 26 de mayo de 2005 fueron remitidas las Conciliaciones correspondientes de febrero a mayo de 2005, como elemento probatorio de que esta Empresa ha dado cumplimiento a las disposiciones establecidas para tales efectos.
CUENTA PÚBLICA 2004				
IPAJU04-01-01-COMISA Es necesario que la Corporación Mexicana de Impresión, S.A de C.V., se sujete a los Lineamientos que emite la Secretaría de Finanzas respecto a las disponibilidades presupuestales con que cuente, conforme la Código Financiero del Distrito Federal, con objeto de que esos recursos se administren con base en criterio uniformes.		X		COMISA como Empresa de Participación Estatal Mayoritaria opera con recursos propios, no obstante lo anterior, nos encontramos sujetos a diversas disposiciones, tal es el caso de los Lineamientos para la Inversión de los Recursos Provenientes de las Disponibilidades Presupuestales de las Dependencias y Entidades durante los Ejercicios Fiscales, publicados en la Gaceta Oficial del Distrito Federal con fecha 26 de marzo de 2002, es importante mencionar que al momento de remitir la información correspondiente a la Cuenta Pública de 2004, no se aclaró que dichos Lineamientos resultaban aplicables para ese ejercicio. Todos los recursos con los que cuenta COMISA se encuentran a cargo de la Coordinación de Recursos Financieros de esta Empresa, se invierten en la Casa de Bolsa, (Inverlat y Banorte) y su manejo es a través de Papel Gubernamental, tal y como se encuentra establecido en los

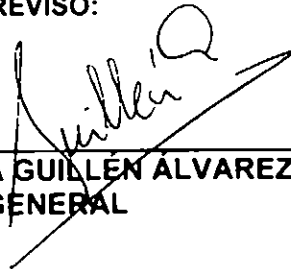
			Lineamientos referidos en el párrafo anterior, bajo la supervisión de la Auditoría Externa quien verifica el manejo adecuado y eficiente de los recursos.
IPAE04-26-02-COMISA Es conveniente que Corporación Mexicana de Impresión, S.A de C.V., establezca mecanismos necesarios para garantizar que la documentación e información requeridas por la Contaduría Mayor de Hacienda de la Asamblea Legislativa del Distrito Federal sea proporcionada en tiempo y forma en cumplimiento del artículo 34 de la Ley Orgánica de la Contaduría Mayor de Hacienda de la Asamblea Legislativa del Distrito Federal.		X	Esta Empresa ha cumplido en tiempo y forma con los requerimientos solicitados no tan solo por la Contaduría Mayor de Hacienda de la Asamblea Legislativa del Distrito Federal, sino por todos los diferentes Órganos Fiscalizadores, con el compromiso de continuar cumpliendo con los requerimientos realizados por ese H. órgano Fiscalizador, en los términos establecidos. Sin embargo, solicitamos que nos indique con toda precisión, la información y/o documentación que se nos ha requerido sin que se hubiere tenido la respuesta oportuna por parte de esta Empresa

ELABORÓ:



 LIC. AIDEE RODRÍGUEZ ORTEGA.
 COORDINADORA JURÍDICA.

REVISÓ:



 LIC. VICTORIA GUILLEN ALVAREZ
 DIRECTORA GENERAL

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

054

EF-01

<u>ACTIVO</u>		<u>PASIVO</u>	
<u>CIRCULANTE</u>		<u>A CORTO PLAZO</u>	
INVERSIONES EN VALORES	60,909.4	PROVEEDORES	9,419.0
CLIENTES	20,943.4	ACREEDORES DIVERSOS	3,516.4
DEUDORES DIVERSOS	9,493.4	ANTICIPO DE CLIENTES	25.1
ESTIMACIÓN PARA CUENTAS DE COBRO DUDOSO	(1,006.0)	IMPUESTOS Y CUOTAS POR PAGAR	10,268.8
INVENTARIOS	8,706.3		
	99,046.5		23,229.3
		SUMA EL PASIVO	23,229.3
<u>PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</u>		<u>CAPITAL CONTABLE</u>	
TERRENOS	6,474.3	CAPITAL SOCIAL	254,807.4
EDIFICIOS Y CONSTRUCCIONES	36,633.0	SUPERÁVIT DONADO	4,287.4
MAQUINARIA Y EQUIPO PRODUCTIVO	201,211.4	EXCESO/INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DEL CAPITAL	(50,158.8)
MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA	27,371.0	EFFECTO ACUMULADO ISR DIFERIDO	(167.4)
DEPRECIACIÓN ACUMULADA Y SU ACTUALIZACIÓN	(238,006.3)	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	(99,980.5)
	33,683.4	RESULTADO DEL EJERCICIO	2,855.1
			111,643.2
<u>DIFERIDO</u>			
GASTOS ANTICIPADOS	2,142.6	SUMA EL CAPITAL CONTABLE	111,643.2
	2,142.6		
		SUMA EL PASIVO Y CAPITAL CONTABLE	134,872.5
SUMA EL ACTIVO	134,872.5		

