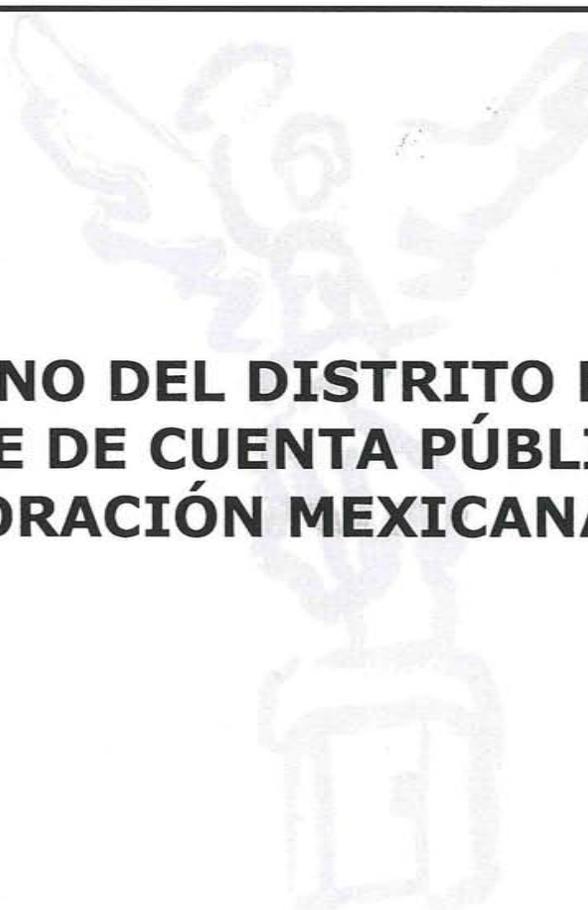




Gobierno del Distrito Federal
Secretaría de Finanzas



**GOBIERNO DEL DISTRITO FEDERAL
INFORME DE CUENTA PÚBLICA 2011
12 PE CM CORPORACIÓN MEXICANA DE IMPRESIÓN**

Ciudad de **YANGUARDIA**

"2012 Año por la Cultura de la Legalidad"

México, D. F., 30 de marzo de 2012
DG/0264/2012

**SUBSECRETARÍA DE EGRESOS
DEL GOBIERNO DEL DISTRITO FEDERAL
P R E S E N T E**

En atención a su oficio número SFDF/SE/0408/2012, por el que solicita la información y datos para la elaboración de la Cuenta Pública del Gobierno del Distrito Federal del ejercicio 2011, adjunto al presente me permito remitirle en forma impresa y en CD la siguiente información de COMISA:

- Informe de Cuenta Pública 2011 (Formato X)
- Estados Financieros Presupuestales y Económicos correspondientes al ejercicio 2011 (Formato XI).

Asimismo, me permito informarle que la entrega de los Estados Financieros auditados por el despacho externo De la Páz Costemalle-DFK, no es posible enviarlos en virtud de que el despacho solicitó una prórroga a la Contraloría General para el día 13 de abril del presente.

Sin otro particular, aprovecho la ocasión para enviarle un cordial saludo.

ATENTAMENTE



**C. P. JORGE SEGURA SENDAY
DIRECTOR GENERAL**

c. c. p LIC. MARCELO EBRARD CASAUBÓN.- Jefe de Gobierno del Distrito Federal.- Para su conocimiento.
LIC. RICARDO GARCÍA SAINZ LAVISTA .- Contralor General del Distrito Federal.- Para su conocimiento.
LIC. JESUS ORTA MARTÍNEZ.- Oficial Mayor del Gobierno del Distrito Federal.- Para su conocimiento
LIC. ARMANDO LÓPEZ CÁRDENAS.-Secretario de Finanzas. Para su conocimiento



General Victoriano Zepeda No. 22 • Col. Observatorio • C.P. 11860
• Delegación Miguel Hidalgo • Tel. 55168586 Ext. 242

Ciudad de **Vanguardia**



000

RECIBIDO
MAR 30 PM 6:21
2012
SECRETARÍA DE EGRESOS

IOE ANÁLISIS DE INGRESOS DE ENTIDADES Y ÓRGANOS DE GOBIERNO Y AUTÓNOMOS

UNIDAD RESPONSABLE: 12 PE CM CORPORACIÓN MEXICANA DE IMPRESIÓN S.A DE C. V.

FUENTE DE INGRESOS	INGRESOS (Pesos con dos decimales)			IMPORTE DE LA VARIACIÓN	A) Explicación a la variación del captado respecto del original. B) Explicación a la variación del captado con relación al modificado.
	ORIGINAL [I]	MODIFICADO [II]	CAPTADO [III]	[III-I] [III-II]	
(2) DISPONIBILIDAD INICIAL	(3)	(3)	(3)		
INGRESOS CORRIENTES Y DE CAPITAL	230,486,523.00	392,964,260.04	391,714,957.44		
- VENTA DE BIENES	209,606,444.00	372,474,677.81	371,225,375.21	161,618,931.21	A) El presupuesto original para este concepto ascendió a 209'606,444.00 pesos de los cuales se capturaron 371'225,375.21 pesos, lo que representa un avance del 177.1% con respecto a lo programado. Se capturaron mayores ingresos a los programados debido a que se obtuvo recuperación de cartera, además de que se realizaron trabajos que no estaban programados. Algunos de los trabajos realizados fueron: boleto para el Sistema de Transporte Colectivo (metro), formato para el pago de impuestos como agua y predial, boletos para el RTP, entre otros.
				-1,249,302.60	B) El presupuesto modificado para este concepto ascendió a 372'474,677.81 pesos de los cuales se capturaron 371'225,375.21 pesos, lo que representa un avance del 99.7% con respecto a lo programado. No se capturaron los ingresos programados debido a que diversas instancias del Gobierno del Distrito Federal no realizaron los pagos de los adeudos correspondientes. Algunos de los trabajos realizados fueron: boleto para el Sistema de Transporte Colectivo (metro), formato para el pago de impuestos como agua y predial, botetos para el RTP, entre otros.
- VENTA DE SERVICIOS					



10

001

IOE ANÁLISIS DE INGRESOS DE ENTIDADES Y ÓRGANOS DE GOBIERNO Y AUTÓNOMOS

UNIDAD RESPONSABLE: 12 PE CM CORPORACIÓN MEXICANA DE IMPRESIÓN S.A DE C. V.

FUENTE DE INGRESOS	INGRESOS (Pesos con dos decimales)			IMPORTE DE LA VARIACIÓN [III-I] [III-II]	A) Explicación a la variación del captado respecto del original. B) Explicación a la variación del captado con relación al modificado.
	ORIGINAL [I]	MODIFICADO [II]	CAPTADO [III]		
- INGRESOS DIVERSOS	20,880,079.00	20,489,582.23	20,489,582.23	-390,496.77	<p>A) El presupuesto programado original ascendió a 20'880,079.00 pesos, la captación de los ingresos diversos fue de 20'489,582.23 pesos. La obtención de los recursos fue menor a lo programado debido a que se estimó obtener un importe mayor por disponibilidad inicial.</p> <p>La captación de otros ingresos fue: devolución de ISR del 2009 13'730,911.00, venta de desperdicio 86,687.93 pesos, intereses bancarios netos 1'346,079.59 pesos, disponibilidad final del ejercicio anterior 4'776,570.22 pesos, incapacidades 68,412.56 pesos, venta de bases de concurso 89,224.14 pesos, y otros conceptos por 391,696.79 pesos.</p> <p>0.00 B) No existe variación. .</p> <p>La captación de otros ingresos fue: devolución de ISR del 2009 13'730,911.00, venta de desperdicio 86,687.93 pesos, intereses bancarios netos 1'346,079.59 pesos, disponibilidad final del ejercicio anterior 4'776,570.22 pesos, incapacidades 68,412.56 pesos, venta de bases de concurso 89,224.14 pesos, y otros conceptos por 391,696.79 pesos.</p>
- VENTA DE INVERSIONES					



IOE ANÁLISIS DE INGRESOS DE ENTIDADES Y ÓRGANOS DE GOBIERNO Y AUTÓNOMOS

UNIDAD RESPONSABLE: 12 PE CM CORPORACIÓN MEXICANA DE IMPRESIÓN S.A DE C. V.

FUENTE DE INGRESOS	INGRESOS (Pesos con dos decimales)			IMPORTE DE LA VARIACIÓN [III-I] [III-II]	A) Explicación a la variación del captado respecto del original. B) Explicación a la variación del captado con relación al modificado.
	ORIGINAL [I]	MODIFICADO [II]	CAPTADO [III]		
OPERACIONES AJENAS	0.00	0.00	1,266,200.15		
- POR CUENTA DE TERCEROS	0.00	0.00	1,266,200.15	1,266,200.15	A) La variación entre el presupuesto programado original al mes de diciembre y el presupuesto captado por 1'266,200.15 de pesos, resulta por que COMISA no programa operaciones ajenas por cuenta de terceros. El efecto de flujo positivo se deriva básicamente del acreditamiento del saldo a favor del impuesto al valor agregado contra las cantidades a cargo.
- POR EROGACIONES RECUPERABLES				1,266,200.15	B) La variación entre el presupuesto programado al mes de diciembre y el presupuesto captado por 1'266,200.15 de pesos, resulta por que COMISA no programa operaciones ajenas por cuenta de terceros. El efecto de flujo positivo se deriva básicamente del acreditamiento del saldo a favor del impuesto al valor agregado contra las cantidades a cargo.
FINANCIAMIENTOS					
- INTERNOS					
- EXTERNOS					
TRANSFERENCIAS DEL GOBIERNO					
FEDERAL PARA: 1/					
- GASTO CORRIENTE					
- GASTO DE CAPITAL					
APORTACIONES DEL GDF PARA:					
- GASTO CORRIENTE					
- GASTO DE CAPITAL					
- PAGO DE PASIVOS					
Amortizaciones					
Intereses					
TOTAL DE INGRESOS DEL ORGANISMO O ENTIDAD	230,486,523.00	392,964,260.04	392,981,157.59		

1/ Se refiere a los Ingresos que reciben del Sector Central, transferencias provenientes del Gobierno Federal que posteriormente se transfieren a los Organismos y Entidades.

Titular:

C. P. JORGE SEGURA SENDAY
DIRECTOR GENERAL DE COMISA

Responsable:

M. A. ROBERTO QUIROZ ANDRADE
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

003

IAA INGRESO DE APLICACIÓN AUTOMÁTICA

UNIDAD RESPONSABLE: 12 PE CM CORPORACIÓN MEXICANA DE IMPRESIÓN S.A DE C. V.

CONCEPTOS	INGRESOS (Pesos con dos decimales)					
	ESTIMADO		VAR 1-2=(3)	RECAUDADO		VAR 4-5=(6)
	2009 (1)	2010 (2)		2009 (4)	2010 (5)	
(2)	(3)	(3)	(4)	(5)	(5)	(6)
APROVECHAMIENTOS						
			N O	A P L I C A		
PRODUCTOS						

Titular: 
C. P. JORGE SEGURA SENDAY
DIRECTOR GENERAL DE COMISA

Responsable: 
M. A. ROBERTO QUIROZ ANDRADE
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

Informe de Cuenta Pública 2011

IAAA INGRESOS POR APROVECHAMIENTOS DE APLICACIÓN AUTOMÁTICA

UNIDAD RESPONSABLE: 12 PE CM CORPORACIÓN MEXICANA DE IMPRESIÓN S.A DE C. V.

CONCEPTOS (2)	INGRESOS		
	CUOTA POR SERVICIO (3)	NÚMERO DE SERVICIOS (4)	IMPORTE (Pesos con dos decimales) (5)
N O	A P L I C A		

Titular: 
C. P. JORGE SEGURA SENDAY
DIRECTOR GENERAL DE COMISA

Responsables: 
M. A. ROBERTO QUIROZ ANDRADE
DIRECTOR ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

Informe de Cuenta Pública 2011

IPAA INGRESOS POR PRODUCTOS DE APLICACIÓN AUTOMÁTICA

UNIDAD RESPONSABLE: 12 PE CM CORPORACIÓN MEXICANA DE IMPRESIÓN S.A DE C. V.

CONCEPTOS (2)	INGRESOS		
	CUOTA POR SERVICIO (3)	NÚMERO DE SERVICIOS (4)	IMPORTE (Pesos con dos decimales) (5)
N O	A P L I C A		

Titular: 
C. P. JORGE SEGURA SENDAY
DIRECTOR GENERAL DE COMISA

Responsable: 
M. A. ROBERTO QUIROZ ANDRADE
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

Informe de Cuenta Pública 2011

ECG ANÁLISIS DE EGRESOS POR CAPÍTULO DE GASTO

UNIDAD RESPONSABLE: 12 PE CM CORPORACIÓN MEXICANA DE IMPRESIÓN S.A DE C. V.

CAPÍTULO	PRESUPUESTO (Pesos con dos decimales)			IMPORTE DE LA VARIACIÓN [I-III] [II-III]	A) Explicación a la variación del original respecto del ejercido. B) Explicación a la variación del modificado respecto del ejercido.
	ORIGINAL [I]	MODIFICADO [II]	EJERCIDO [III]		
(2)	(3)	(3)	(3)		
GASTO CORRIENTE					
1000	86,962,240.00	56,970,328.36	56,970,328.36	29,991,911.64	A) El presupuesto ejercido en este capítulo de gasto fue de 56'970,328.36 pesos, que con respecto al presupuesto original 86'962,240.00 pesos representó el 65.5% . Esta situación se debe a que no se ocuparon 64 plazas (50 operativas y 14 administrativas) del total de las plazas autorizadas (283) lo que generó ahorros en sueldos y prestaciones de seguridad social (aguinaldo, seguro social, seguro de vida, cuotas al S.A.R.), además de que no se utilizaron los recursos programados en prestaciones de retiro por 1'115,722.49 pesos y en horas extraordinarias por 553,690.47 pesos. No se contrataron todas las plazas debido a que se utilizan de acuerdo a las necesidades de operación.
				0.00	B) No existe variación.
2000	106,331,439.00	325,216,495.99	325,216,495.99	-218,885,056.99	A) El presupuesto autorizado original en este capítulo de gasto fue de 106'331,439.00 pesos; sin embargo, se ejercieron 325'216,495.99 pesos. Esta situación se debe a que el presupuesto original se elabora con base en la producción solicitada en ejercicios anteriores y en los pronósticos para el presente ejercicio; sin embargo, las Dependencias, Delegaciones, Órganos Desconcentrados y Entidades del Gobierno del Distrito Federal requirieron una mayor cantidad de bienes en el presente ejercicio (trípticos, dípticos, libros, placas, entre otros), motivo por el cual las adquisiciones de materia prima (papel, tintas, suajes, láminas, solventes y varios más) fueron superiores a lo programado.
				0.00	B) No existe variación.

007

ECG ANÁLISIS DE EGRESOS POR CAPÍTULO DE GASTO

UNIDAD RESPONSABLE: 12 PE CM CORPORACIÓN MEXICANA DE IMPRESIÓN S.A DE C. V.

CAPÍTULO	PRESUPUESTO (Pesos con dos decimales)			IMPORTE DE LA VARIACIÓN [I-III] [II-III]	A) Explicación a la variación del original respecto del ejercido. B) Explicación a la variación del modificado respecto del ejercido.
	ORIGINAL [I]	MODIFICADO [II]	EJERCIDO [III]		
3000	35,048,844.00	8,003,325.13	8,003,325.13	27,045,518.87	A) El presupuesto ejercido en este capítulo de gasto fue de 8'033,325.13 pesos, monto que con respecto al presupuesto original que fue de 35'048,844.00 pesos, lo que representa el 22.8 %. Cabe hacer mención que parte del remanente se debe a que en el rubro de Impuestos y Derechos en el transcurso del año no se tuvo la necesidad de pagar Impuesto sobre la Renta, en virtud de que se aplicaron pérdidas de ejercicios anteriores y saldos a favor a la base gravable. Asimismo no se utilizaron todos los recursos de mantenimiento y conservación de maquinaria y equipos de informática ya que el personal de la empresa los realizó. Por otra parte no se ocupó la totalidad de los recursos programados en arrendamiento de maquinaria y equipo debido a que la estimación del gasto fue superior.
				0.00	B) No existe variación.
4000	144,000.00	211,354.51	211,354.51	-67,354.51	A) En este capítulo de gasto se tenían programados originalmente 144,000.00 pesos y se erogaron 211,354.51 pesos. La variación se origina a que se integraron personal de servicio social incluido un médico, con la finalidad de apoyar a las áreas administrativas y productivas.
				0.00	B) No existe variación.