COORDINADOR DE CONTABILIDAD
 Y PRESUPUESTO

JOSÉ LUIS FRAGA MARTÍNEZ

DIRECTORA GENERAL

VICTORIA GUILÉN ALVAREZ

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

055

EF-02

NOMBRE DE LA CUENTA	AL 31 DE DICIEMBRE DE		DIFERENCIAS	
	2004	2005	IMPORTE	%
ACTIVO				
CIRCULANTE				
INVERSIONES EN VALORES	42,275.9	60,909.4	18,633.5	44.1
CLIENTES	28,617.7	20,943.4	(7,674.3)	(26.8)
DEUDORES DIVERSOS	30,163.2	9,493.4	(20,669.8)	(68.5)
ESTIMACIÓN PARA CUENTAS DE COBRO DUDOSO	(1,039.5)	(1,006.0)	33.5	(3.2)
INVENTARIOS	8,573.9	8,706.3	132.4	1.5
SUMA EL ACTIVO CIRCULANTE	108,591.2	99,046.5	(9,544.7)	(8.8)
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO				
TERRENOS	6,474.3	6,474.3		
EDIFICIOS Y CONSTRUCCIONES	36,633.0	36,633.0		
MAQUINARIA Y EQUIPO PRODUCTIVO	213,449.9	201,211.4	(12,238.5)	(5.7)
MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA	27,817.1	27,371.0	(446.1)	(1.6)
DEPRECIACIÓN ACUMULADA Y SU ACTUALIZACIÓN	(236,475.8)	(238,006.3)	(1,530.5)	0.6
SUMAN LAS PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	47,898.5	33,683.4	(14,215.1)	(29.7)
DIFERIDO				
GASTOS ANTICIPADOS	2,587.1	2,142.6	(444.5)	(17.2)
SUMA EL ACTIVO DIFERIDO	2,587.1	2,142.6	(444.5)	(17.2)
SUMA EL ACTIVO	159,076.8	134,872.5	(24,204.3)	(15.2)

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

056

EF-02

NOMBRE DE LA CUENTA	AL 31 DE DICIEMBRE DE		DIFERENCIAS	
	2004	2005	IMPORTE	%
<u>PASIVO</u>				
<u>A CORTO PLAZO</u>				
PROVEEDORES	12,690.4	9,419.0	(3,271.4)	(25.8)
ACREEDORES DIVERSOS	3,348.3	3,516.4	168.1	5.0
ANTICIPO DE CLIENTES	12.7	25.1	12.4	97.6
IMPUESTOS Y CUOTAS POR PAGAR	24,035.6	10,268.8	(13,766.8)	(57.3)
SUMA EL PASIVO A CORTO PLAZO	40,087.0	23,229.3	(16,857.7)	(42.1)
SUMA EL PASIVO	40,087.0	23,229.3	(16,857.7)	(42.1)
<u>CAPITAL CONTABLE</u>				
CAPITAL SOCIAL	254,807.4	254,807.4		
SUPERÁVIT DONADO	4,287.4	4,287.4		
EXCESO/INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DEL CAPITAL	(39,957.2)	(50,158.8)	(10,201.6)	25.5
EFFECTO ACUMULADO ISR DIFERIDO	(167.5)	(167.4)	0.1	(0.1)
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	(82,454.2)	(99,980.5)	(17,526.3)	21.3
RESULTADO DEL EJERCICIO	(17,526.1)	2,855.1	20,381.2	(116.3)
SUMA EL CAPITAL CONTABLE	118,989.8	111,643.2	(7,346.6)	(6.2)
SUMA EL PASIVO Y EL CAPITAL CONTABLE	159,076.8	134,872.5	(24,204.3)	(15.2)