6
008

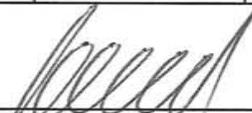


ECG ANÁLISIS DE EGRESOS POR CAPÍTULO DE GASTO

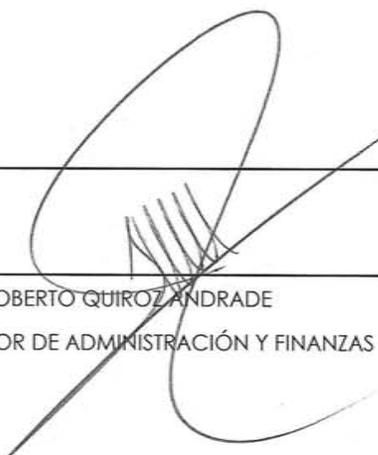
UNIDAD RESPONSABLE: 12 PE CM CORPORACIÓN MEXICANA DE IMPRESIÓN S.A DE C. V.

CAPÍTULO	PRESUPUESTO (Pesos con dos decimales)			IMPORTE DE LA VARIACIÓN [I-III] [II-III]	A) Explicación a la variación del original respecto del ejercido. B) Explicación a la variación del modificado respecto del ejercido.
	ORIGINAL [I]	MODIFICADO [II]	EJERCIDO [III]		
GASTO DE CAPITAL					
5000	2,000,000.00	2,562,756.05	2,562,756.05	-562,756.05	A) El presupuesto original ascendió a 2'000,000.00 pesos, de los cuales se erogaron 2'562,756.05 pesos que corresponden a extinguidores, un dictáfono, un contador de hojas, dos mesas de trabajo, un equipo de sistema de impresión de datos variables, una mesa de estación, una báscula, nueve cámaras de circuito cerrado, un equipo de impresión digital a color, un conductímetro alcoholímetro y dos tanques de gas; lo que representó el 128.8% de lo programado. Se erogaron mas recursos de los programados originalmente debido a que se adquirió la máquina de color y un aire acondicionado que no estaba considerado en el presupuesto original.
7000				0.00	B) No existe variación.
...					
9000					
TOTAL UR	230,486,523.00	392,964,260.04	392,964,260.04		

Titular:


C. P. JORGE SEGURA SENDAY
DIRECTOR GENERAL DE COMISA

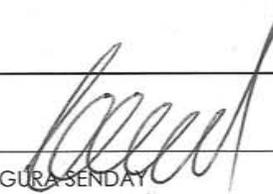
Responsable:


M. A. ROBERTO QUIROZ ANDRADE
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

ERAA EGRESOS CON RECURSOS DE APLICACIÓN AUTOMÁTICA

UNIDAD RESPONSABLE: 12 PE CM CORPORACIÓN MEXICANA DE IMPRESIÓN S.A DE C. V.

PARTIDAS	PRESUPUESTO (Pesos con dos decimales)					
	ORIGINAL		VAR 1-2=(3)	EJERCIDO		VAR 4-5=(6)
	2009 (1)	2010 (2)		2009 (4)	2010 (5)	
(2)	(3)	(3)	(4)	(5)	(5)	(6)
	N O A P L I C A					

Titular: 
C. P. JORGE SEGURA SENDAY
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

Responsable: 
M. A. ROBERTO QUIROZ ANDRADE
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

Informe de Cuenta Pública 2011

EAI-RCR EGRESOS POR ACTIVIDAD INSTITUCIONAL CON RECURSOS DE CRÉDITO

UNIDAD RESPONSABLE: 12 PE CM CORPORACIÓN MEXICANA DE IMPRESIÓN S.A DE C. V.

R	SR	AI	DENOMINACIÓN	UNIDAD DE MEDIDA	R E S U L T A D O					
					FÍSICO			PRESUPUESTAL (Pesos con dos decimales)		
					ORIGINAL	MODIFICADO	ALCANZADO	ORIGINAL	MODIFICADO	EJERCIDO
(2)	(2)	(2)	(2)	(2)	(3)	(3)	(3)	(4)	(4)	(4)
			N O A P L I C A							
			TOTAL UR							

Titular: _____

C. F. JORGE SEGURA SENDAY
DIRECTOR GENERAL DE COMISA

Responsable: _____

M. A. ROBERTO QUIROZ ANDRADE
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

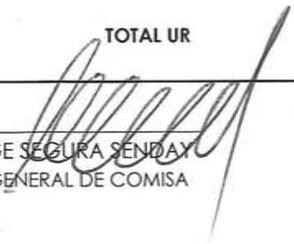
011



EAI-RAU EGRESOS POR ACTIVIDAD INSTITUCIONAL CON RECURSOS DE INGRESOS DE APLICACIÓN AUTOMÁTICA

UNIDAD RESPONSABLE: 12 PE CM CORPORACIÓN MEXICANA DE IMPRESIÓN S.A DE C. V.

R	SR	AI	DENOMINACIÓN	UNIDAD DE MEDIDA	R E S U L T A D O					
					FÍSICO			PRESUPUESTAL (Pesos con dos decimales)		
					ORIGINAL	MODIFICADO	ALCANZADO	ORIGINAL	MODIFICADO	EJERCIDO
(2)	(2)	(2)	(2)	(2)	(3)	(3)	(3)	(4)	(4)	(4)
					N O A P L I C A					
			TOTAL UR							

Titular: 
 C. P. JORGE SEGURA SENDAY
 DIRECTOR GENERAL DE COMISA

Responsable: 
 M. A. ROBERTO QUIROZ ANDRADE
 DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
 FINANZAS

012

EAI-RFI EGRESOS POR ACTIVIDAD INSTITUCIONAL CON RECURSOS FISCALES

UNIDAD RESPONSABLE: 12 PE CM CORPORACIÓN MEXICANA DE IMPRESIÓN S.A DE C. V.

R	SR	AI	DENOMINACIÓN	UNIDAD DE MEDIDA	R E S U L T A D O					
					FÍSICO			PRESUPUESTAL (Pesos con dos decimales)		
					ORIGINAL	MODIFICADO	ALCANZADO	ORIGINAL	MODIFICADO	EJERCIDO
(2)	(2)	(2)	(2)	(2)	(3)	(3)	(3)	(4)	(4)	(4)
			N O							
			A P L I C A							
			TOTAL UR							

Titular: _____

C. P. JORGE SEGURA SENDAY
DIRECTOR GENERAL DE COMISA

Responsable: _____

M. A. ROBERTO QUIROZ ANDRADE
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

013

EAI-RPR EGRESOS POR ACTIVIDAD INSTITUCIONAL CON RECURSOS PROPIOS DE ENTIDADES

UNIDAD RESPONSABLE: 12 PE CM CORPORACIÓN MEXICANA DE IMPRESIÓN S.A DE C. V.

R	SR	AI	DENOMINACIÓN	UNIDAD DE MEDIDA	R E S U L T A D O					
					FÍSICO			PRESUPUESTAL (Pesos con dos decimales)		
					ORIGINAL	MODIFICADO	ALCANZADO	ORIGINAL	MODIFICADO	EJERCIDO
04	09		La gestión gubernamental es eficiente La administración de los recursos es más eficiente		(3)	(3)	(3)	(4)	(4)	(4)
		01	Administración de recursos institucionales	Trámite	1	1	1	69,539,236.00	34,155,987.02	34,155,987.02
13			Se reducen las brechas de desigualdad entre hombres y mujeres					2,000.00	-	-
		02	Se promueve una cultura de la igualdad de género					2,000.00	-	-
		01	Promoción de igualdad de género	Acción	12	-	-	2,000.00	-	-
33			Los bienes y servicios producidos por el GDF se llevan a cabo de forma eficiente					160,945,287.00	358,808,273.02	358,808,273.02
		01	Producción y comercialización eficiente de bienes y servicios					160,945,287.00	358,808,273.02	358,808,273.02
		01	Servicios de impresión del Distrito Federal	Impresión	398,302,796	1,248,335,534	1,573,223,795	160,945,287.00	358,808,273.02	358,808,273.02
TOTAL UR								230,486,523.00	392,964,260.04	392,964,260.04

Titular: _____

C. P. JORGE SEGURA SENDAY
DIRECTOR GENERAL DE COMISA

Responsable: _____

M. A. ROBERTO QUIROZ ANDRADE
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

014

EAI-RFE EGRESOS POR ACTIVIDAD INSTITUCIONAL CON RECURSOS FEDERALES
(ESPECIFICAR NOMBRE)*

UNIDAD RESPONSABLE: 12 PE CM CORPORACIÓN MEXICANA DE IMPRESIÓN S.A DE C. V.

R	SR	AI	DENOMINACIÓN	UNIDAD DE MEDIDA	R E S U L T A D O					
					FÍSICO			PRESUPUESTAL (Pesos con dos decimales)		
					ORIGINAL	MODIFICADO	ALCANZADO	ORIGINAL	MODIFICADO	EJERCIDO
(2)	(2)	(2)	(2)	(2)	(3)	(3)	(3)	(4)	(4)	(4)
			N O							
			TOTAL UR							

* Especificar nombre del Ramo, Fondo, o convenio (FORTAMUN, FIES, FAFEF, FIES, HABITAT, APAZU, etc.).

Titular: _____

C. P. JORGE SEGURA SENDAY
DIRECTOR GENERAL DE COMISA

Responsable: _____

M. A. ROBERTO QUIROZ ANDRADE
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

015

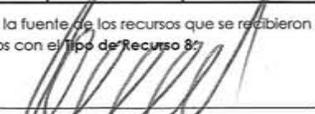


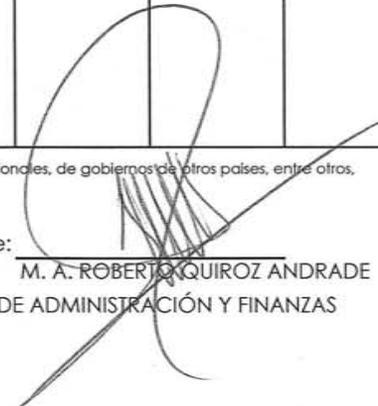
**EAI-RDO EGRESOS POR ACTIVIDAD INSTITUCIONAL CON RECURSOS PROVENIENTES DE DONATIVOS
 (ESPECIFICAR LA FUENTE DE LOS DONATIVOS)***

UNIDAD RESPONSABLE: 12 PE CM CORPORACIÓN

R	SR	AI	DENOMINACIÓN	UNIDAD DE MEDIDA	R E S U L T A D O					
					FÍSICO			PRESUPUESTAL (Pesos con dos decimales)		
					ORIGINAL	MODIFICADO	ALCANZADO	ORIGINAL	MODIFICADO	EJERCIDO
(2)	(2)	(2)	(2)	(2)	(3)	(3)	(3)	(4)	(4)	(4)
			N O		A P L I C A					
			TOTAL UR							

* Especificar la fuente de los recursos que se recibieron como donativos, pueden ser de origen federal, de instituciones internacionales, de gobiernos de otros países, entre otros, identificados con el tipo de Recurso 87

Titular: 
 C. P. JORGE SEGURA SENDAY
 DIRECTOR GENERAL DE COMISA

Responsable: 
 M. A. ROBERTO QUIROZ ANDRADE
 DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

EVPP-I EVALUACIÓN PROGRAMÁTICO-PRESUPUESTAL DE ACTIVIDADES INSTITUCIONALES

UNIDAD RESPONSABLE: 12 PE CM CORPORACIÓN MEXICANA DE IMPRESIÓN S.A DE C. V.

R	SR	AI	DENOMINACIÓN	UNIDAD DE MEDIDA	R E S U L T A D O S								
					FÍSICO				PRESUPUESTAL (Pesos con dos decimales)				IARCM (%) IV/VIII
					ORIGINAL [I]	MODIFICADO [II]	ALCANZADO [III]	ICMPP (%) III/II = [IV]	ORIGINAL [V]	MODIFICADO [VI]	EJERCIDO [VII]	IDBSPP (%) VII/VI = [VIII]	
04	09		La gestión gubernamental es eficiente La administración de los recursos es más eficiente						80,136,354.00	80,136,354.00	31,970,785.01		
		01	Administración de recursos institucionales	Trámite	1	1	1	100.0	69,539,236.00	34,155,987.02	34,155,987.02	100.0	100.0
13			Se reducen las brechas de desigualdad entre hombres y mujeres Se promueve una cultura de la igualdad de género						100,000.00	100,000.00	2,204.00		
		02	Promoción de igualdad de género	Acción	12	-	-	0.0	2,000.00	-	-	0.0	0.0
33			Los bienes y servicios producidos por el GDF se llevan a cabo de forma eficiente Producción y comercialización eficiente de bienes y servicios						160,945,287.00	358,808,273.02	358,808,273.02		
		01	Servicios de Impresión del Distrito Federal	Impresión	398,302,796	1,248,335,534	1,573,223,795	126.0	160,945,287.00	358,808,273.02	358,808,273.02	100.0	126.0
TOTAL UR									230,486,523.00	392,964,260.04	392,964,260.04		

Titular:

C. P. JORGE SEGURA SENDAY
DIRECTOR GENERAL DE COMISA

Responsable:

M. A. ROBERTO QUIROZ ANDRADE
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

017

EVPP-II ACCIONES REALIZADAS Y EXPLICACIÓN A LAS VARIACIONES PROGRAMÁTICAS DE ACTIVIDADES INSTITUCIONALES

UNIDAD RESPONSABLE: 12 PE CM CORPORACIÓN MEXICANA DE IMPRESIÓN S.A DE C. V.

R	SR	AI	DENOMINACIÓN	UNIDAD DE MEDIDA
04	09	01	Administración de recursos institucionales	Trámite

EJE ESTRATÉGICO: Reforma política: derechos plenos a la ciudad y sus habitantes

LÍNEA POLÍTICA: Contar con una Administración Pública moderna tecnológicamente innovadora y con las facultades necesarias para atender sus responsabilidades.

- 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) Se proporcionaron oportunamente los requerimientos de recursos humanos, materiales, técnicos y tecnológicos, dentro de parámetros de economía, eficacia, eficiencia, transparencia, honradez y austeridad necesarios para las actividades sustantivas de la Entidad. Para lograr este propósito se realizaron funciones de planeación, organización, integración, dirección y control en las diversas áreas funcionales de la empresa encargadas de dotar de recursos institucionales.

B) No aplica.

C) No aplica.

Titular: _____

C. P. JORGE SEGURA SENDAY
DIRECTOR GENERAL DE COMISA

Responsable: _____

M. A. ROBERTO QUIROZ ANDRADE
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

018

EVPP-II ACCIONES REALIZADAS Y EXPLICACIÓN A LAS VARIACIONES PROGRAMÁTICAS DE ACTIVIDADES INSTITUCIONALES

UNIDAD RESPONSABLE: 12 PE CM CORPORACIÓN MEXICANA DE IMPRESIÓN S.A DE C. V.

R	SR	AI	DENOMINACIÓN	UNIDAD DE MEDIDA
13	02	01	Promoción de igualdad de género	Acción

EJE ESTRATÉGICO: Equidad

LÍNEA POLÍTICA: Se promoverá la acción coordinada con los órganos políticos-administrativos a fin de mejorar la eficacia y el impacto de las acciones de gobierno a favor de la equidad.

- 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) No aplica.

B) En el transcurso del ejercicio se llevaron a cabo las platicas de género al personal que labora en esta entidad sin costo alguno.

C) No aplica.

E
P

EVPP-II ACCIONES REALIZADAS Y EXPLICACIÓN A LAS VARIACIONES PROGRAMÁTICAS DE ACTIVIDADES INSTITUCIONALES

UNIDAD RESPONSABLE: 12 PE CM CORPORACIÓN MEXICANA DE IMPRESIÓN S.A DE C. V.

R	SR	AI	DENOMINACIÓN	UNIDAD DE MEDIDA
33	01	01	Servicios de Impresión del Distrito Federal	Impresión

EJE ESTRATÉGICO: Economía competitiva e incluyente.

LÍNEA POLÍTICA: La estrategia económica se aplicará con criterios de articulación y coordinación interinstitucional para garantizar la funcionalidad y la comunicación, la transparencia, la rendición de cuentas y finanzas públicas con equidad social.

- 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) Las acciones principales fueron atender con oportunidad y calidad la demanda de los boletos que requiere el Sistema de Transporte Colectivo (Metro) para el acceso a 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, así como atender las necesidades de trabajos de impresión de offset y tipografía que requieren los Órganos, Entidades y Dependencias del Gobierno del Distrito Federal lo cual permite a los contribuyentes y habitantes de la Ciudad la realización de los diversos trámites de los servicios que proporciona el Gobierno del Distrito Federal.

B) La variación que se presentó en 2011 entre la meta física alcanzada (1'573,223,795 impresos) y la establecida originalmente (398,302,796 impresos) se debió a que diversas instancias del Gobierno del Distrito Federal solicitaron trabajos que no estaban considerado en el presupuesto original.

Los principales trabajos fueron: boletos para el Sistema Colectivo (Metro), para la Red de Transporte de Pasajeros del D.F., para el Servicio de Transportes Eléctricos del D.F., el Metrobus, Impresos en Offset, Formas continuas; Certificados de verificación para la Secretaría del Medio Ambiente; Boletas de sanción para la Secretaría de Seguridad Pública; placas vehiculares y tarjetas para licencias para la Secretaría de Transportes y Vialidad; libros para la Secretarías de Educación y diversos trabajos de impresión en diferentes materiales como son lonas, gorras, playeras, bolsas, etc.