057

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

EF-04

C O N C E P T O	P A R C I A L	T O T A L	% D E CONTRIBUCIÓN
INGRESOS		110,832.7	100.0
POR VENTA DE BIENES POR VENTA DE SERVICIOS OTROS	110,832.7		
MENOS : COSTO DE LO VENDIDO		(82,172.8)	(74.1)
COSTO DE VENTAS COSTO DE SERVICIOS	(82,172.8)		
RESULTADO BRUTO		28,659.9	25.9
MENOS : GASTOS DE OPERACIÓN		(22,888.1)	(20.7)
GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y DISTRIBUCIÓN	(22,888.1)		
RESULTADO DE OPERACIÓN		5,771.8	5.2
MÁS (MENOS) OTROS GASTOS Y PRODUCTOS		3,373.0	3.0
GASTOS FINANCIEROS PRODUCTOS FINANCIEROS OTROS GASTOS OTROS PRODUCTOS	(46.3) 4,391.8 (1,436.7) 464.2		
RESULTADO ANTES DE APORTACIONES Y TRANSFERENCIAS		9,144.8	8.3
MÁS : APORTACIONES Y TRANSFERENCIAS			
APORTACIONES DEL GOBIERNO DEL DISTRITO FEDERAL TRANSFERENCIAS DEL GOBIERNO DEL DISTRITO FEDERAL			
RESULTADO NETO		9,144.8	8.3
MENOS : GASTOS Y COSTOS EXTRAORDINARIOS		(6,289.7)	(5.7)
RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA PROVISIÓN I.M.P.A.C. E I.S.R. PROVISIONES P.T.U. PARTIDAS EXTRAORDINARIAS	(2,021.7) (2,306.5) (1,752.1) (209.4)		
RESULTADO DEL EJERCICIO		2,855.1	2.6

COORDINADOR DE CONTABILIDAD
Y PRESUPUESTO

JOSÉ LUIS FRAGA MARTÍNEZ

DIRECTORA GENERAL

VICTORIA GUILÉN ÁLVAREZ

058

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

EF-05

C O N C E P T O	AL 31 DE DICIEMBRE DE		D I F E R E N C I A S	
	2004	2005	IMPORTE	%
INGRESOS	97,278.3	110,832.7	13,554.4	13.9
POR VENTA DE BIENES POR VENTA DE SERVICIOS OTROS	97,278.3	110,832.7	13,554.4	13.9
MENOS :				
COSTO DE LO VENDIDO	(85,385.0)	(82,172.8)	3,212.2	(3.8)
COSTO DE VENTAS COSTO DE SERVICIOS	(85,385.0)	(82,172.8)	3,212.2	(3.8)
RESULTADO BRUTO	11,893.3	28,659.9	16,766.6	141.0
MENOS :				
GASTOS DE OPERACIÓN	(23,766.1)	(22,888.1)	878.0	(3.7)
GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y DISTRIBUCIÓN	(23,766.1)	(22,888.1)	878.0	(3.7)
RESULTADO DE OPERACIÓN	(11,872.8)	5,771.8	17,644.6	(148.6)
MÁS (MENOS) :				
OTROS GASTOS Y PRODUCTOS	1,341.8	3,373.0	2,031.2	151.4
GASTOS FINANCIEROS	(2,060.8)	(46.3)	2,014.5	(97.8)
PRODUCTOS FINANCIEROS	2,808.8	4,391.8	1,583.0	56.4
OTROS GASTOS		(1,436.7)	(1,436.7)	
OTROS PRODUCTOS	593.8	464.2	(129.6)	(21.8)
RESULTADO ANTES DE APORTACIONES Y TRANSFERENCIAS	(10,531.0)	9,144.8	19,675.8	(186.8)
MÁS :				
APORTACIONES Y TRANSFERENCIAS				
APORTACIONES DEL GOBIERNO DEL DISTRITO FEDERAL				
TRANSFERENCIAS DEL GOBIERNO DEL DISTRITO FEDERAL				
RESULTADO NETO	(10,531.0)	9,144.8	19,675.8	(186.8)
MENOS :				
GASTOS Y COSTOS EXTRAORDINARIOS	(6,995.1)	(6,289.7)	705.4	(10.1)
RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA	(2,823.0)	(2,021.7)	801.3	(28.4)
PROVISIÓN I.M.P.A.C. E I.S.R.	(2,067.9)	(2,306.5)	(238.6)	11.5
PROVISIONES P. T. U.		(1,752.1)	(1,752.1)	
PARTIDAS EXTRAORDINARIAS	(2,104.2)	(209.4)	1,894.8	(90.0)
RESULTADO DEL EJERCICIO	(17,526.1)	2,855.1	20,381.2	(116.3)

059

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

EF-06

<u>CAPITAL DE TRABAJO GENERADO POR</u>				<u>DETALLE DE CAMBIOS EN EL CAPITAL DE TRABAJO</u>	
MAQUINARIA Y EQUIPO PRODUCTIVO	12,238.5			<u>ACTIVO CIRCULANTE</u>	
MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA	446.1			INVERSIONES EN VALORES	18,633.5
DEPRECIACIÓN ACUMULADA Y SU ACTUALIZACIÓN	1,530.5			CLIENTES	(7,674.3)
GASTOS ANTICIPADOS	444.5			DEUDORES DIVERSOS	(20,669.8)
EFEECTO ACUMULADO ISR DIFERIDO	0.1			ESTIMACIÓN PARA CUENTAS DE COBRO DUDOSO	33.5
RESULTADO DEL EJERCICIO	<u>2,855.1</u>	17,514.8		INVENTARIOS	<u>132.4</u>
					(9,544.7)
<u>CAPITAL DE TRABAJO UTILIZADO EN</u>				<u>PASIVO CIRCULANTE</u>	
EXCESO/INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DEL CAPITAL	10,201.6			PROVEEDORES	(3,271.4)
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.2	10,201.8		ACREEDORES DIVERSOS	168.1
				ANTICIPO DE CLIENTES	12.4
				IMPUESTOS Y CUOTAS POR PAGAR	<u>(13,766.8)</u>
					(16,857.7)
AUMENTO (DISMINUCIÓN) EN EL CAPITAL DE TRABAJO		<u>7,313.0</u>		AUMENTO (DISMINUCIÓN) EN EL CAPITAL DE TRABAJO	<u>7,313.0</u>

COORDINADOR DE CONTABILIDAD
Y PRESUPUESTO

JOSÉ LUIS FRAGA MARTÍNEZ

DIRECTORA GENERAL

VICTORIA GUILLÉN ALVAREZ

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

060

EF-07

E N T I D A D	SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2004	V A R I A C I O N E S								SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005
		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.	118,989.8				(0.2)			2,855.1	(10,201.5)	111,643.2

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)

061

EF-09

NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO SEGÚN CUENTA PÚBLICA 2004		FACTOR DE ACTUALIZACIÓN	AJUSTES DE EXPRESIÓN		SALDOS EXPRESADOS 2004	
	DEUDOR	ACREEDOR		DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR
INVERSIONES EN VALORES	40.913.5		1.0333	1,362.4		42,275.9	
CLIENTES	27,695.4		1.0333	922.3		28,617.7	
DEUDORES DIVERSOS	29,191.1		1.0333	972.1		30,163.2	
ESTIMACIÓN PARA CUENTAS DE COBRO DUDOSO	(1,006.0)		1.0333	(33.5)		(1,039.5)	
INVENTARIOS	8,297.6		1.0333	276.3		8,573.9	
TERRENOS	6,265.7		1.0333	208.6		6,474.3	
EDIFICIOS Y CONSTRUCCIONES	35,452.4		1.0333	1,180.6		36,633.0	
MAQUINARIA Y EQUIPO PRODUCTIVO	206,571.1		1.0333	6,878.8		213,449.9	
MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA	26,920.6		1.0333	896.5		27,817.1	
DEPRECIACIÓN ACUMULADA Y SU ACTUALIZACIÓN	(228,854.9)		1.0333	(7,620.9)		(236,475.8)	
GASTOS ANTICIPADOS	2,503.7		1.0333	83.4		2,587.1	
PROVEEDORES		12,281.4	1.0333		409.0		12,690.4
ACREEDORES DIVERSOS		3,240.4	1.0333		107.9		3,348.3
ANTICIPO DE CLIENTES		12.3	1.0333		0.4		12.7
IMPUESTOS Y CUOTAS POR PAGAR		23,261.0	1.0333		774.6		24,035.6
CAPITAL SOCIAL		246,595.8	1.0333		8,211.6		254,807.4
SUPERÁVIT DONADO		4,149.2	1.0333		138.2		4,287.4
EXCESO/INSUFICIENCIA EN LA ACT. DEL CAPITAL		(38,669.5)	1.0333		(1,287.7)		(39,957.2)
EFFECTO ACUMULADO ISR DIFERIDO		(162.1)	1.0333		(5.4)		(167.5)
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES		(79,797.0)	1.0333		(2,657.2)		(82,454.2)
RESULTADO DEL EJERCICIO		(16,961.3)	1.0333		(564.8)		(17,526.1)
T O T A L	153,950.2	153,950.2		5,126.6	5,126.6	159,076.8	159,076.8

062

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

EF-12

DESCRIPCIÓN	PROPIEDADES						DEPRECIACIÓN						VALOR NETO AL 31-DIC-05
	SALDO AL 31-DIC-04	ALTAS	BAJAS	TRASPASOS	REVALUACIÓN	SALDO AL 31-DIC-05	SALDO AL 31-DIC-04	INCREMENTOS	CANCELACIONES	TRASPASOS	REVALUACIÓN	SALDO AL 31-DIC-05	
TERRENOS	6,474.3					6,474.3							6,474.3
EDIFICIOS Y CONSTRUCCIONES	36,633.0					36,633.0	28,153.7	188.7				28,342.4	8,290.6
MAQUINARIA Y EQUIPO PRODUCTIVO	213,449.9	638.1			(12,876.6)	201,211.4	182,181.5	2,816.1			(1,582.9)	183,414.7	17,796.7
MOBLIARIO Y EQUIPO DE OFICINA	27,817.1	646.8	140.7		(952.2)	27,371.0	26,140.6	108.6				26,249.2	1,121.8
T O T A L E S	284,374.3	1,284.9	140.7	0.0	(13,828.8)	271,689.7	234,475.8	3,113.4	0.0	0.0	(1,582.9)	238,006.3	33,683.4

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 propios, bajo la única 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 servicio y precio.