C) La variación que se presentó en 2011 entre la meta física alcanzada (1'573,223,795 impresos) y la establecida en el presupuesto modificado (1'248,335,534 impresos) se debió a que diversas instancias del Gobierno del Distrito Federal solicitaron más trabajos a los estimados en el presupuesto.

Loa principales trabajos fueron : boletos para el Sistema Colectivo (Metro), para la Red de Transporte de Pasajeros del D.F., para el Servicio de Transportes Eléctricos del D.F., el Metrobus, Impresos en Offset, Formas continuas; Certificados de verificación para la Secretaría del Medio Ambiente; Boletas de sanción para la Secretaría de Seguridad Pública; placas vehiculares y tarjetas para licencias para la Secretaría de Transportes y Vialidad; libros para la Secretarías de Educación y diversos trabajos de impresión en diferentes materiales como son lonas, gorras, playeras, bolsas, etc.

020

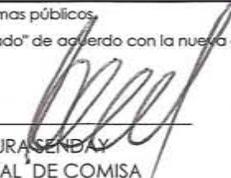
EAP-I EVOLUCIÓN DE LAS ADECUACIONES PRESUPUESTALES

UNIDAD RESPONSABLE: 12 PE CM CORPORACIÓN MEXICANA DE IMPRESIÓN, S.A DE C. V.

PRESUPUESTO (Pesos con dos decimales)						
ORIGINAL [I]	MODIFICADO [II]	VARIACIÓN ABSOLUTA II - I			VARIACIÓN % ((II/I) -1)*100	
230,486,523.00	392,964,260.04	162,477,737.04			70.49	
(2)	(2)	(3)			(4)	
PROYECTOS, ACCIONES O PROGRAMAS ^{1/}	R ^{2/}	PRESUPUESTO (Pesos con dos decimales)			FUENTE DE FINANCIAMIENTO	GCI
		ORIGINAL	MODIFICADO	EJERCIDO		
(5)	(6)	(7)	(7)	(7)	(8)	(9)
ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS INSTITUCIONALES	04	68,853,236.00	33,993,189.71	33,993,189.71	RECURSOS PROPIOS	C
ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS INSTITUCIONALES	04	686,000.00	162,797.31	162,797.31	RECURSOS PROPIOS	I
SERVICIOS DE IMPRESIÓN DEL DISTRITO FEDERAL	33	159,631,287.00	356,408,314.28	356,408,314.28	RECURSOS PROPIOS	C
SERVICIOS DE IMPRESIÓN DEL DISTRITO FEDERAL	33	1,314,000.00	2,399,958.74	2,399,958.74	RECURSOS PROPIOS	I
PROMOCIÓN DE IGUAL DE GÉNERO	13	2,000.00	0.00	0.00	RECURSOS PROPIOS	C
TOTAL		230,486,523.00	392,964,260.04	392,964,260.04		

1/ Se refiere a programas públicos.

2/ Se refiere a "Resultado" de acuerdo con la nueva clave presupuestaria.

Titular: 
C. P. JORGE SEGURA SENDAY
DIRECTOR GENERAL DE COMISA

Responsable: 
M. A. ROBERTO QUIROZ ANDRADE
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

021

EAP-II EXPLICACIÓN A LAS ADECUACIONES PRESUPUESTALES

UNIDAD RESPONSABLE: 12 PE CM CORPORACIÓN MEXICANA DE IMPRESIÓN S.A. DE C. V.

PROYECTOS, ACCIONES O PROGRAMAS ^{1/}	OBJETIVO ESPERADO O NECESIDAD A SATISFACER	DESCRIPCIÓN	POBLACIÓN BENEFICIADA O EN SU CASO AFECTADA
La compra de materia prima (papel y tintas) para atender los requerimientos en impresos por parte de las diferentes instancias del Gobierno de Distrito Federal.	<p>Recursos para contar con insumos necesarios para la atención de los trabajos que soliciten las diversas instancias del Gobierno del Distrito Federal que se realizan en forma interna como son los diversos boletos que se utilizan en los medios de transporte de la Ciudad de México.</p> <p>Recursos necesarios para la adquisición de bienes para su comercialización, requeridos por las diversas instancias del Gobierno del Distrito Federal, como son tarjetas inteligentes, placas y engomados vehiculares, licencias, tarjetas de circulación.</p>	<p>La materia prima que se requiere se empleó en la elaboración de boletos del Sistema de Transporte Colectivo (Metro) que no se tenían contemplados en el presupuesto original; en donde la meta física a incrementar fue de 830 millones de boletos.</p> <p>Por lo que respecta a los recursos para comercializar, estos se emplearon para la adquisición de 1,000,000 tarjetas inteligentes solicitadas por el Sistema de Transporte Colectivo (Metro); 1,664,795 placas de matrícula y engomados vehiculares, así como licencias de conducir y 3,075,480 piezas de diferentes bienes como son: gorras, playeras, carteles, pendones, tarjetas de registro de asistencia, calendarios, letreros, facturas, dovelas, dípticos, certificados, hojas de recibos de nómina, etc.</p>	En forma indirecta se beneficia el público en general.
Adquisición de software de vanguardia y antivirus a fin de eficientar las actividades de los trabajadores contando con elementos de seguridad en cuestión de sistemas.	<p>Recursos requeridos para la contratación de software de vanguardia para tener un mayor y mejor control en las operaciones en donde intervienen las áreas de almacén y producción bajo condiciones eficientes y eficaces.</p> <p>De igual forma se adquirirá un antivirus para proteger la información que maneja la empresa.</p>	El software se adquirió para controlar y supervisar las órdenes de trabajo que resultan de los requerimientos solicitados por las diferentes instancias del Gobierno del Distrito Federal.	En forma indirecta se beneficia el público en general.
Adquisición de un equipo de aire acondicionado para el área de adquisiciones ya que las condiciones ambientales de la misma son adversas en primavera-verano, considerando que el número de personas es amplio en comparación con el espacio físico con el que cuentan.	Recursos necesarios para adquirir un aire acondicionado para el área de adquisiciones de la Dirección de Comercialización.	No aplica.	No aplica.
Adquisición de un equipo de impresión digital a color para satisfacer las necesidades de impresos a color bajo tiraje y de alta calidad, con amplio rango en empleo de papeles y exigencia en la versatilidad de acabados cuya premura en tiempo de entrega es primordial.	Recursos necesarios para adquirir un equipo de impresión digital a color para el área de producción que servirá para eficientar el tiempo de respuesta en los trabajos solicitados por las instancias del Distrito Federal.	<p>Los trabajos para los que se requirió el equipo de impresión digital a color fueron, entre otras cosas: trípticos, playeras, formatos para baja de placas vehiculares, recibos, programas, carteles, invitaciones, etc.</p> <p>La meta física se incrementó en 121,000 impresos.</p>	En forma indirecta se beneficia el público en general.

^{1/} Se refiere a programas públicos.

Titular: 
C. P. JORGE SEGURA SENDAY
DIRECTOR GENERAL DE COMISA

Responsable: 
M. A. ROBERTO QUIROZ ANDRADE
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

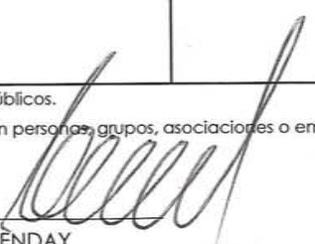
PROSAP PROGRAMAS QUE OTORGAN SUBSIDIOS Y APOYOS A LA POBLACIÓN

UNIDAD RESPONSABLE: 12 PE CM CORPORACIÓN MEXICANA DE IMPRESIÓN S. A. DE C. V.

DENOMINACIÓN DEL PROGRAMA ^{1/}	DELEGACIÓN	COLONIA	BENEFICIARIO		TOTAL POBLACIÓN OBJETIVO	PRESUPUESTO (Pesos con dos decimales)		
			TIPO ^{2/}	TOTAL		ORIGINAL	MODIFICADO	EJERCIDO
(2)	(3)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(7)	(7)
	N O							
								A P L I C A

1/ Se refiere a programas públicos.

2/ Tipo de Beneficiarios serán personas, grupos, asociaciones o empresas

Titular: 
C. P. JORGE SEGURA SENDAY
DIRECTOR GENERAL DE COMISA

Responsable: 
M. A. ROBERTO QUIROZ ANDRADE
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

Informe de Cuenta Pública 2011

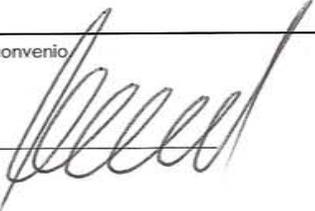


RP REMANENTES PRESUPUESTALES 2011

UNIDAD RESPONSABLE: 12 PE CM CORPORACIÓN MEXICANA DE IMPRESIÓN S. A. DE C. V.

CONCEPTO	MONTO
Ingresos Propios	16,897.55
Aportaciones del GDF	
Transferencias del Gobierno Federal *	
Recursos Crediticios	
TOTAL	16,897.55

* Desglosar por fondo, programa o convenio.

Titular: 
C. P. JORGE SEGURA SENDAY
DIRECTOR GENERAL DE COMISA

Responsable: 
M. A. ROBERTO QUIROZ ANDRADE
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

025

ADyS AYUDAS, DONATIVOS Y SUBSIDIOS

UNIDAD RESPONSABLE: 12 PE CM CORPORACIÓN MEXICANA DE IMPRESIÓN S. A. DE C. V.

AYUDAS, DONATIVOS Y SUBSIDIOS	BENEFICIARIO		MONTO EJERCIDO	CARACTERÍSTICAS
	TIPO ^{1/}	TOTAL		
Becas y Otras Ayudas para Programas de Capacitación	Personas	1	9,000.00	Beca que se otorgó a una médico que terminó de prestar sus servicios en la segunda quincena del mes de enero en el turno matutino cuyas erogaciones se realizaron con cargo a la partida 4421 "Becas y otras ayudas para programas de capacitación".
		1	63,150.00	La persona a la que se le otorga esta beca es la doctora que presta su servicio social en la empresa, la cual es egresada de la U.N.A.M., iniciando su servicio en el mes de marzo en el turno matutino afectando la partida 4421 "Becas y otras ayudas para programas de capacitación".
		1	66,300.00	Beca que se otorga a un médico que ingresó a la empresa prestando su servicio social a partir de la segunda quincena de febrero en el turno vespertino y el cual es egresado de la U.N.A.M. con cargo a la partida 4421 "Becas y otras ayudas para programas de capacitación".
		24	72,904.51	Estudiantes que prestan su servicios social cuyas ayudas se registran afectando la partida 4421 "Becas y otras ayudas para programas de capacitación".
TOTAL			211,354.51	

1/ Tipo de Beneficiario sea persona, grupo, asociación o empresa.

Titular

C. P. JORGE SEGURA SENDAY
DIRECTOR GENERAL DE COMISA

Responsable:

M. A. ROBERTO QUIROZ ANDRADE
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

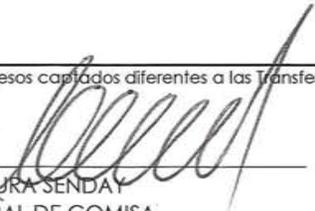
026

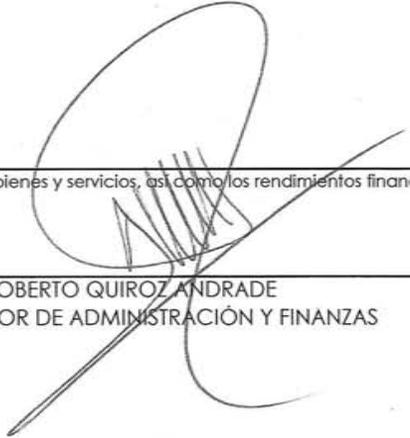
IDT INGRESOS DISTINTOS A LAS TRANSFERENCIAS DE LOS ÓRGANOS AUTÓNOMOS Y DE GOBIERNO

UNIDAD RESPONSABLE: 12 PE CM CORPORACIÓN MEXICANA DE IMPRESIÓN S. A. DE C. V.

CONCEPTO	INGRESOS (Pesos con dos decimales)	A) ESPECIFICAR LOS RUBROS QUE GENERARON LOS INGRESOS
<p>(2)</p> <p>INGRESOS DISTINTOS A LAS TRANSFERENCIAS ^{1/}</p> <ul style="list-style-type: none"> - VENTA DE BIENES - VENTA DE SERVICIOS - INGRESOS DIVERSOS - VENTA DE INVERSIONES - RENDIMIENTOS FINANCIEROS - OTROS 	<p>(3)</p>	<p>A) (4)</p> <p style="text-align: center;">N O A P L I C A</p>

1/ Se refiere a los ingresos captados diferentes a las transferencias del GDF (incluir los conceptos como la venta de bienes y servicios, así como los rendimientos financieros que generaron los ingresos).

Titular: 
C. P. JORGE SEGURA SENDAY
DIRECTOR GENERAL DE COMISA

Responsable: 
M. A. ROBERTO QUIROZ ANDRADE
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

028



SMP-CMHALDF SEGUIMIENTO DE MEDIDAS PREVENTIVAS
 CONTADURÍA MAYOR DE HACIENDA DE LA ASAMBLEA LEGISLATIVA DEL DISTRITO FEDERAL

UNIDAD RESPONSABLE: 12 PE CM CORPORACIÓN MEXICANA DE IMPRESIÓN S. A. DE C. V

MEDIDA (2)	NIVEL DE ATENCIÓN			COMENTARIO DEL AVANCE (6)
	AT (3)	AP (4)	SA (5)	
NO APLICA				

Titular
 C. P. JORGE SEGURA SENDAY
 DIRECTOR GENERAL DE COMISA

Responsable:
 M. A. ROBERTO QUIROGA ANDRADE
 DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS.

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

RUBROS

Al 31 DE DICIEMBRE DE 2011

ACTIVO

CIRCULANTE

INVERSIONES EN VALORES	34,098.2
CLIENTES	285,432.6
DEUDORES DIVERSOS	12,225.4
ESTIMACIÓN PARA CUENTAS DE COBRO DUDOSO	(13,183.8)
INVENTARIOS	8,551.9

SUMA CIRCULANTE 327,124.3

NO CIRCULANTE

TERRENOS	6,989.3
EDIFICIOS Y CONSTRUCCIONES	39,554.5
MAQUINARIA Y EQUIPO PRODUCTIVO	232,112.0
MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA	31,810.3
DEPRECIACIÓN ACUMULADA Y SU ACTUALIZACIÓN	(289,034.6)
GASTOS ANTICIPADOS	933.3

SUMA NO CIRCULANTE 22,364.8

SUMA EL ACTIVO 349,489.1

PASIVO

A CORTO PLAZO

PROVEEDORES	82,917.9
ACREEDORES DIVERSOS	20,724.4
ANTICIPO DE CLIENTES	823.6
IMPUESTOS Y CUOTAS POR PAGAR	39,631.0

SUMA A CORTO PLAZO 144,096.9

A LARGO PLAZO

SUMA A LARGO PLAZO

SUMA EL PASIVO 144,096.9

CAPITAL O PATRIMONIO

CAPITAL SOCIAL	275,047.6
SUPERÁVIT DONADO	4,628.3
EXCESO/INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DEL CAPITAL	(52,262.6)
EFFECTO ACUMULADO ISR DIFERIDO	(180.8)
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	(42,870.2)
RESULTADO DEL EJERCICIO	21,029.9