En cuanto a su forma de operación ésta se lleva acabo únicamente con los recursos que como resultado de su operación obtiene (venta de productos, intereses, etc.) por lo que es autosuficiente y no recibe ningún tipo de subsidio, aportación o transferencia por parte del Gobierno del Distrito Federal.

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 551 del Código Financiero del Distrito Federal vigente para 2005.

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 práctica 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", mismas que no se contraponen, por lo cual las cifras de los Estados Financieros están expresadas a unidades monetarias equivalentes al 31 de diciembre de 2005 con el fin de poderlas hacer comparables.

Reconocimiento de Otros Boletines de Observancia Obligatoria

En cumplimiento a los PCGA se encuentran integrados en los estados financieros, los efectos relativos a la aplicación práctica de los boletines D-3 "Obligaciones Laborales" y D-4 "Impuestos Diferidos".

COMENTARIOS GENERALES BÁSICOS .

Cifras de Balance:

Bancos e Inversiones

El saldo que presenta al cierre de este periodo es de 60,909.4 miles de pesos, mismo que al compararlo con el saldo al cierre del ejercicio anterior, arroja un incremento del 44.1%. lo anterior se debe a:

- a) La eficiente recuperación de la cartera incluyendo cobros de ejercicios anteriores.
- b) El incremento en las ventas con relación al ejercicio anterior, por ende una mayor captación de recursos.
- c) La aplicación de las medidas de austeridad que se ven reflejadas en los rubros de resultados que se analizan mas adelante.

Clientes

La cuenta de clientes presenta un saldo de 20,943.4 miles de pesos, mismo que comparado con el saldo del ejercicio anterior arroja una reducción del 26.8%, no obstante el incremento de las ventas, esta disminución se debe principalmente a una eficiente recuperación de cartera tal y como se explica en el punto relativo a bancos e inversiones, lo anterior se avala al comparar la cartera contra las ventas en el ejercicio 2005 ya que esta representa el 18.8% mientras que en el ejercicio anterior representaba el 29.4%.

Deudores Diversos

El saldo de 9,493.4 miles de pesos, está integrado principalmente por los Impuestos por Recuperar, mismos que se terminarán de compensar durante el próximo ejercicio contra el impuesto a cargo que le sea más conveniente a la Empresa.

En cuanto a la reducción que se observa en relación al año anterior de 20,669.8 miles de pesos, corresponde tanto a la aplicación del saldo de esta cuenta en compensaciones de

los periodos en que resultaba saldo a cargo de la Empresa como a la aplicación contra pagos provisionales del ejercicio.

Inventarios

La integración de esta cuenta es como sigue:

Almacén de Materia Prima	5,903.6
Producto Terminado	3,569.0
Producción en Proceso	0.0
Anticipo a Proveedores	137.8
Actualización de Inventarios	51.8
Estimación por Obsolescencia	(955.9)
Total	8,706.3

En este rubro la disminución que se observa con relación al ejercicio anterior, es derivado de la reducción en el stock 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, además de que a los materiales considerados como de escaso y nulo movimiento de ejercicios anteriores se les buscó utilizarlos en los procesos productivos.

Proveedores

Se observa un saldo de 9,419.0 miles de pesos, inferior en 3,271.4 miles de pesos, al del ejercicio de 2004, la reducción se debe a que al cierre del ejercicio anterior, se realizaron compras superiores a las normales como consecuencia de un importante repunte en las ventas en el último bimestre de ese año.

Cifras de Resultados:

Ventas

Las ventas netas del ejercicio 2005 ascendieron a 110,832.7 miles de pesos, cantidad que supera en 13,554.4 miles de pesos, a las del ejercicio anterior, mismas que en términos porcentuales representan un 13.9%, el repunte que se observa se debe a que se incrementó en forma muy significativa las ventas de impresos de difusión mediante los cuales las dependencias dan a conocer los avances en las actividades que desempeñan.