SUMA EL CAPITAL O PATRIMONIO 205,392.2

SUMA EL PASIVO Y EL CAPITAL O PATRIMONIO 349,489.1

SUBDIRECTOR DE CONTABILIDAD
 Y PRESUPUESTO

OSCAR NEVIL JACOBO

DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN
 Y FINANZAS

ROBERTO QUIROZ ANDRADE

DIRECTOR GENERAL

JORGE SEGURA SENDAY

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

RUBROS	AL 31 DE DICIEMBRE DE		VARIACIÓN	
	2010	2011	IMPORTE	PORCENTAJE
ACTIVO				
CIRCULANTE				
INVERSIONES EN VALORES	19,920.4	34,098.2	14,177.8	71.2
CLIENTES	245,690.8	285,432.6	39,741.8	16.2
DEUDORES DIVERSOS	21,987.7	12,225.4	(9,762.3)	(44.4)
ESTIMACIÓN PARA CUENTAS DE COBRO DUDOSO	(1,587.4)	(13,183.8)	(11,596.4)	(730.5)
INVENTARIOS	17,808.2	8,551.9	(9,256.3)	(52.0)
SUMA CIRCULANTE	303,819.7	327,124.3	23,304.6	7.7
NO CIRCULANTE				
TERRENOS	6,989.3	6,989.3		
EDIFICIOS Y CONSTRUCCIONES	39,554.5	39,554.5		
MAQUINARIA Y EQUIPO PRODUCTIVO	230,104.0	232,112.0	2,008.0	0.9
MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA	31,545.4	31,810.3	264.9	0.8
DEPRECIACIÓN ACUMULADA Y SU ACTUALIZACIÓN	(285,356.5)	(289,034.6)	(3,678.1)	1.3
GASTOS ANTICIPADOS	1,069.9	933.3	(136.6)	(12.8)
SUMA NO CIRCULANTE	23,906.6	22,364.8	(1,541.8)	(6.4)
SUMA EL ACTIVO	327,726.3	349,489.1	21,762.8	6.6
PASIVO				
A CORTO PLAZO				
PROVEEDORES	110,709.1	82,917.9	(27,791.2)	(25.1)
ACREEDORES DIVERSOS	1,125.6	20,724.4	19,598.8	1,741.2
ANTICIPO DE CLIENTES	823.5	823.6	0.1	0.0
IMPUESTOS Y CUOTAS POR PAGAR	30,705.8	39,631.0	8,925.2	29.1
SUMA A CORTO PLAZO	143,364.0	144,096.9	732.9	0.5
A LARGO PLAZO				
SUMA A LARGO PLAZO				
SUMA EL PASIVO	143,364.0	144,096.9	732.9	0.5
CAPITAL O PATRIMONIO				
CAPITAL SOCIAL	275,047.6	275,047.6		
SUPERÁVIT DONADO	4,628.3	4,628.3		
EXCESO/INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DEL CAPITAL	(52,262.6)	(52,262.6)		
EFFECTO ACUMULADO ISR DIFERIDO	(180.8)	(180.8)		
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	(57,016.8)	(42,870.2)	14,146.6	(24.8)
RESULTADO DEL EJERCICIO	14,146.6	21,029.9	6,883.3	48.7
SUMA EL CAPITAL O PATRIMONIO	184,362.3	205,392.2	21,029.9	11.4
SUMA EL PASIVO Y EL CAPITAL O PATRIMONIO	327,726.3	349,489.1	21,762.8	6.6

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

RUBROS	PARCIAL	TOTAL	PORCENTAJE DE CONTRIBUCIÓN
INGRESOS		405,608.4	100.0
POR VENTA DE BIENES	405,608.4		
POR VENTA DE SERVICIOS			
OTROS			
MENOS :			
COSTO DE LO VENDIDO		(332,921.2)	(82.1)
COSTO DE VENTAS	(332,921.2)		
COSTO DE SERVICIOS			
RESULTADO BRUTO		72,687.2	17.9
MENOS :			
GASTOS DE OPERACIÓN		(43,294.4)	(10.7)
GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	(43,294.4)		
GASTOS DIVERSOS			
RESULTADO DE OPERACIÓN		29,392.8	7.2
MÁS (MENOS) :			
OTROS GASTOS Y PRODUCTOS		270.4	0.1
GASTOS FINANCIEROS	(0.7)		
PRODUCTOS FINANCIEROS	1,457.9		
OTROS GASTOS			
OTROS PRODUCTOS	(1,186.8)		
RESULTADO ANTES DE APORTACIONES Y TRANSFERENCIAS		29,663.2	7.3
MÁS :			
APORTACIONES Y TRANSFERENCIAS			
APORTACIONES DEL GOBIERNO DEL DISTRITO FEDERAL			
TRANSFERENCIAS DEL GOBIERNO DEL DISTRITO FEDERAL			
RESULTADO NETO		29,663.2	7.3
MENOS :			
GASTOS Y COSTOS EXTRAORDINARIOS		(8,633.3)	(2.1)
PROVISIÓN I.E.T.U. E I.S.R.	(5,917.6)		
PROVISIONES P.T.U.	(2,715.7)		
PARTIDAS EXTRAORDINARIAS			
RESULTADO DEL EJERCICIO		21,029.9	5.2

SUBDIRECTOR DE CONTABILIDAD Y PRESUPUESTO

OSCAR NEVAREZ JACOBO

DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

ROBERTO QUIROZ ANDRADE

DIRECTOR GENERAL

JORGE SEGURA SENDAY

Las notas que acompañan al presente Estado Financiero son parte integral del mismo

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

RUBROS	AL 31 DE DICIEMBRE DE		VARIACIÓN	
	2010	2011	IMPORTE	PORCENTAJE
INGRESOS	343,742.8	405,608.4	61,865.6	18.0
POR VENTA DE BIENES	343,742.8	405,608.4	61,865.6	18.0
POR VENTA DE SERVICIOS				
OTROS				
MENOS :				
COSTO DE LO VENDIDO	(296,105.0)	(332,921.2)	(36,816.2)	12.4
COSTO DE VENTAS	(296,105.0)	(332,921.2)	(36,816.2)	12.4
COSTO DE SERVICIOS				
RESULTADO BRUTO	47,637.8	72,687.2	25,049.4	52.6
MENOS :				
GASTOS DE OPERACIÓN	(31,092.4)	(43,294.4)	(12,202.0)	39.2
GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	(31,092.4)	(43,294.4)	(12,202.0)	39.2
GASTOS DIVERSOS				
RESULTADO DE OPERACIÓN	16,545.4	29,392.8	12,847.4	77.6
MÁS (MENOS) :				
OTROS GASTOS Y PRODUCTOS	2,502.6	270.4	(2,232.2)	(89.2)
GASTOS FINANCIEROS	(40.1)	(0.7)	39.4	(98.3)
PRODUCTOS FINANCIEROS	1,280.0	1,457.9	177.9	13.9
OTROS GASTOS				
OTROS PRODUCTOS	1,262.7	(1,186.8)	(2,449.5)	(194.0)
RESULTADO ANTES DE APORTACIONES Y TRANSFERENCIAS	19,048.0	29,663.2	10,615.2	55.7
MÁS :				
APORTACIONES Y TRANSFERENCIAS				
APORTACIONES DEL GOBIERNO DEL DISTRITO FEDERAL				
TRANSFERENCIAS DEL GOBIERNO DEL DISTRITO FEDERAL				
RESULTADO NETO	19,048.0	29,663.2	10,615.2	55.7
MENOS :				
GASTOS Y COSTOS EXTRAORDINARIOS	(4,901.4)	(8,633.3)	(3,731.9)	76.1
PROVISIÓN I.E.T.U. E I.S.R.	371.9	(5,917.6)	(6,289.5)	(1,691.2)
PROVISIONES P.T.U.	(1,939.1)	(2,715.7)	(776.6)	40.0
PARTIDAS EXTRAORDINARIAS	(3,334.2)		3,334.2	(100.0)
RESULTADO DEL EJERCICIO	14,146.6	21,029.9	6,883.3	48.7

ESTADOS FINANCIEROS DEL SECTOR PARAESTATAL
 CORPORACIÓN MEXICANA DE IMPRESIÓN, S. A. DE C. V.
 ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA
 Miles de Pesos

RUBROS	VARIACIÓN AL 31 DE DICIEMBRE DE 2011
CAPITAL DE TRABAJO GENERADO POR	
DEPRECIACIÓN ACUMULADA Y SU ACTUALIZACIÓN	3,678.1
RESULTADO DEL EJERCICIO	21,029.9
GASTOS ANTICIPADOS	136.6
SUMA CAPITAL DE TRABAJO GENERADO POR	24,844.6
CAPITAL DE TRABAJO UTILIZADO EN	
MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA	264.9
MAQUINARIA Y EQUIPO PRODUCTIVO	2,008.0
SUMA CAPITAL DE TRABAJO UTILIZADO EN	2,272.9
AUMENTO (DISMINUCIÓN) EN EL CAPITAL DE TRABAJO	22,571.7

DETALLE DE CAMBIOS EN EL CAPITAL DE TRABAJO

ACTIVO CIRCULANTE

INVERSIONES EN VALORES	14,177.8
CLIENTES	39,741.8
DEUDORES DIVERSOS	(9,762.3)
ESTIMACIÓN PARA CUENTAS DE COBRO DUDOSO	(11,596.4)
INVENTARIOS	(9,256.3)

SUMA ACTIVO CIRCULANTE 23,304.6

PASIVO A CORTO PLAZO

PROVEEDORES	(27,791.2)
ACREEDORES DIVERSOS	19,598.8
ANTICIPO DE CLIENTES	0.1
IMPUESTOS Y CUOTAS POR PAGAR	8,925.2

SUMA PASIVO A CORTO PLAZO 732.9

AUMENTO (DISMINUCIÓN) EN EL CAPITAL DE TRABAJO 22,571.7

SUBDIRECTOR DE CONTABILIDAD
 Y PRESUPUESTO

OSCAR NEVAREZ ACOBO

DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN
 Y FINANZAS

ROBERTO QUIROZ ANDRADE

DIRECTOR GENERAL

JORGE SEGURA SENDAY



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

E N T I D A D	SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2010	APLICACIÓN DE ÚTIL. DE OPERACIÓN	APORTACIONES DEL GOB. DEL D.F. AÑOS ANTERIORES	V A R I A C I O N E S					RESULTADO DEL EJERCICIO	OTROS	SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2011
				APORTACIONES DEL GOB. DEL D.F. AÑO EN CURSO	MODIF. A RESULT. DE AÑOS ANT.	APLICACIÓN DE RESERVAS	SUPERÁVIT POR REVALUACIÓN				
CORPORACIÓN MEXICANA DE IMPRESIÓN, S. A. DE C. V.	184,362.3								21,029.9		205,392.2



ESTADOS FINANCIEROS DEL SECTOR PARAESTATAL
CORPORACIÓN MEXICANA DE IMPRESIÓN, S. A. DE C. V.
ESTADO DE VARIACIONES AL ACTIVO FIJO
Miles de Pesos

RUBROS	P R O P I E D A D E S					D E P R E C I A C I Ó N					VALOR NETO		
	SALDO AL	ALTAS	BAJAS	TRASPASOS	REVALUACIÓN	SALDO AL	SALDO AL	INCREMENTOS	CANCELACIONES	TRASPASOS	REVALUACIÓN	SALDO AL	AL
	31-DIC-10					31-DIC-11						31-DIC-10	31-DIC-11
TERRENOS	6,989.3					6,989.3						0.0	6,989.3
EDIFICIOS Y CONSTRUCCIONES	39,554.5					39,554.5	39,091.1	179.9				39,271.0	283.5
MAQUINARIA Y EQUIPO PRODUCTIVO	230,104.0	2,356.6	348.6			232,112.0	216,391.1	3,237.3	344.3			219,284.1	12,827.9
MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA	31,545.4	264.9				31,810.3	29,874.3	609.5	4.3			30,479.5	1,330.8
T O T A L E S	308,193.2	2,621.5	348.6	0.0	0.0	310,466.1	285,356.5	4,026.7	348.6	0.0	0.0	289,034.6	21,431.5

Las notas que acompañan al presente Estado Financiero son parte integral del mismo

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

NOTAS Y COMENTARIOS A LA INFORMACIÓN FINANCIERA

CONSTITUCIÓN Y OBJETO DE LA 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 08 de agosto de 1978, con personalidad jurídica y patrimonio propio, bajo la primicia de dar servicio de boletos magnéticos, hologramas, troquelado, impresos diversos y valorados al Gobierno del Distrito Federal en las mejores condiciones de calidad, seguridad y precio.

LINEAMIENTOS CONTABLES BÁSICOS

Reconocimientos 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, es decir, la información financiera se presenta de conformidad con las Normas de Información Financiera mexicanas (NIF), emitidas por el Consejo Mexicano para la Investigación y Desarrollo de Normas de Información Financiera, A.C. la cual define y establece en su serie A "Marco Conceptual" los elementos básicos de los estados financieros y los requisitos generales de reconocimiento de dichos elementos, así como las bases para utilizar normas supletorias.

La valuación de inventarios se realiza conforme al método de valuación "Costo Promedio" contemplado en el Boletín C-4 "Inventarios" de la serie C de las NIF y en cumplimiento al Artículo 469 del Código Financiero del Distrito Federal.



Reexpresión y Presentación de la Información Financiera

La NIF B-10 "Efectos de la Inflación" supone dos entornos económicos: inflacionario y no inflacionario; en el segundo entorno donde se ubica comisa, la inflación acumulada de los últimos tres años asciende a 10.3 por ciento, por lo que de acuerdo con dicha norma no se reconocen los efectos de la inflación hasta que no se presente un entorno inflacionario.

Reconocimiento de Otros Boletines de Observancia Obligatoria

En cumplimiento a la serie NIF D-3 se encuentran integrados en los estados financieros que se presentan, los efectos relativos a la aplicación práctica de los boletines D-3 "Beneficios a los Empleados" y D-4 "Impuestos a la Utilidad".

COMENTARIOS GENERALES BÁSICOS

Cifras de Balance

Bancos e Inversiones

Se presenta al cierre de este periodo un saldo de 34,098.2 miles de pesos, lo que significa un incremento del 71.2 por ciento con relación al saldo con el que se cerró el ejercicio de 2010, lo anterior fundamentalmente por el saneamiento de la cartera de clientes.



Cientes

La cuenta de clientes reporta un saldo de 285,432.6 miles de pesos que es superior en 39,741.8 miles de pesos (16.2 por ciento) por falta de pago de nuestros clientes.

Deudores Diversos

El 7.6 por ciento del saldo de esta cuenta, 9.3 miles de pesos, está representado por los impuestos diferidos constituido de acuerdo a la NIF D-3, constituido para hacer frente a las obligaciones laborales futuras de COMISA. El remanente corresponde a otras cuentas por recuperar.

Inventarios

La integración de esta cuenta es la siguiente:

INVENTARIOS	
Miles de Pesos	
CONCEPTO	IMPORTE
Almacén de Materia Prima	8,674.4
Almacén de Producto Terminado	813.5
Anticipo a Proveedores	20.0
Estimación por Obsolescencia	(956.0)
TOTAL	8,551.9

Este rubro presenta un decremento del 52.0 por ciento con relación a 2010, debido a la disminución en la adquisición de materias primas y producto terminado.



Proveedores

Esta cuenta reporta una disminución del 25.1 por ciento respecto de 2010, derivado del saneamiento de proveedores.

Cifras de Resultados

Ventas

Los ingresos por ventas en el ejercicio de 2011 fueron de 405,608.4 miles de pesos, dicho incremento se debió a los requerimientos de nuestros clientes.

Costo de Ventas

El costo incurrido en el ejercicio asciende a 332,921.2 miles de pesos y representa el 86.1 por ciento sobre las ventas, lo anterior derivado de la aplicación de criterios de reducción de costos y de precios de algunos insumos utilizados en la producción, lo que no implica demérito en la calidad, seguridad de los impresos y oportunidad en las fechas de entrega a los clientes.

Gastos de Operación

Este rubro reporta un incremento de un 39.2 por ciento respecto de 2010, se debe principalmente al incremento de 12,202.0 miles de pesos de la reserva de cuentas de cobro dudoso.



Resultado del Período

En este ejercicio se obtuvo una utilidad de 21,029.9 miles de pesos, que contempla una participación de utilidades para los trabajadores de 4,361.0 dichos resultados traerán como consecuencia fortalecer financieramente a la empresa; los recursos generados permitirán continuar operando de manera eficiente y seguir ofreciendo los servicios de impresión al Gobierno del Distrito Federal en las mejores condiciones de calidad, servicio, seguridad y precio.

DICTAMEN DE AUDITORÍA EXTERNA

Los Estados Financieros del ejercicio 2011 se encuentran ya dictaminados y se cuenta con una salvedad.





ESTADOS PRESUPUESTARIOS DEL SECTOR PARAESTATAL
CORPORACIÓN MEXICANA DE IMPRESIÓN, S. A. DE C. V.
ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS PRESUPUESTARIOS
Miles de Pesos

CONCEPTO DE INGRESOS	ESTIMACIÓN ORIGINAL	INGRESOS PROPIOS	FINANCIAMIENTO	TRANSFERENCIAS DEL GOBIERNO DEL D.F.	APORTACIONES DEL GOBIERNO DEL D.F.	TOTAL RECAUDACIÓN	VARIACIÓN	
							IMPORTE	PORCENTAJE
TOTAL DE INGRESOS	230,486.5	392,981.2	0.0	0.0	0.0	392,981.2	162,494.7	70.5
CORRIENTES Y DE CAPITAL	230,486.5	391,715.0				391,715.0	161,228.5	70.0
VENTA DE BIENES	209,606.4	371,225.4				371,225.4	161,619.0	77.1
VENTA DE SERVICIOS								
VENTA DE INVERSIONES FINANCIERAS								
INGRESOS DIVERSOS	20,880.1	20,489.6				20,489.6	(390.5)	(1.9)
OPERACIONES AJENAS		1,266.2				1,266.2	1,266.2	
POR CUENTA DE TERCEROS		1,266.2				1,266.2	1,266.2	
DERIVADAS DE EROGACIONES RECUPERABLES								
ENDEUDAMIENTO NETO								
COLOCACIÓN (DESENDEUDAMIENTO)								
TRANSFERENCIAS DEL GOBIERNO DEL D. F.								
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 D. F.								
PARA GASTO CORRIENTE								
PARA PAGO DE INTERESES DE LA DEUDA								
PARA INVERSIÓN FÍSICA								
PARA INVERSIÓN FINANCIERA								
PARA AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA								

[Handwritten signatures and initials]

ESTADOS PRESUPUESTARIOS DEL SECTOR PARAESTATAL
CORPORACIÓN MEXICANA DE IMPRESIÓN, S. A. DE C. V.
ESTADO ANALÍTICO DE EGRESOS PRESUPUESTARIOS
Miles de Pesos

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	230,486.5	524,351.3	361,873.5	392,964.3	392,964.3	0.0	0.0	0.0	392,964.3	0.0
CORRIENTES	228,486.5	520,093.2	358,178.2	390,401.5	390,401.5				390,401.5	
SERVICIOS PERSONALES	86,962.3	8,457.5	38,449.5	56,970.3	56,970.3				56,970.3	
MATERIALES Y SUMINISTROS	106,331.4	507,848.7	288,963.6	325,216.5	325,216.5				325,216.5	
SERVICIOS GENERALES	35,048.8	3,700.0	30,745.5	8,003.3	8,003.3				8,003.3	
AYUDAS, SUBSIDIOS Y TRANSFERENCIAS	144.0	87.0	19.6	211.4	211.4				211.4	
INTERESES, COMISIONES Y GASTOS DE LA DEUDA										
INVERSIÓN FÍSICA	2,000.0	4,258.1	3,695.3	2,562.8	2,562.8				2,562.8	
AYUDAS, SUBSIDIOS Y TRANSFERENCIAS										
BIENES MUEBLES E INMUEBLES	2,000.0	4,258.1	3,695.3	2,562.8	2,562.8				2,562.8	
OBRAS PÚBLICAS										
INVERSIONES FINANCIERAS										
INVERSIÓN FINANCIERA										
OPERACIONES 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

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 T R A V É S D E A P O Y O S	RECURSOS PROPIOS	FINANCIAMIENTO	T O T A L
CORRIENTES Y DE CAPITAL	391,715.0	CORRIENTES		390,401.5		390,401.5
VENTA DE BIENES	371,225.4	SERVICIOS PERSONALES		56,970.3		56,970.3
VENTA DE SERVICIOS		MATERIALES Y SUMINISTROS		325,216.5		325,216.5
VENTA DE INVERSIONES FINANCIERAS		SERVICIOS GENERALES		8,003.3		8,003.3
INGRESOS DIVERSOS	20,489.6	AYUDAS, SUBSIDIOS Y TRANSFERENCIAS		211.4		211.4
OPERACIONES AJENAS	1,266.2	INTERESES, COM. Y GASTOS DE LA DEUDA				
POR CUENTA DE TERCEROS DERIVADAS DE EROGACIONES RECUPERABLES	1,266.2	INTERNOS				
		EXTERNOS				
ENDEUDAMIENTO NETO		INVERSIÓN FÍSICA		2,562.8		2,562.8
COLOCACIÓN (DESENDEUDAMIENTO)		AYUDAS, SUBSIDIOS Y TRANSFERENCIAS				
		BIENES MUEBLES E INMUEBLES		2,562.8		2,562.8
		OBRAS PÚBLICAS				
TRANSFERENCIAS DEL GOBIERNO DEL D. F.		INVERSIONES FINANCIERAS				
PARA GASTO CORRIENTE		INVERSIÓN FINANCIERA				
PARA PAGO DE INTERESES DE LA DEUDA						
PARA INVERSIÓN FÍSICA						
PARA INVERSIÓN FINANCIERA						
PARA AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA						
APORTACIONES DEL GOBIERNO DEL D. F.		OPERACIONES AJENAS				
PARA GASTO CORRIENTE		POR CUENTA DE TERCEROS				
PARA PAGO DE INTERESES DE LA DEUDA		DERIVADAS DE EROGACIONES RECUPERABLES				
PARA INVERSIÓN FÍSICA						
PARA INVERSIÓN FINANCIERA						
PARA AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA						
		EXCESO DE INGRESOS SOBRE EGRESOS		16.9		16.9
TOTAL DE INGRESOS	392,981.2	TOTAL DE EGRESOS	0.0	392,981.2	0.0	392,981.2


 ESTADOS PRESUPUESTARIOS DEL SECTOR PARAESTATAL
 CORPORACIÓN MEXICANA DE IMPRESIÓN, S. A. DE C. V.
 EJERCICIO INTEGRAL DEL PRESUPUESTO
 Miles de Pesos

CONCEPTO	ORIGEN DE RECURSOS (DEVENGADOS)	INGRESOS (EFECTIVO)	CONCEPTO	APLICACIÓN DE RECURSOS (DEVENGADOS)	EGRESOS (EFECTIVO)
INGRESOS PROPIOS	413,670.4	391,715.0	GASTO PROGRAMABLE	392,640.4	392,964.3
VENTA DE BIENES	405,608.4	371,225.4	CORRIENTE	392,640.4	
VENTA DE SERVICIOS			CAPITAL		
VENTA DE INVERSIONES FINANCIERAS					
INGRESOS DIVERSOS	8,062.0	20,489.6			
APORTACIONES Y TRANSFERENCIAS DEL G.D.F. DE OPERACIÓN			GASTO NO PROGRAMABLE		
DEPRECIACIÓN	3,678.1		EXCESO DE INGRESOS SOBRE EGRESOS		16.9
AMORTIZACIÓN			AUMENTOS DE ACTIVO	56,192.5	
OTROS VIRTUALES	11,596.4		CAJA, BANCOS Y VALORES A CORTO PLAZO	14,177.8	
DISMINUCIONES DE ACTIVO	19,152.6		CUENTAS POR COBRAR	39,741.8	
CAJA, BANCOS Y VALORES A CORTO PLAZO			INVENTARIOS		
CUENTAS POR COBRAR	9,759.7		OTROS ACTIVOS CIRCULANTES		
INVENTARIOS	9,256.3		ACCS., VALS., CTAS. Y DOCTOS. POR COBRAR A LARGO PLAZO		
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES			OTROS ACTIVOS FIJOS	2,272.9	
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO			REVALUACIÓN DE ACTIVOS FIJOS		
ACCS., VALS., CTAS. Y DOCTOS. POR COBRAR A LARGO PLAZO			DIFERIDO		
OTROS ACTIVOS FIJOS					
DIFERIDO	136.6		DISMINUCIONES DE PASIVO	27,791.2	
AUMENTOS DE PASIVO	28,526.6		DESENUDAMIENTO NETO		
ENDEUDAMIENTO NETO			FINANCIAMIENTO DOCUMENTADO BRUTO		
FINANCIAMIENTO DOCUMENTADO BRUTO			MENOS: AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA DOCUMENTADA		
MENOS: AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA DOCUMENTADA			CRÉDITOS NO DOCUMENTADOS	27,791.2	
CRÉDITOS NO DOCUMENTADOS	19,598.8		PROVISIONES		
PROVISIONES	8,927.8		CRÉDITOS DIFERIDOS		
CRÉDITOS DIFERIDOS					
AUMENTOS DE CAPITAL / PATRIMONIO			DISMINUCIONES DE CAPITAL / PATRIMONIO		
APORT. Y TRANSF. DEL GOB. DEL D.F. CAPITALIZABLES			APORT. Y TRANSF. DEL GOBIERNO DEL DISTRITO FEDERAL		
SUPERÁVIT POR REVALUACIÓN DE ACTIVOS			RESERVAS DE CAPITAL		
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES			RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES		
OTROS			OTROS		
OPERACIONES AJENAS		1,266.2	OPERACIONES AJENAS		
T O T A L E S	476,624.1	392,981.2	T O T A L E S	476,624.1	392,981.2



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

C O N C E P T O	DEVENGADO		FLUJO DE EFECTIVO	
	ORIGINAL	EJERCIDO	ORIGINAL	EJERCIDO
GASTO CORRIENTE	228,486.5	392,640.4	228,486.5	390,401.5
SERVICIOS PERSONALES	86,962.3	55,641.8	86,962.3	56,970.3
MATERIALES Y SUMINISTROS	106,331.4	329,949.5	106,331.4	325,216.5
SERVICIOS GENERALES	35,048.8	6,905.1	35,048.8	8,003.3
AYUDAS, SUBSIDIOS Y TRANSFERENCIAS	144.0	144.0	144.0	211.4
EROGACIONES EXTRAORDINARIAS				
GASTO DE CAPITAL	2,000.0		2,000.0	2,562.8
AYUDAS, SUBSIDIOS Y TRANSFERENCIAS				
BIENES MUEBLES E INMUEBLES	2,000.0		2,000.0	2,562.8
OBRAS PÚBLICAS				
INVERSIONES FINANCIERAS Y OTRAS EROGACIONES				
EROGACIONES EXTRAORDINARIAS				
SUMA GASTO PROGRAMABLE	230,486.5	392,640.4	230,486.5	392,964.3
NO PROGRAMABLE				
ESTADO DE RESULTADOS				
DEPRECIACIÓN				
AMORTIZACIÓN				
INTERESES, COMISIONES Y GASTOS DE LA DEUDA				
INTERNOS				
EXTERNOS				
CAMBIOS				
RESERVAS				
IMPUESTOS				
OTROS				
AUMENTOS DE ACTIVO		56,192.5		
DISMINUCIONES DE PASIVO		27,791.2		
DISMINUCIONES DE CAPITAL O PATRIMONIO				
OTROS				
OPERACIONES AJENAS				
AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA DOCUMENTADA				
INTERNA				
EXTERNA				
EXCESO DE INGRESOS SOBRE EGRESOS				16.9
SUMA GASTO NO PROGRAMABLE		83,983.7		
T O T A L E S	230,486.5	476,624.1	230,486.5	392,981.2

Dictamen de los auditores independientes al
Consejo de Administración y Accionistas de:

**CORPORACIÓN MEXICANA DE IMPRESIÓN, S.A. DE C.V.
(COMISA)**

Hemos examinado los balances generales de **CORPORACIÓN MEXICANA DE IMPRESIÓN, S.A. DE C.V.**, al 31 de diciembre de 2011 y 2010, sus relativos estados de resultados, de variaciones en el capital contable y de flujos de efectivo por los años que terminaron en esas fechas. Dichos estados financieros son responsabilidad de la administración de la Compañía. Nuestra responsabilidad consiste en expresar una opinión sobre los mismos con base en las auditorías. (1)

Nuestros exámenes fueron realizados de acuerdo con las normas de auditoría generalmente aceptadas en México, las cuales requieren que la auditoría sea planeada de tal manera que permita obtener una seguridad razonable de que los estados financieros no contienen errores importantes, y de que están preparados de acuerdo con las Normas de Información Financiera Mexicanas. La auditoría consiste en el examen, con base en pruebas selectivas, de la evidencia que soporta las cifras y revelaciones de los estados financieros; asimismo, incluye la evaluación de las Normas de Información Financiera utilizadas, de las estimaciones significativas efectuadas por la administración y de la presentación de los estados financieros tomados en su conjunto. Consideramos que nuestros exámenes proporcionan una base razonable para sustentar la opinión. (2)

Como se explica en la Nota 3, COMISA al ser una empresa mercantil a adoptado la aplicación de las Normas de Información Financiera Mexicanas (NIF'S) para la preparación de sus estados financieros hasta el 31 de diciembre de 2011, durante el año 2012, COMISA tiene la obligación de observar y reconocer los registros contables en apego a postulados básicos de contabilidad gubernamental; disponer de catálogos de cuentas y manuales de contabilidad; y emitir información contable, presupuestaria y programática sobre la base técnica prevista en la armonización de los sistemas contables señalados en la Ley de Contabilidad Gubernamental (la Ley) publicada en el Diario Oficial de la Federación el 31 de diciembre de 2008. Consecuentemente las prácticas contables y específicas seguidas por COMISA hasta el 31 de diciembre de 2011 tendrán que ser revisadas y homologadas a los criterios de contabilidad establecidos en dicha Ley, los efectos de incorporación de la Ley están siendo determinados por la administración de la Compañía. (3)

Los estados financieros y los resultados del ejercicio 2010 no han sido aprobados por la Asamblea General de Accionistas. (4)

Según se explica en la Nota 4 a los estados financieros, al 31 de diciembre de 2011 la Compañía presenta cartera con problemas de recuperación con una antigüedad mayor a 1 año por un monto total de \$ 97,829,900., sobre la cual existe una reserva para hacer frente a posibles quebrantos por la cantidad de \$ 13,183,865., misma que pudiera resultar insuficiente. (5)

En nuestra opinión, excepto por los ajustes que se pudieran generar derivado de posibles quebrantos de cartera que se mencionan en el párrafo anterior, los estados financieros antes mencionados presentan razonablemente, en todos los aspectos importantes, la situación financiera de **CORPORACIÓN MEXICANA DE IMPRESIÓN, S.A. DE C.V.** y al 31 de diciembre de 2011 y 2010, los resultados de sus operaciones, las variaciones en el capital contable y los flujos de efectivo por los años que terminaron en esas fechas, de conformidad con las Normas de Información Financiera Mexicanas. (6)

De la Paz, Costemalle - DFK, S.C.



C.P.C. Juan Carlos Estudillo Delgado
Socio.

México D.F.
27 de marzo de 2012.

Consultoría · Administración · Fiscal · Legal · Auditoría

Tampico 42, Col. Roma, México, D.F. 06700
Tel. +52(55)3686-2400, fax ext. 1003
contacto@delapazcostemalle.com.mx
www.delapazcostemalle.com.mx

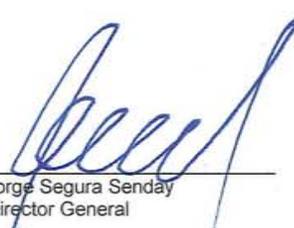
CORPORACIÓN MEXICANA DE IMPRESIÓN, S.A. DE C.V.**BALANCES GENERALES****AL 31 DE DICIEMBRE DE 2011 Y 2010**

(Notas 1, 2, 3 y 18)

(Cifras en pesos)

Activo	2011	2010	Pasivo	2011	2010
Activo circulante:			Pasivo circulante:		
Efectivo y equivalentes de efectivo (Nota 4)	\$ 34,098,199 ✓	\$ 19,920,450	Proveedores (Nota 10) ✓	\$ 82,917,941 ✓	\$ 110,709,143
Cuentas por cobrar:			Acreedores	4,902,653	1,666,280
Clientes (Neto) (Nota 5)	272,248,803	244,103,305	Anticipo de clientes ✓	823,598 ✓	823,583
Deudores Diversos	950,124	970,220	Impuestos por pagar (Nota 11)	43,101,499	21,345,957
Impuestos a favor (Nota 6)	1,995,093	16,927,444	Participación de los trabajadores en las utilidades	4,375,303	1,391,258
	275,194,020	262,000,970			
Inventarios (Neto) (Nota 7)	8,531,957	17,808,226	Total del pasivo circulante	136,120,994	135,936,222
Total del activo circulante	317,824,175	299,729,645	Beneficios a los empleados (Nota 12 b)	4,339,309 ✓	3,656,025
Inmuebles, maquinaria y equipo, neto (Nota 8)	21,431,553	22,836,704	Pasivo contingente (Nota 16)	4,177,356 ✓	4,312,565
Impuesto a la utilidad diferido (Nota 15c)	7,132,496	3,569,275	Total del pasivo	144,637,659	143,904,812
Participación de los trabajadores en las utilidades diferida (Nota 12 d)	2,167,595	520,771	Capital Contable (Nota 13)		
Activo Intangible, neto (Nota 9)	933,287 ✓	1,069,968	Capital Social	274,466,350	274,466,350
Total activo	\$ 349,489,108	\$ 327,726,363	Pérdidas acumuladas	(69,614,901)	(90,644,798)
			Total del capital contable	204,851,449	183,821,551
			Total pasivo y capital contable	\$ 349,489,108	\$ 327,726,363

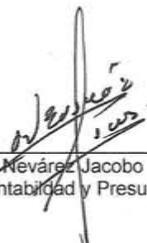
Las notas adjuntas son parte de los estados financieros.