Costo de Ventas

La representación del costo sobre las ventas en 2005 alcanza un 74.1%, esta relación resulta óptima ya que le permite a la Empresa hacer frente a los gastos de operación del ejercicio,

PTU e impuestos por pagar y obtener una utilidad, esto se logró debido a un importante abatimiento de costos fijos por los volúmenes de producción alcanzados.

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

Concepto	%
Materia Prima	46.9
Mano de Obra	23.1
Gastos Indirectos	30.0

Gastos de Operación

En este rubro se observa que se aplicaron a la operación 22,888.1 miles de pesos, cifra que al comparar con lo gastado en 2004, presenta una reducción de 878.0 miles de pesos, situación que ha sido una constante en los últimos 5 años, consecuencia de la continuidad en aplicación de las políticas de austeridad presupuestal.

En este rubro se encuentra registrado un importe de 4,248.5 miles de pesos, correspondiente a un donativo en especie realizado por COMISA al Gobierno del Distrito Federal.

Partidas Extraordinarias:

Se encuentran registrados 209.4 miles de pesos, correspondiente a gastos originados por indemnización de personal.

Resultado del Periodo

Asciende a una utilidad de 2,855.1 miles de pesos, ya incluidos los efectos de reexpresión, impuesto anual a cargo (ISR) y a la participación en las utilidades por parte de los trabajadores que en este año asciende a 1,752.1 miles de pesos, con el resultado anterior se consolida el buen funcionamiento operacional de la Empresa y como se puede observar en cada uno de los renglones del estado de situación financiera la fortaleza económica actual, permitirá seguir operando con autosuficiencia y sin subsidios por parte del Gobierno del Distrito Federal.

DICTAMEN DE AUDITORÍA EXTERNA

Los Estados Financieros Dictaminados correspondientes al ejercicio fiscal 2005, 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 y financiero un dictamen limpio (con opinión positiva) siendo éste el quinto ejercicio en que esto sucede.

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

f

068

ESTADOS PRESUPUESTARIOS DEL SECTOR PARAESTATAL
 CORPORACIÓN MEXICANA DE IMPRESIÓN, S.A. DE C.V.
 ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS PRESUPUESTARIOS
 (MILES DE PESOS)

EP-01

CONCEPTO DE INGRESOS	ESTIMACIÓN ORIGINAL	INGRESOS PROPIOS	ENDEUDAMIENTO	TRANSFERENCIAS DEL GOBIERNO DEL D.F.	APORTACIONES DEL GOBIERNO DEL D.F.	TOTAL RECAUDACIÓN	DIFERENCIA	
							IMPORTE	%
TOTAL DE INGRESOS	106,513.6	159,095.3				159,095.3	52,581.7	49.4
CORRIENTES Y DE CAPITAL	106,513.6	153,719.9				153,719.9	47,206.3	44.3
VENTA DE BIENES	104,534.6	114,671.7				114,671.7	10,137.1	9.7
VENTA DE SERVICIOS								
VENTA DE INVERSIONES FINANCIERAS								
INGRESOS DIVERSOS	1,979.0	39,048.2				39,048.2	37,069.2	1,873.1
OPERACIONES AJENAS		5,375.4				5,375.4	5,375.4	
POR CUENTA DE TERCEROS		5,375.4				5,375.4	5,375.4	
DERIVADAS DE EROGACIONES RECUPERABLES								
ENDEUDAMIENTO (DESENDEUDAMIENTO) NETO								
INTERNO								
EXTERNO								
TRANSFERENCIAS DEL GOBIERNO DEL DISTRITO FEDERAL								
PARA GASTO CORRIENTE								
PARA PAGO DE INTERESES DE LA DEUDA								
PARA INVERSIÓN FÍSICA								
PARA INVERSIÓN FINANCIERA								
PARA AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA								
APORTACIONES DEL GOBIERNO DEL DISTRITO FEDERAL								
PARA GASTO CORRIENTE								
PARA PAGO DE INTERESES DE LA DEUDA								
PARA INVERSIÓN FÍSICA								
PARA INVERSIÓN FINANCIERA								
PARA AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA								

069

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

(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	106.513.6	38.570.2	3.986.9	141.096.9	105.086.8				105.086.8	36.010.1
CORRIENTES	104.512.7	37.367.0	2.786.9	139.092.8	103.476.5				103.476.5	35.616.3
SERVICIOS PERSONALES	50.378.0	948.6	863.6	50.413.0	33.750.4				33.750.4	16.662.6
MATERIALES Y SUMINISTROS	40.056.8	34.547.1	220.8	74.383.1	58.684.4				58.684.4	15.698.7
SERVICIOS GENERALES	13.875.9	1.871.3	1.702.5	14,044.7	10,934.8				10,934.8	3,109.9
AYUDAS, SUBSIDIOS Y TRANSFERENCIAS	252.0			252.0	106.9				106.9	145.1
INTERESES, COMISIONES Y GASTOS DE LA DEUDA										
INVERSIÓN FÍSICA	1.637.9	1,203.2	1,200.0	1,641.1	1,282.4				1,282.4	358.7
AYUDAS, SUBSIDIOS Y TRANSFERENCIAS										
BIENES MUEBLES E INMUEBLES	1,637.9	1,203.2	1,200.0	1,641.1	1,282.4				1,282.4	358.7
OBRAS PÚBLICAS										
INVERSIONES FINANCIERAS	363.0			363.0	327.9				327.9	35.1
INVERSIÓN FINANCIERA	363.0			363.0	327.9				327.9	35.1
OPÉRACIONES AJENAS										
POR CUENTA DE TERCEROS										
DERIVADAS DE EROGACIONES RECUPERABLES										

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

070

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	153,719.9	CORRIENTES		103,476.5		103,476.5
VENTA DE BIENES	114,671.7	SERVICIOS PERSONALES		33,750.4		33,750.4
VENTA DE SERVICIOS		MATERIALES Y SUMINISTROS		58,684.4		58,684.4
VENTA DE INVERSIONES FINANCIERAS		SERVICIOS GENERALES		10,934.8		10,934.8
INGRESOS DIVERSOS	39,048.2	AYUDAS, SUBSIDIOS Y TRANSFERENCIAS		106.9		106.9
OPERACIONES AJENAS	5,375.4	INTERESES, COMISIONES Y GASTOS DE LA DEUDA				
POR CUENTA DE TERCEROS	5,375.4	INTERNOS				
DERIVADAS DE EROGACIONES RECUPERABLES		EXTERNOS				
ENDEUDAMIENTO (DESENDEUDAMIENTO), NETO		INVERSIÓN FÍSICA		1,282.4		1,282.4
INTERNO		AYUDAS, SUBSIDIOS Y TRANSFERENCIAS				
EXTERNO		BIENES MUEBLES E INMUEBLES		1,282.4		1,282.4
TRANSFERENCIAS DEL GOB. DEL DISTRITO FEDERAL		OBRAS PÚBLICAS				
PARA GASTO CORRIENTE		INVERSIONES FINANCIERAS		327.9		327.9
PARA PAGO DE INTERESES DE LA DEUDA		INVERSIÓN FINANCIERA		327.9		327.9
PARA INVERSIÓN FÍSICA		OPERACIONES AJENAS				
PARA INVERSIÓN FINANCIERA		POR CUENTA DE TERCEROS				
PARA AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA		DERIVADAS DE EROGACIONES RECUPERABLES				
APORTACIONES DEL GOB. DEL DISTRITO FEDERAL		EXCESO DE INGRESOS SOBRE EGRESOS		54,008.5		54,008.5
PARA GASTO CORRIENTE						
PARA PAGO DE INTERESES DE LA DEUDA						
PARA INVERSIÓN FÍSICA						
PARA INVERSIÓN FINANCIERA						
PARA AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA						
TOTAL DE INGRESOS	159,095.3	TOTAL DE EGRESOS	0.0	159,095.3	0.0	159,095.3

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)

071

(MILES DE PESOS)

EP-10

E N T I D A D	RECURSOS PROPIOS			FINANCIAMIENTO			APORTACIONES Y TRANSFERENCIAS			TOTAL DEL
	INVERSIÓN	OPERACIÓN	TOTAL	INVERSIÓN	OPERACIÓN	TOTAL	INVERSIÓN	OPERACIÓN	TOTAL	EJERCICIO
CORPORACIÓN MEXICANA DE IMPRESIÓN, S. A. DE C. V.	1,610.3	103,476.5	105,086.8							105,086.8