C.P. Jorge Segura Senday
Director General



M.A. Roberto Quiroz Andrade
Director de Administración y Finanzas



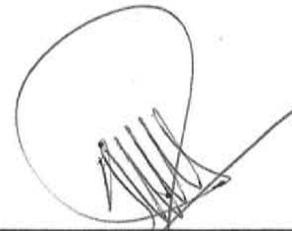
C.P. Oscar Nevárez Jacobo
Subdirector de Contabilidad y Presupuesto

CORPORACIÓN MEXICANA DE IMPRESIÓN, S.A. DE C.V.
ESTADOS DE RESULTADOS
POR LOS AÑOS QUE TERMINARÓN EL 31 DE DICIEMBRE DE 2011 Y 2010
 (Notas 1, 2, 3 y 18)
 (Cifras en pesos)

	<u>2011</u>	<u>2010</u>
Ingresos:		
Ventas netas	\$ 405,608,402	\$ 343,742,832
Costo de ventas	<u>332,921,218</u>	<u>296,105,078</u>
Utilidad bruta	<u>72,687,183</u>	<u>47,637,755</u>
Gasto de administracion		
Sueldos y prestaciones	24,568,585	23,101,342
Impuestos y Derechos	3,976,382	3,897,360
Depreciación y amortización	1,236,395	1,486,821
Otros gastos	<u>15,318,339</u>	<u>3,733,155</u>
	<u>45,099,701</u>	<u>32,218,678</u>
Utilidad de operación	<u>27,587,482</u>	<u>15,419,076</u>
Otros gastos (productos), neto (Nota 14)	<u>2,097,149</u>	<u>2,884,338</u>
Resultado integral de financiamiento:		
Pérdida cambiaria, neta	(5,955)	9,178
(Productos) financieros, neto	<u>(1,451,228)</u>	<u>(1,249,086)</u>
Resultado integral de financiamiento	<u>(1,457,183)</u>	<u>(1,239,908)</u>
Utilidad antes de impuestos a la utilidad	<u>26,947,515</u>	<u>13,774,646</u>
Impuestos a la utilidad:		
Causados	9,480,839	-
Diferidos (Nota 15 c)	<u>(3,563,221)</u>	<u>(371,986)</u>
	<u>5,917,618</u>	<u>(371,986)</u>
Utilidad neta	<u>\$ 21,029,897</u>	<u>\$ 14,146,632</u>

Las notas adjuntas son parte de los estados financieros.


 C.P. Jorge Segura Senday
 Director General


 M.A. Roberto Quiroz Andrade
 Director de Administración y Finanzas


 C.P. Oscar Nevárez Jacobo
 Subdirector de Contabilidad y Presupuesto

CORPORACIÓN MEXICANA DE IMPRESIÓN, S.A. DE C.V.
ESTADOS DE VARIACIONES EN EL CAPITAL CONTABLE
POR LOS AÑOS QUE TERMINARÓN EL 31 DE DICIEMBRE DE 2011 Y 2010

(Notas 1, 2, 3, 13 y 18)

(Cifras en pesos)

	<u>CAPITAL SOCIAL</u>	<u>PÉRDIDAS ACUMULADAS</u>	<u>TOTAL DEL CAPITAL CONTABLE</u>
Saldos al 31 de diciembre de 2009	\$ 274,466,350	\$ (104,791,430)	\$ 169,674,920
Utilidad integral	-	14,146,632	14,146,632
Saldos al 31 de diciembre de 2010	<u>274,466,350</u>	<u>(90,644,798)</u>	<u>183,821,552</u>
Utilidad integral	-	21,029,897	21,029,897
Saldos al 31 de diciembre de 2011	<u>\$ 274,466,350</u>	<u>\$ (69,614,901)</u>	<u>\$ 204,851,449</u>

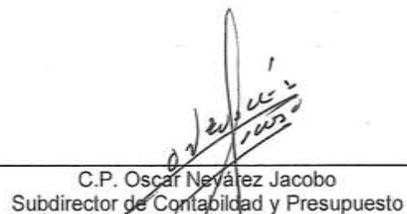
Las notas adjuntas son parte de los estados financieros.



C.P. Jorge Segura Senday
Director General



M.A. Roberto Quiroz Andrade
Director de Administración y Finanzas



C.P. Oscar Nevárez Jacobo
Subdirector de Contabilidad y Presupuesto

CORPORACIÓN MEXICANA DE IMPRESIÓN, S.A. DE C.V.**ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO****AL 31 DE DICIEMBRE DE 2011 Y 2010**

(Notas 1, 2, 3 y 18)

(Cifras en pesos)

	<u>2011</u>	<u>2010</u>
Actividades de operación:		
Utilidad antes de impuestos a la utilidad	\$ 26,947,515	\$ 13,774,646
Partidas relacionadas con actividades de inversión:		
Depreciación	4,026,715	5,002,197
Amortización	224,281	250,121
Estimación cuentas incobrables	11,596,368	-
Cancelación de los gastos de intalación	-	-
Beneficios a los empleados	683,284	1,603,898
ISR y PTU diferidos	5,210,045	548,863
Suma	<u>48,688,208</u>	<u>21,179,724</u>
(Aumento) disminución en:		
Cuentas por cobrar	(39,741,865)	(43,057,441)
Deudores diversos	40,115	(724,688)
Impuestos a favor	14,932,351	4,648,754
Inventarios	9,276,269	(9,930,031)
Otros activos	(5,518,600)	(233,242)
Proveedores	(27,791,202)	17,067,835
Impuestos por pagar	10,828,829	1,079,341
Otros pasivos	6,085,209	(8,593,391)
Flujos netos de efectivo de actividades de operación	<u>(31,888,895)</u>	<u>(39,742,863)</u>
Actividades de inversión:		
Adquisición de mobiliario, maquinaria y equipo	(2,621,564)	(807,267)
Flujos netos de efectivo de actividades de inversión	<u>(2,621,564)</u>	<u>(807,267)</u>
Aumento (disminución) neto de efectivo y equivalentes de efectivo	14,177,749	(19,370,406)
Efectivo y equivalentes de efectivo al principio del período	<u>19,920,450</u>	<u>39,290,856</u>
Efectivo y equivalentes de efectivo al final del período	<u>\$ 34,098,199</u>	<u>\$ 19,920,450</u>

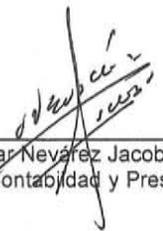
Las notas adjuntas son parte integrante de estos estados financieros.



C.P. Jorge Segura Senday
Director General



M.A. Roberto Quiroz Andrade
Director de Administración y Finanzas



C.P. Oscar Nevárez Jacobo
Subdirector de Contabilidad y Presupuesto

CORPORACIÓN MEXICANA DE IMPRESIÓN, S.A. DE C.V.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS AÑOS QUE TERMINARON EL 31 DE DICIEMBRE DE 2011 Y 2010
(Cifras en pesos)

1. **ACTIVIDADES.**

CORPORACIÓN MEXICANA DE IMPRESIÓN, S.A. DE C.V., (COMISA), es una entidad paraestatal, constituida el 8 de agosto de 1978 de acuerdo con las leyes mexicanas como una Sociedad Anónima de Capital Variable con una duración de 99 años, ante el Lic. Luis Ibarrola Cervantes, titular de la Notaría número 12 del Estado de México, según acta constitutiva N° 14081.

El objeto de la entidad es la impresión por cualquiera de los medios conocidos actualmente o por implantarse, utilizando toda clase de papeles, cartones, plásticos, tintas y en especial, los destinados a la lectura electrónica de los boletos de transportación y de espectáculos, calcomanías, papeles de seguridad o cualquier otro elemento. Así como, atender en forma oportuna las necesidades de impresos que demanden las instancias del Gobierno del Distrito Federal.

2. **BASES DE PRESENTACIÓN.**

- a) ***Moneda en los estados financieros*** - Los estados financieros y notas al 31 de diciembre de 2011 y 2010 incluye saldos y transacciones de pesos de diferente poder adquisitivo.
- b) ***Utilidad integral*** - Es la modificación del capital contable durante el ejercicio por conceptos que no son aportaciones, reducciones y distribuciones de capital; se integra por la utilidad neta del ejercicio más otras partidas que representan una ganancia o pérdida del mismo período, las cuales se presentan directamente en el capital contable sin afectar el estado de resultados y al realizarse los activos y pasivos que originaron las otras partidas de la utilidad integral, estas se reconocen en el estado de resultados . En los ejercicios de 2011 y 2010 la utilidad integral está representada únicamente por el resultado neto del año.
- c) ***Estado de resultados*** - Debido a que la Compañía es una empresa industrial, presenta sus costos y gastos ordinarios con base en su función, lo cual permite conocer su margen de utilidad bruta.
- d) ***Utilidad de operación*** - La utilidad de operación se obtiene de disminuir a las ventas netas el costo de ventas y los gastos generales. Aún cuando la NIF B-3 no lo requiere, se incluye este renglón en los estados de resultados que se presentan ya que contribuye a un mejor entendimiento del desempeño económico y financiero de la Compañía.

3. RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES.

COMISA al ser una empresa mercantil a adoptado la aplicación de las Normas de Información Financiera mexicanas (NIF'S) para la preparación de sus estados financieros hasta el 31 de diciembre de 2011, durante el año 2012, COMISA tiene la obligación de observar y reconocer los registros contables en apego a postulados básicos de contabilidad gubernamental ; disponer de catálogos de cuentas y manuales de contabilidad; y emitir información contable, presupuestaria y programática sobre la base técnica prevista en la armonización de los sistemas contables señalados en la Ley de Contabilidad Gubernamental (la Ley) publicada en el Diario Oficial de la Federación el 31 de diciembre de 2008. Consecuentemente las prácticas contables y específicas seguidas por COMISA hasta el 31 de diciembre de 2011 tendrán que ser revisadas y homologadas a los criterios de contabilidad establecidos en dicha Ley, los efectos de incorporación de la Ley están siendo determinados por la administración.

Los estados financieros adjuntos cumplen con las Normas de Información Financiera Mexicanas (NIF'S). Su preparación requiere que la administración de la Compañía efectúe ciertas estimaciones y utilice determinados supuestos para valorar algunas de las partidas de los estados financieros. La administración de la Compañía, aplicando el juicio profesional, considera que las estimaciones y supuestos utilizados fueron los adecuados en las circunstancias. Las principales políticas contables seguidas por la Compañía son las siguientes:

a) *Nuevas disposiciones normativas en 2011.*

A partir del 1° de enero de 2011, entraron en vigor diversas modificaciones emitidas por la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, respecto a las Normas Específicas de Información Financiera Gubernamental para el Sector Paraestatal (NEIFGSP), las cuales se considera que no tuvieron una afectación importante en la información financiera que se presenta.

A partir del 1 de enero de 2011, la Compañía adoptó disposiciones de las siguientes Normas de Información Financiera (NIF'S), interpretaciones a las Normas de Información Financiera (INIF), así como las siguientes mejoras a las NIF 2011:

b) *Reconocimiento de los efectos de la inflación* - La Secretaría de Hacienda y Crédito Público (SHCP), actualizó en el ejercicio de 2011 los lineamientos de la Norma Específica de Información Financiera Gubernamental para el Sector Paraestatal contenidos en la Norma Técnica NEIFGSP-007 Norma de Información Financiera para el Reconocimiento de los Efectos de la Inflación", los cuales establecen que ante el cambio de un entorno económico no inflacionario, no deben reconocerse los efectos de inflación del periodo y debido a que COMISA opera en un entorno no inflacionario incluyen el reconocimiento de los efectos de la inflación en la información financiera hasta el 31 de diciembre de 2007. El porcentaje de inflación acumulado en los tres últimos ejercicios anuales, se indican a continuación:

<u>AÑO</u>	<u>INFLACIÓN ACUMULADA</u>
2011	12.26%
2010	15.19%
2009	14.48%

c) *Efectivo y equivalentes de efectivo* - Se encuentra representado principalmente en depósitos bancarios en cuentas de cheques e inversiones en valores diarias de excedentes de efectivo con disponibilidad inmediata sujetos a riesgos poco significativos de cambios en valor. El efectivo se presenta a valor nominal y los equivalentes se valúan a su valor razonable; las fluctuaciones en su valor se reconocen en resultados dentro del Resultado Integral de Financiamiento (RIF). Los equivalentes de efectivo están representados principalmente por inversiones cuyo vencimiento es de hasta de tres meses a partir de la fecha de adquisición.

- d) **Cuentas por cobrar** - Las cuentas por cobrar se presentan a su valor de realización, neto de provisiones para devoluciones y descuentos y de la estimación para pérdidas en su recuperación.
- e) **Inventarios y costo de ventas** - Los inventarios se valúan utilizando la fórmula de asignación del costo (antes método) denominado costos promedio, y están valuados al menor de sus costo o valor neto de realización.

El costo de ventas representa el costo de los inventarios al momento de la venta, incrementado, en su caso, por las reducciones en el valor neto de realización de los inventarios durante el ejercicio.

La Compañía registra las estimaciones necesarias para reconocer disminuciones en el valor de sus inventarios por deterioro, obsolescencia, lento movimiento y otras causas que indiquen que el aprovechamiento o realización de los artículos que forman parte del inventario resultará inferior al valor registrado.

- f) **Inmuebles, maquinaria y equipo** - Se registran al costo de adquisición, y se actualizaron hasta el 31 de diciembre de 2007 mediante factores derivados del INPC. La depreciación se calcula conforme al método de línea recta con base en la vida útil de los activos, de la siguiente manera:

CONCEPTO	AÑOS	
	2011	2010
Edificios	5%	5%
Maquinaria	9%	9%
Equipo de transporte	25%	25%
Mobiliario y equipo de oficina	10%	10%
Equipo de cómputo	30%	30%

g) **Beneficios a los empleados:**

- **Beneficios directos a los empleados** - Se valúan en proporción a los servicios prestados, considerando los sueldos actuales y se reconoce el pasivo conforme se devengan. Incluye principalmente PTU por pagar, vacaciones y prima vacacional, e incentivos
 - **Beneficios a los empleados por terminación, al retiro y otros** - El pasivo por primas de antigüedad pensiones e indemnizaciones por terminación de la relación laboral se registra conforme se devenga, el cual se calcula por actuarios independientes con base en el método de crédito unitario proyectado utilizando tasas de interés nominales. Las remuneraciones al término de la relación laboral, por causas distintas a restructuración, se presentan en los resultados como parte de operaciones ordinarias, en el costo y/o en gastos generales, según corresponda.
- h) **Participación de los trabajadores en las utilidades** - La PTU legal se registra en los resultados del año en que se causa y se reconoce en el rubro de otros ingresos y gastos en el estado de resultados. La PTU diferida se determina por las diferencias temporales que resultan de la comparación de los valores contables y fiscales de los activos y pasivos.

- i) Impuestos a la utilidad* - El Impuesto Sobre la Renta (ISR) y el Impuesto Empresarial a Tasa Única (IETU) se registran en los resultados del año en que se causan. El impuesto diferido se calcula tomando como referencia proyecciones financieras para determinar si, la Compañía causará ISR ó IETU y se reconoce el impuesto diferido que corresponda al impuesto que esencialmente pagará. El impuesto diferido se reconoce aplicando la tasa correspondiente a las diferencias temporales que resultan de la comparación de los valores contables y fiscales de los activos y pasivos, adicionalmente se incluyen los beneficios de las pérdidas fiscales por amortizar y de algunos créditos fiscales solo si se tiene la certeza de que se concretaran los beneficios.
- j) Operaciones en moneda extranjera* - Las operaciones en moneda extranjera se registran al tipo de cambio vigente a la fecha en que se celebra la operación. Los activos y pasivos monetarios en moneda extranjera se valúan al tipo de cambio vigente a la fecha de los estados financieros. Los efectos por fluctuación cambiaria se registran en el Resultado Integral de Financiamiento (RIF) en resultados.
- k) Provisiones* - Se reconocen cuando se tiene una obligación presente como resultado de un evento pasado, que probablemente genere en la salida de recursos económicos y que pueda ser estimada razonablemente.
- l) Reconocimiento de ingresos* - Los ingresos relacionados con la venta de productos se reconocen conforme éstos se entregan a los clientes y se transfieren los riesgos y beneficios de los mismos; lo cual generalmente ocurre a su entrega ó cuando se embarcan los productos para su envío, siempre y cuando el cliente asuma los riesgos respectivos.
- m) Dependencia económica* - Los ingresos de la COMISA provienen, como se menciona en la nota 1, de entidades del Gobierno del Distrito Federal (GDF), por lo tanto existe dependencia económica.
- n) Deterioro de activos de larga duración* - COMISA revisa periódicamente el valor en libros de los activos de larga duración en uso, para determinar la existencia de algún indicio de deterioro que pudiera generar que el valor en libros pudiera no ser recuperable. Los indicios de deterioro que se consideran para determinar alguna posible pérdida, son entre otros, las pérdidas de operación o flujos de efectivo negativos, efectos de obsolescencia, reducción en la demanda de los productos ó servicios que se comercializan, competencia y otros factores económicos y legales.
- o) Reclasificaciones* - Los estados financieros por el año terminado al 31 de diciembre de 2010 han reclasificados en ciertos rubros para unificar su presentación con la que se utilizó en 2011.

4. EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO.

Al 31 de diciembre se encuentra integrado como sigue:

<u>CONCEPTO</u>	<u>2011</u>	<u>2010</u>
Efectivo y depósitos bancarios	\$ 6,525,951	\$ 1,329,335
Equivalentes de efectivo:		
Fondos de inversión (A)	27,572,248	18,591,115
	<u>\$ 34,098,199</u>	<u>\$ 19,920,450</u>

(A) La cuenta se utiliza para invertir los ingresos disponibles de la compañía en fondos de inversión de disponibilidad inmediata, la cual presenta movimientos dependiendo de los excedentes o necesidades de efectivo de COMISA.

5. CLIENTES.

La Cartera de clientes se integra por clientes que forman parte del Gobierno del Distrito Federal como a continuación se menciona:

<u>CLIENTE</u>	<u>2011</u>	<u>2010</u>
Oficialía mayor	\$ 105,079,132	\$ 55,678,366
Dirección general de servicios urbanos	24,909,040	30,781,327
Secretaría de educación	23,581,417	1,252,121
Secretaría de salud del distrito federal	11,772,835	13,060,154
Secretaría de transportes y vialidad	904,780	11,977,739
Secretaría del medio ambiente	7,189,778	11,939,008
Secretaría de seguridad pública	12,261,127	11,435,420
Sistema de transporte colectivo	11,591,361	10,455,348
Procuraduría general de justicia del distrito federal	1,047,653	10,016,664
Secretaría de desarrollo social	7,551,479	9,388,724
Servicios de salud pública del distrito federal	11,772,835	8,551,530
Instituto de las mujeres del distrito federal	3,711,454	5,883,829
Secretaría de obras y servicios	4,641,883	5,665,756
Fideicomiso educación garantizada	1,304,769	5,083,594
Secretaría de cultura	554,188	3,647,391
Sistema para el desarrollo integral de la familia del distrito federal.	705,195	252,336
Dirección general de obras públicas	271,944	271,943
Otros menores	56,581,800	50,349,552
	<u>285,432,668</u>	<u>245,690,801</u>
Estimación de cobro dudoso	(13,183,865)	(1,587,497)
	<u>\$ 272,248,803</u>	<u>\$ 244,103,305</u>

A continuación se muestra la cartera por antigüedad:

<u>CONCEPTO</u>	<u>TOTAL</u>	<u>2011</u>	<u>2010</u>	<u>2009 Y ANTERIORES</u>
Saldo de cartera al 31 de diciembre de 2011	\$ 285,432,667	\$ 187,602,767	\$ 37,730,877	\$ 60,099,023
Menos estimación por difícil cobro	(13,183,865)	(-)	(-)	(13,183,865)
Saldo neto al 31 de diciembre de 2011	272,248,802	187,602,767	37,730,877	46,915,158
Cartera cobrada entre enero y febrero 2012	<u>95,607,329</u>	<u>88,914,372</u>	<u>5,448,952</u>	<u>1,244,005</u>
Saldo de cartera al 31 de diciembre de 2011 menos la cobranza enero y febrero 2012.	<u>\$ 176,641,473</u>	<u>\$ 98,688,395</u>	<u>\$ 32,281,925</u>	<u>\$ 45,671,153</u>

Durante 2011 la Administración de la Compañía inició un proceso de obtención de documentos promesas de pago por parte de sus principales clientes con la finalidad de cobrar los saldos provenientes de años anteriores en su totalidad.

6. IMPUESTOS A FAVOR.

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

	<u>2011</u>	<u>2010</u>
Impuesto Sobre la Renta (a)	\$ 915,527	\$ 15,751,514
Impuesto Empresarial a Tasa Única	1,045,255	1,045,255
ISPT a favor	-	69,498
IVA retenido por venta desperdicio	-	26,547
Subsidio al empleo	34,311	34,630
	<u>\$ 1,995,093</u>	<u>\$ 16,927,444</u>

a) El Impuesto Sobre la Renta corresponde al remanente del saldo a favor generado en 2009, durante el ejercicio se obtuvo devolución por la cantidad de \$ 13,425,722.

7. INVENTARIOS.

Los inventarios se integran principalmente de la siguiente manera al 31 de diciembre:

	<u>2011</u>	<u>2010</u>
Materia prima	\$ 8,671,766	\$ 7,897,886
Producto Terminado	793,395	5,904,476
Mercancías en tránsito	22,883	25,479
Anticipo a Proveedores	-	4,898,035
Actualización	-	38,242
	<u>9,487,850</u>	<u>18,764,118</u>
Estimación por obsolescencia	(955,893)	(955,893)
	<u>\$ 8,531,957</u>	<u>\$ 17,808,225</u>

8. INMUEBLES, MAQUINARIA Y EQUIPO.

Al 31 de diciembre se integran de la siguiente manera:

	<u>2011</u>	<u>2010</u>
Activo Fijo No depreciables		
Terreno	\$ 6,989,291	\$ 6,989,291
Activo Fijo Depreciable		
Edificio	39,554,470	39,554,470
Maquinaria y equipo	227,166,182	224,814,355
Mobiliario y equipo de oficina	18,242,417	17,977,498
Equipo de cómputo	13,567,879	13,567,879
Equipo de transporte	4,945,380	5,289,683
	<u>303,476,828</u>	<u>301,203,885</u>
Depreciación acumulada	(289,034,566)	(285,356,472)
	<u>(289,034,566)</u>	<u>(285,356,472)</u>
Activo fijo depreciable neto	14,442,262	15,847,413
Activo fijo neto	<u>\$ 21,431,553</u>	<u>\$ 22,836,704</u>

El monto de la depreciación registrada en resultados en el 2011 y 2010 asciende a \$ 4,026,715 y \$ 5,002,197 respectivamente.

9. ACTIVO INTANGIBLE.

Al 31 de diciembre de 2011 y 2010 se integra como se muestra a continuación:

	<u>2011</u>	<u>2010</u>
Gastos diferidos (a)	\$ 1,546,271	\$ 1,542,785
Otros activos	136,218	136,218
	<u>1,682,489</u>	<u>1,679,003</u>
Amortización acumulada	(749,202)	(609,035)
Otros activos neto	<u>\$ 933,287</u>	<u>\$ 1,069,968</u>

(a) Los gastos diferidos están representados por software y licencias, que se están amortizando a una tasa del 15%, el efecto de dicha amortización, se reconoce en el resultado del ejercicio, siendo en 2011 de \$ 224,281 y en 2010 de \$ 250,121.

10. PROVEEDORES.

Al 31 de diciembre proveedores se integra como sigue:

	<u>2011</u>	<u>2010</u>
Impresores en Offset y Serigrafía S.C. de R.L. de C.V.	\$ 30,058,550	\$ 34,203,649
Respuestas Estratégicas en Comunicación, S.A. de C.V.	3,602,950	5,137,567
Interzenda, S.A. de C.V.	6,508,779	14,442,068
El Club Visual S.A. de C.V.	7,595,142	4,947,519
Impresora y Editora Infagon, S.A. de C.V.	8,308,882	8,308,882
Avi Publicidad, S.A. de C.V.	6,027,374	2,653,796
Comercializadora Copamex, S.A. de C.V.	4,443,942	762,786
Jurado Aguilar Mario Alberto	3,266,784	2,451,036
Otros proveedores	13,105,538	37,801,840
Total	<u>\$ 82,917,941</u>	<u>\$110,709,143</u>

11. IMPUESTOS POR PAGAR.

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

	<u>2011</u>	<u>2010</u>
ISR	\$ 9,021,677	\$ 155,437
ISR retenido s/honorarios		540
I.S.R. retenido sobre salarios	1,097,835	1,096,848
Cuotas al IMSS	276,116	574,251
5% Infonavit	570,546	554,120
2% Sar	122,465	121,870
2% Impuesto sobre nóminas	177,076	162,098
IVA por pagar	1,501,352	324,208
IVA retenido		803
I.V.A pendiente de cobro	29,643,551	17,662,655
Otros impuestos por pagar	693,127	693,127
	<u>\$43,101,499</u>	<u>\$21,345,957</u>

12. BENEFICIOS A EMPLEADOS.

- a) El costo neto del período por las obligaciones derivadas del plan de pensiones y sus relativas primas de antigüedad, ascendió a \$ 683,284 y \$ 742,773 en 2011 y 2010, respectivamente.

La Compañía tiene un plan de pensiones con beneficios definidos que cubre a todos los empleados que cumplan 65 años de edad, el cual consiste en:

Este plan cubre primas de antigüedad, que consisten en un pago único de 12 días por cada año trabajado con base al último sueldo, limitado al doble del salario mínimo establecido por ley. El pasivo relativo y el costo anual de beneficios se calculan por actuario independiente conforme a las bases definidas en los planes, utilizando el método de crédito unitario proyectado.

- b) Los valores presentes de estas obligaciones y las tasas utilizadas para su cálculo, son:

	<u>2 0 1 1</u>	<u>2 0 1 0</u>
Obligación por beneficios definidos	\$ 5,267,905	\$ 5,022,693
Activos del plan	919,772	853,050
Cantidades pendientes de Amortizar	(8,824)	-
	<u>4,339,309</u>	<u>4,169,643</u>
Pasivo de transición	322,342	648,058
Pérdidas y ganancias actuariales	(634,221)	(134,440)
Total	(311,879)	(513,618)
Pasivo neto proyectado	4,339,309	3,656,025
Pasivo neto proyectado del ejercicio anterior	3,656,025	2,913,252
Costo neto del período	<u>\$ 683,284</u>	<u>\$ 742,773</u>

- c) El costo neto del período se integra como sigue:

<u>CONCEPTO</u>	<u>2 0 1 1</u>	<u>2 0 1 0</u>
Costo laboral del servicio actual	\$ 507,724	\$ 504,773
Costo financiero	381,952	348,594
Rendimiento esperado de los activos del plan	(68,890)	(67,700)
Costo laboral de servicios pasados	322,342	322,342
Ganancias y pérdidas actuariales netas	-	(365,236)
Efecto de cualquier reducción o liquidación anticipada (distinta a restructuración o discontinuación)	(459,844)	-
Costo neto del período	<u>\$ 683,284</u>	<u>\$ 742,773</u>

- d) Los principales conceptos que originan el saldo del activo por PTU diferida, son:

<u>PTU DIFERIDA ACTIVA:</u>	<u>2 0 1 1</u>	<u>2 0 1 0</u>
Inmuebles, planta y equipo	\$ -	\$ (238,010)
Obligaciones laborales	433,931	299,490
Estimación para cuentas de cobro dudoso	1,318,386	158,750
Estimación para obsolescencia de inventarios	95,589	95,589
Otros, neto	319,689	224,951
Total activo	<u>2,167,595</u>	<u>520,771</u>
PTU diferida del ejercicio anterior	520,771	1,069,634
PTU diferida del ejercicio	<u>\$ 1,646,824</u>	<u>\$ (548,863)</u>

13. CAPITAL CONTABLE.

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

El capital social a valor nominal al 31 de diciembre de 2011 y 2010 se integra como sigue:

	ACCIONES		TOTAL DE ACCIONES	IMPORTE
	FIJO	VARIABLE		
Gobierno del Distrito Federal	\$ 16,449,288	\$18,447,617	\$ 34,896,905	\$ 34,896,905
Sistema de Transporte Colectivo (METRO)	396,839	400,146	796,985	796,985
Servicio de Transporte Eléctrico del D.F.(STE)	79,314	63,487	142,801	142,801
Servicios Metropolitanos, S.A. de C.V (SERVIMET)	79,253	5,063,444	5,142,697	5,142,697
Consejo de Incautación de Auto transporte Urbano de Pasajeros (ruta100)	69	34	103	103
	<u>\$ 17,004,763</u>	<u>\$23,974,728</u>	<u>\$ 40,979,491</u>	<u>\$ 40,979,491</u>
Actualización				233,486,859
TOTAL				<u>\$ 274,466,350</u>

- b. La distribución del capital contable, excepto por los importes actualizados del capital social aportado y de las utilidades retenidas fiscales, causará el impuesto sobre la renta a cargo de **COMISA** a la tasa vigente al momento de la distribución. El impuesto que se pague por dicha distribución, se podrá acreditar contra el impuesto sobre la renta del ejercicio en el que se pague el impuesto sobre dividendos y en los dos ejercicios inmediatos siguientes, contra el impuesto del ejercicio y los pagos provisionales de los mismos.
- c. Los saldos de las cuentas fiscales del capital contable al 31 de diciembre son:

CONCEPTO	2011	2010
Cuenta de capital de aportación	\$ 328,872,509	\$ 316,802,340

A la fecha de este informe, la compañía se encuentra en proceso del cálculo de la cuenta de utilidad fiscal neta.

14. OTROS GASTOS Y PRODUCTOS NETOS.

- a. Se integra como sigue:

	2011	2010
Otros Gastos:		
PTU del ejercicio	\$ 4,362,521	\$ 1,390,240
Otros gastos no deducibles	-	2,027,212
PTU Diferida	-	548,863
ISR aguinaldo trabajadores	775,433	-
	<u>5,137,954</u>	<u>3,966,315</u>
Otros Ingresos:		
Sanciones	(386,452)	(295,305)
Licitaciones públicas	(89,225)	(22,845)
PTU Diferida	(1,646,824)	-
Actualización de impuestos	(305,189)	-
Otros	(546,946)	(763,827)
	<u>(3,040,804)</u>	<u>(1,081,977)</u>
Neto	<u>\$ 2,097,149</u>	<u>\$ 2,884,338</u>

15. ENTORNO FISCAL.**Impuestos a la utilidad.****a) Impuesto Sobre la Renta (ISR).**

La Compañía está sujeta en 2011 y 2010 al ISR. La tasa del ISR para 2010 al 2012 es del 30%, para el año 2013 será la tasa del 29% y para 2014 el 28%.

En el presente ejercicio, se determinó un ISR por la cantidad de \$ 9,480,839, y en 2010 no se causó ISR, debido a que se amortizaron pérdidas fiscales de ejercicios anteriores.

b) Impuesto Empresarial a tasa Única (IETU).

La Compañía está sujeta en 2011 y 2010 al IETU. Tanto los ingresos como las deducciones y ciertos créditos fiscales se determinan con base en flujos de efectivo que se generan en cada año. El impuesto por pagar se calcula restando al impuesto del ejercicio ciertos créditos fiscales, contra la diferencia que se obtenga se acreditará una cantidad equivalente al Impuesto Sobre la Renta del mismo ejercicio, hasta por el monto de dicha diferencia. La tasa de IETU es de 17.5% a partir del 2010.

En 2011 y 2010 no se causó IETU debido a que fue mayor el ISR a que las deducciones fueron superiores a los ingresos respectivamente.

c) Impuesto a la utilidad diferido.

Con base en proyecciones financieras, de acuerdo con lo que se menciona en la INIF 8, Efectos del Impuesto Empresarial a Tasa Única, la Compañía identificó que esencialmente pagará ISR, por lo tanto, reconoce únicamente ISR diferido.

Los principales conceptos que originan el saldo del activo por ISR diferido son:

CONCEPTO	2011	2010
Diferencias temporales activas:		
Estimación para cuentas incobrables	\$ 13,183,865	\$ 1,587,497
Estimación para inventarios obsoletos	955,893	955,893
Activo Fijo	-	1,172,020
Otro Activo	-	465,457
Provisiones	3,196,886	2,249,526
Beneficios a los empleados	3,419,537	2,794,900
PTU por pagar	4,375,303	1,765,724
Total ISR diferido activo.	<u>\$ 25,131,484</u>	<u>\$ 10,391,016</u>
Diferencias temporales pasivas:		
Activo fijo	835,727	-
PTU Diferida	520,771	-
Total ISR diferido pasivo.	<u>1,356,498</u>	<u>-</u>
Diferencias temporales activas (Neto).	23,774,986	10,391,016
Pérdidas fiscales por amortizar	-	1,506,566
Total diferencias temporales activas (Neto).	<u>23,774,986</u>	<u>11,897,582</u>
Tasa de impuesto.	30%	30%
ISR diferido activo.	7,132,495	3,569,274
ISR diferido del año anterior	3,569,274	3,197,288
Impuesto diferido en resultados.(Neto)	<u>\$ 3,563,221</u>	<u>\$ 371,986</u>

16. PASIVO CONTINGENTE.**a) Laboral.**

Al 31 de diciembre se tienen 3 demanda laborales; de las cuales la empresa cuenta con una reserva para hacer frente a los pagos futuros, que se encuentra integra de la siguiente manera:

	<u>2011</u>	<u>2010</u>
Lobato Meza Norma (a)	\$ 3,891,521	\$ 4,026,730
Montoya Martínez Adolfo (b)	94,149	94,149
Fernando Ríos Martínez (c)	191,686	191,686
	<u>\$ 4,177,356</u>	<u>\$ 4,312,565</u>

- (a) En noviembre de 2003, la Junta Especial No. 6 dictó un laudo en contra de **COMISA** por la cantidad de \$ 4,026,730, sin embargo se promovió amparo solicitando la suspensión del acto reclamado. En junio de 2008 la Junta Local emitió un nuevo laudo en el que condena a **COMISA** un pago de \$ 22,800, por concepto de las prestaciones reclamadas. Durante el ejercicio 2011 se dictó sentencia a favor de **COMISA**, y el pasivo que se tiene registrado al mes de diciembre de ese año, se cancela en enero de 2012 reconociendo un ingreso en los resultados de ese ejercicio.
- (b) En marzo de 2007 la Junta Especial No. 5 dictó un laudo en el que condena a **COMISA** al pago de \$ 46,061.
- (c) En agosto de 2007 la Junta de Conciliación y Arbitraje condenó a **COMISA** a informar al SAR respecto de las aportaciones que le corresponden al empleado. En este momento se está en espera de que se declare firme la resolución de enterar al SAR las aportaciones que correspondan al actor del 23 de julio de 1998 al 19 de diciembre de 2003.