072

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

ER-03

C O N C E P T O		ORIGEN DE RECURSOS (DEVENGADOS)	INGRESOS (EFECTIVO)	C O N C E P T O		APLICACIÓN DE RECURSOS (DEVENGADOS)	EGRESOS (EFECTIVO)
INGRESOS PROPIOS		115,688.7	153,719.9	GASTO PROGRAMABLE		92,742.4	105,086.8
VENTA DE BIENES		110,832.7	114,671.7	CORRIENTE		92,742.4	
VENTA DE SERVICIOS				CAPITAL			
VENTA DE INVERSIONES FINANCIERAS		4,856.0	39,048.2	GASTO NO PROGRAMABLE		20,091.2	
INGRESOS DIVERSOS				EXCESO DE INGRESOS SOBRE EGRESOS			54,008.5
APORTACIONES Y TRANSFERENCIAS DEL G.D.F. DE OPERACIÓN				AUMENTOS DE ACTIVO		18,799.4	
DEPRECIACIÓN		1,530.5		CAJA, BANCOS Y VALORES A CORTO PLAZO		18,633.5	
AMORTIZACIÓN				CUENTAS POR COBRAR			
OTROS VIRTUALES				INVENTARIOS		132.4	
DISMINUCIONES DE ACTIVO		41,473.2		OTROS ACTIVOS CIRCULANTES		33.5	
CAJA, BANCOS Y VALORES A CORTO PLAZO				ACCS., VALS., CTAS. Y DOCTOS. POR COBRAR A LARGO PLAZO			
CUENTAS POR COBRAR		28,344.1		OTROS ACTIVOS FIJOS			
INVENTARIOS				REVALUACIÓN DE ACTIVOS FIJOS			
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES				DIFERIDO			
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO				DISMINUCIONES DE PASIVO		17,038.2	
ACCS., VALS., CTAS. Y DOCTOS. POR COBRAR A LARGO PLAZO		12,684.6		DESENDERUDAMIENTO NETO			
OTROS ACTIVOS FIJOS		444.5		FINANCIAMIENTO DOCUMENTADO BRUTO			
DIFERIDO				MENOS: AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA DOCUMENTADA			
AUMENTOS DE PASIVO		180.5		CRÉDITOS NO DOCUMENTADOS		3,271.4	
ENDEUDAMIENTO NETO				PROVISIONES		13,766.8	
FINANCIAMIENTO DOCUMENTADO BRUTO				CRÉDITOS DIFERIDOS			
MENOS: AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA DOCUMENTADA				DISMINUCIONES DE CAPITAL / PATRIMONIO		10,201.8	
CRÉDITOS NO DOCUMENTADOS		180.5		APORT. Y TRANSF. DEL GOBIERNO DEL DISTRITO FEDERAL			
PROVISIONES				RESERVAS DE CAPITAL			
CRÉDITOS DIFERIDOS				RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES		0.2	
AUMENTOS DE CAPITAL / PATRIMONIO		0.1		OTROS		10,201.6	
APORT. Y TRANSF. DEL GOB. DEL D.F. CAPITALIZABLES				OPERACIONES AJENAS			
SUPERÁVIT POR REVALUACIÓN DE ACTIVOS				T O T A L E S		158,873.0	159,095.3
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES							
OTROS		0.1					
OPERACIONES AJENAS			5,375.4				
T O T A L E S		158,873.0	159,095.3				

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

073

ER-04

C O N C E P T O	DEVENGADO		FLUJO DE EFECTIVO	
	ORIGINAL	EJERCIDO	ORIGINAL	EJERCIDO
GASTO CORRIENTE	104.512.7	92.742.4	104.512.7	103.476.5
SERVICIOS PERSONALES	50.328.0	32.828.3	50.328.0	33.750.4
MATERIALES Y SUMINISTROS	40.056.8	50.244.1	40.056.8	58.684.4
SERVICIOS GENERALES	13.875.9	9.670.0	13.875.9	10.934.8
AYUDAS, SUBSIDIOS Y TRANSFERENCIAS	252.0		252.0	106.9
EROGACIONES EXTRAORDINARIAS				
GASTO DE CAPITAL	2.000.9		2.000.9	1.610.3
AYUDAS, SUBSIDIOS Y TRANSFERENCIAS				
BIENES MUEBLES E INMUEBLES	1.637.9		1.637.9	1.282.4
OBRAS PÚBLICAS				
INVERSIONES FINANCIERAS Y OTRAS EROGACIONES	363.0		363.0	327.9
EROGACIONES EXTRAORDINARIAS				
SUMA GASTO PROGRAMABLE	106.513.6	92.742.4	106.513.6	105.086.8
NO PROGRAMABLE				
ESTADO DE RESULTADOS		20.091.2		
DEPRECIACIÓN		3,113.4		
AMORTIZACIÓN		516.3		
INTERESES, COMISIONES Y GASTOS DE LA DEUDA				
INTERNOS				
EXTERNOS				
CAMBIOS				
RESERVAS				
IMPUESTOS				
OTROS		16,461.5		
AUMENTOS DE ACTIVO		18,799.4		
DISMINUCIONES DE PASIVO		17,038.2		
DISMINUCIONES DE CAPITAL O PATRIMONIO		10,201.8		
OTROS				
OPERACIONES AJENAS				
AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA DOCUMENTADA				
INTERNA				
EXTERNA				
EXCESO DE INGRESOS SOBRE EGRESOS				54,008.5
SUMA GASTO NO PROGRAMABLE		66,130.6		
T O T A L E S	106.513.6	158.873.0	106.513.6	159.095.3