17. NUEVOS PRONUNCIAMIENTOS NORMATIVOS.

En atención al artículo cuarto transitorio de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, COMISA se ajustará al desarrollo de los elementos técnicos y normativos definidos de la siguiente forma:

- I. Disponer de listas de cuentas alineadas al plan de cuentas; clasificadores presupuestarios armonizados; catálogos de bienes y las respectivas matrices de conversión con las características señaladas en los artículos 40 y 41, asimismo, de la norma y metodología que establezca los momentos contables de ingresos y gastos previstos en la Ley, contar con indicadores para medir los avances físico-financieros relacionados con los recursos federales; y emitir información contable y presupuestaria de forma periódica bajo las clasificaciones administrativa, económica y funcional-programática; sobre la base técnica prevista en este párrafo.
- II. Realizar los registros contables con base acumulativa y en apego a postulados básicos de contabilidad gubernamental armonizados en sus respectivos libros de diario, mayor e inventarios y balances; disponer de catálogos de cuentas y manuales de contabilidad; y emitir información contable, presupuestaria y programática sobre la base técnica prevista en este párrafo y el anterior, a más tardar, el 31 de diciembre de 2012.

- III. Efectuar los registros contables del patrimonio y su valuación; generar los indicadores de resultados sobre el cumplimiento de sus metas; y publicar información contable, presupuestaria y programática, en sus respectivas páginas de internet, para consulta de la población en general, a más tardar, el 31 de diciembre de 2012.
- IV. Emitir las cuentas públicas conforme a la estructura establecida en los artículos 53 y 54, así como publicarlas para consulta de la población en general, a partir del inicio del ejercicio correspondiente al año 2012.
- V. Realizar los registros contables conforme a las reglas específicas del registro y valoración del patrimonio emitidas por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC) a más tardar el 31 de diciembre de 2012.

18. AUTORIZACIÓN DE LA EMISIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS.

Los estados financieros fueron autorizados para su emisión el 27 de marzo de 2012, por el C.P. Jorge Segura Senday, Director General de **CORPORACIÓN MEXICANA DE IMPRESIÓN, S.A. DE C.V.**, y están sujetos a la aprobación en forma definitiva de la asamblea ordinaria de accionistas, quien puede decidir su modificación de acuerdo con lo dispuesto en la Ley General de Sociedades Mercantiles.

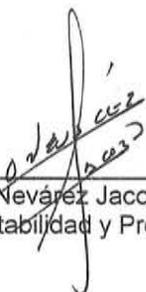
Estas notas son parte integrante de los estados financieros de **CORPORACIÓN MEXICANA DE IMPRESIÓN, S.A. DE C.V.**, al 31 de diciembre de 2011 y 2010.



C.P. Jorge Segura Senday
Director General



M.A. Roberto Quiroz Andrade
Director de Administración y Finanzas



C.P. Oscar Nevárez Jacobo
Subdirector de Contabilidad y Presupuesto

OPINIÓN PRESUPUESTAL

**CONTRALORÍA GENERAL DEL GOBIERNO DEL DISTRITO FEDERAL
CORPORACIÓN MEXICANA DE IMPRESIÓN, S.A DE C.V.**

Hemos examinado los estados analíticos de ingresos presupuestales y del ejercicio presupuestal del gasto de **CORPORACIÓN MEXICANA DE IMPRESIÓN, S.A. DE C.V.**, que se acompañan, por el año terminado el 31 de diciembre de 2011, los cuales presentan el resultado del ejercicio presupuestal y las variaciones con respecto del presupuesto autorizado. Dichos estados fueron preparados bajo la responsabilidad de la administración de la compañía. Nuestra responsabilidad consiste en expresar una opinión sobre los mismos con base en nuestro examen. (1)

Nuestro examen fue realizado de acuerdo con las normas para atestiguar emitidas por el Instituto Mexicano de Contadores Públicos y, por lo tanto, incluyó la verificación y la aplicación de procedimientos que consideramos necesario en las circunstancias, con base en pruebas selectivas, de la evidencia soporte de los estados analíticos de ingresos presupuestales y del ejercicio presupuestal del gasto. Consideramos que nuestro examen proporciona una base razonable para sustentar la opinión. (2)

Las cifras mostradas en la columna de economía del estado del ejercicio presupuestal del gasto obedece exclusivamente a la variación entre el presupuesto definitivo de egresos, comparado con la columna del total del presupuesto ejercido, el cual se determina en función a la capacidad que tiene COMISA para generar recursos propios. (3)

Al 31 de diciembre de 2011, COMISA tiene un pasivo comprometido y devengado por \$ 44,600 miles de pesos, el cual será liquidado con recursos presupuestales del ejercicio 2012. (4)

En nuestra opinión, los estados analíticos de ingresos presupuestales y del ejercicio presupuestal del gasto que se acompañan, presentan razonablemente, en todos los aspectos importantes el resultado del ejercicio presupuestal y las variaciones con respecto del presupuesto autorizado de conformidad con la normatividad gubernamental aplicable. (5)

De la Paz, Costemalle - DFK, S.C.



**C.P.C. Juan Carlos Estudillo Delgado
Socio.**

México, D.F.
23 de marzo de 2012.

Consultoría · Administración · Fiscal · Legal · Auditoría

Tampico 42, Col. Roma, México, D.F. 06700
Tel. +52(55)3686-2400, fax ext.1003
contacto@delapazcostemalle.com.mx
www.delapazcostemalle.com.mx

CORPORACIÓN MEXICANA DE IMPRESIÓN, S.A DE C.V.
ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS PRESUPUESTALES
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2011
(MILES DE PESOS)

CONCEPTO	ESTIMADO (ORIGINAL)	INGRESOS PROPIOS	TRANSFERENCIAS DEL GOBIERNO DEL D.F.	APORTACIONES DEL GOBIERNO DEL D.F.	TOTAL TRANSF. Y APORT. DEL GOB. DEL D.F.	TOTAL RECAUDACIÓN	VARIACION	
							IMPORTE	%
Total de ingresos	230,486	392,981	0	0	0	392,981	162,495	41
CORRIENTE Y DE CAPITAL	230,486	391,715	0	0	0	391,715		
VENTA DE BIENES	209,606	371,225			0	371,225	161,619	44
VENTA DE SERVICIOS					0	0		
INGRESOS DIVERSOS	20,880	20,490			0	20,490	-390	-2
VENTA DE INVERSIONES FINANCIERAS					0	0		
OPERACIONES AJENAS	0	1,266	0	0	0	1,266		
POR CUENTA DE TERCEROS		1,266			0	1,266	-1,266	-100
DERIVADAS DE EROGACIONES RECUPERABLES					0	0		
ENDEUDAMIENTO O (DESENDEUDAMIENTO) NETO	0	0	0	0	0	0	0	
INTERNOS					0	0		
EXTERNOS					0	0		
TRANSFERENCIAS DEL GOBIERNO DEL DISTRITO FEDERAL	0	0	0	0	0	0	0	
PARA GASTO CORRIENTE					0	0		
PARA PAGO DE INTERESES DE LA DEUDA					0	0		
PARA INVERSIÓN FÍSICA					0	0		
PARA INVERSION FINANCIERA					0	0		
PARA AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA					0	0		
APORTACIONES DEL GOBIERNO DEL DISTRITO FEDERAL	0	0	0	0	0	0	0	
PARA GASTO CORRIENTE					0	0		
PARA PAGO DE INTERESES DE DUDA					0	0		
PARA INVERSIÓN FÍSICA					0	0		
PARA AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA					0	0		

C.P. JORGE SEGURA SENDAY
DIRECTOR GENERAL

M.A. ROBERTO QUIROZ ANDRADE
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

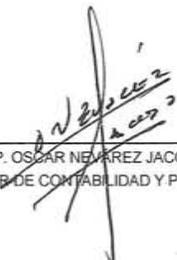
C.P. OSCAR NEVAREZ JACOBO
SUBDIRECTOR DE CONTABILIDAD Y PRESUPUESTO

CORPORACIÓN MEXICANA DE IMPRESIÓN, S.A DE C.V.
ESTADO DEL EJERCICIO PRESUPUESTAL DEL GASTO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011
(MILES DE PESOS)

CONCEPTO	PRESUPUESTO AUTORIZADO				RECURSOS PROPIOS	TRANSFERENCIAS DEL GOBIERNO DEL D.F.	APORTACIONES DEL GOBIERNO DEL D.F.	TOTAL TRANSF. Y APORT. DEL GOB. DEL D.F.	TOTAL EJERCIDO	ECONOMIA
	(ORIGINAL)	AUMENTOS	DISMINUCIONES	DEFINITIVO						
TOTAL DE EGRESOS	230,486	524,351	204,955	549,881	392,964	0	0	0	392,964	156,918
CORRIENTES	228,486	520,093	201,977	546,601	390,401	0	0	0	390,401	156,200
SERVICIOS PERSONALES	86,962	8,457	8,457	86,962	56,970			0	56,970	29,992
MATERIALES Y SUMINISTROS	106,331	507,849	191,421	422,758	325,216			0	325,216	97,542
SERVICIOS GENERALES	35,049	3,700	2,099	36,650	8,003			0	8,003	28,647
AYUDA, SUBSIDIOS Y TRANSFERENCIAS	144	87	0	231	212			0	212	19
INTERESES COMISIONES Y GASTOS DE LA DEUDA	0	0	0	0	0			0	0	0
INVERSION FISICA	2,000	4,258	2,978	3,280	2,563	0	0	0	2,563	717
BIENES MUEBLES E INMUEBLES	2,000	4,258	2,978	3,280	2,563			0	2,563	717
OBRAS PUBLICAS								0	0	0
INVERSIONES FINANCIERAS	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
INVERSION FINANCIERA								0	0	0
OPERACIONES AJENAS										
CUENTA DE TERCEROS										
EROGACIONES RECUPERABLES										
DISPONIBILIDAD FINAL										


C.P. JORGE SEGURA SENDAY
DIRECTOR GENERAL


M.A. ROBERTO QUIROZ ANDRADE
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS


C.P. OSCAR NEVAREZ JACOBO
SUBDIRECTOR DE CONTABILIDAD Y PRESUPUESTO

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

070

CONCILIACIÓN CONTABLE PRESUPUESTAL DE INGRESOS

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2011

(MILES DE PESOS)

Ingresos presupuestales		392,981
Menos	Ingresos presupuestales no contables	391,307
	Cobranza	371,225
	Devolución ISR 2009	13,731
	Disponibilidad final 2010	4,777
	Ingreso por fianza	101
	Venta desperdicio	87
	Pago de más	82
	Recuperable años anteriores	33
	INFONAVIT / FONACOT	4
	Sanciones	1
	Descuento vales de despensa por nómina	1
	Operaciones ajenas	1,266
Más	Ingresos contables no presupuestales	411,995
	Ventas	405,608
	ISR diferido	3,563
	PTU diferido	1,647
	Intereses bancarios	106
	Sanciones	386
	Otros	372
	Actualización de impuestos	305
	Incapacidades IMSS	1
	Utilidad cambiaria	7

Ingresos según contabilidad

413,670



 C.P. JORGE SEGURA SENDAY
 DIRECTOR GENERAL



 M.A. ROBERTO QUIROZ ANDRADE
 DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS



 C. P. OSCAR NEVAREZ JACOBO
 SUBDIRECTOR DE CONTABILIDAD Y PRESUPUESTO

CORPORACIÓN MEXICANA DE IMPRESIÓN, S.A DE C.V.
CONCILIACIÓN CONTABLE PRESUPUESTAL DE EGRESOS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2011
(MILES DE PESOS)

071

Gastos presupuestales:

Capitulo 1000 Servicios personales	56,970	
Capitulo 2000 Materiales y suministros	325,216	
Capitulo 3000 Servicios generales	8,003	
Capitulo 4000 Ayudas, subsidios y transferencias	211	
Capitulo 5000 Bienes muebles e inmuebles	2,563	
Capitulo 7000 Inversiones financieras y otras erogaciones	0	392,965

MENOS: EGRESOS PRESUPUESTALES NO CONTABLES

Pagos provisionales 2011	7,805	
Adquisiciones de activo fijo	2,563	
Cheques de enero y febrero 2012	34,097	
Pago de PTU 2010	1,378	45,843

MAS: EGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTALES

Depreciaciones	4,027	
Amortizaciones	224	
Pérdida cambiaria	1	
EST.P/Cuentas Incobrables	11,596	
PTU del ejercicio 2011	4,363	
ISR del ejercicio	9,481	
Prima de antigüedad NIF D-3	683	
Cheques de enero y febrero 2011	15,144	45,518

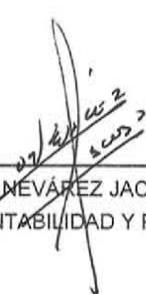
Total de gastos según Estado de Resultados		392,640
---	--	----------------



C.P. JORGE SEGURA SENDAY
DIRECTOR GENERAL



M.A. ROBERTO QUIROZ ANDRADE
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS



C. P. OSCAR NEVÁREZ JACOBO
SUBDIRECTOR DE CONTABILIDAD Y PRESUPUESTO

CORPORACIÓN MEXICANA DE IMPRESIÓN, S.A. DE C.V.
Notas a los estados analíticos de ingreso presupuestal
y del ejercicio presupuestal del gasto
Por el año que terminó el 31 de diciembre de 2011.
(Pesos)

1. CONSTITUCIÓN.

Corporación Mexicana de Impresión, S.A. de C.V., (COMISA) es una entidad paraestatal, constituida el 8 de agosto de 1978 de acuerdo con las leyes mexicanas como una Sociedad Anónima de Capital Variable con una duración de 99 años, ante el Lic. Luis Ibarrola Cervantes, titular de la Notaria número 12 del Estado de México, según acta constitutiva N° 14081.

1.1. ACTIVIDADES PRINCIPALES.

- A) La impresión por cualquiera de los medios conocidos actualmente o por implantarse, utilizando toda clase de papeles, cartones, plásticos, tintas y en especial los destinados a la lectura electrónica de boletos de transportación y de espectáculos, calcomanías, papeles de seguridad o cualquier otro elemento, así como su adquisición, enajenación, consignación, almacenaje, distribución y comercialización en general, de todo lo relacionado con las artes gráficas.
- B) Fabricar, procesar materia prima o procesada para la elaboración de impresos y su comercialización.
- C) La adquisición, enajenación, arrendamiento, administración, construcción y operación de los bienes muebles e inmuebles necesarios para la realización del objeto social.
- D) La adquisición, enajenación y explotación por cualquier título legal de patentes, marcas, certificados de invención, nombres comerciales y en general de toda clase de derechos de la propiedad industrial o derechos de autor.

2. PRINCIPALES POLÍTICAS PARA PRESUPUESTOS.

- A) El ejercicio presupuestal de los recursos de las entidades, es responsabilidad del titular de la entidad que corresponda.
- B) El ejercicio del gasto se deberá ajustar al Presupuesto de Egresos, al calendario presupuestal y al Programa Operativo Anual autorizado para el desarrollo de los programas.
- C) Se elaboran los registros del ejercicio del presupuesto, observando que las erogaciones se efectúen a nivel de clave presupuestal conforme al techo presupuestal autorizado por la Asamblea Legislativa del Distrito Federal. Para ello, se consideran los capítulos, conceptos y partidas del Clasificador por Objeto del Gasto emitido por la Secretaría de Finanzas.

D) La información financiera y presupuestal que se envía a la Dirección General de Contabilidad, Normatividad y Cuenta Pública, para efectos de integración de la Cuenta Pública, que se remite a la Asamblea Legislativa del Distrito Federal, contiene los siguientes requisitos:

1. Contar con la firma autógrafa del titular de la entidad y de los responsables del manejo y ejercicio de los recursos.
2. Aprobación del órgano de gobierno.
3. Estar respaldados con dictamen de contador público independiente.



C.P. Jorge Segura Senday
Director General



M.A. Roberto Quiroz Andrade
Director de Administración y Finanzas



C.P. Oscar Nevárez Jacobo
Subdirector de Contabilidad y
Presupuesto