

TALLERES GRÁFICOS DE MÉXICO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

En términos de lo dispuesto en los artículos 46 y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, a continuación se describen las notas a los estados financieros cuyos rubros así lo requieren a fin de que la información sea de mayor utilidad.

A continuación se presentan los tres tipos de notas que acompañan a los estados financieros:

- A) Notas de desglose;
- B) Notas de memoria (cuentas de orden), y
- C) Notas de gestión administrativa.

A) NOTAS DE DESGLOSE

NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

➤ **Efectivo y Equivalentes de Efectivo**

El rubro de efectivo y equivalentes de efectivo se integra de la siguiente manera:

CUENTA PÚBLICA 2019

EFECTIVO Y EQUIVALENTES

(Pesos)

Concepto	2019	2018
Caja	0.00	0.00
Bancos	29,605,072.39	3,598,893.35
Inversiones Bancarias	0.00	43,395,244.86
Total	29,605,072.39	46,994,138.21

Fuente: Talleres Gráficos de México

❖ Bancos

BANCOS

(Pesos)

Banco	2019	2018
HSBC México, S.A. de C.V.		
Cuenta 4100480715	21,435.81	21,414.10
Cuenta 4100480764	224,746.20	30,303.12
SUMA	246,182.01	51,717.22
Banco Nacional de México, S.A.		
Cuenta 14900352135	29,244,596.99	3,420,992.92
Cuenta 70045181004	50,735.93	63,871.06
Cuenta 70046614885	33,356.62	31,648.79
SUMA	29,328,689.54	3,516,512.77
Bancomer, S.A.		
Cuenta 0451764705	30,200.84	30,663.36
Total	29,605,072.39	3,598,893.35

Fuente: Talleres Gráficos de México

❖ Inversiones Bancarias

○ Inversiones Temporales Bancarias

Están realizadas en las Instituciones de crédito BANAMEX, en la cuenta 74073487, al mes de diciembre de 2019 no presenta saldo.

INVERSIONES (Pesos)		
Banco	2019	2018
Banco Nacional de México, S.A.		
Cuenta 74073487	0.00	43,395,244.86
Total	0.00	43,395,244.86

Fuente: Talleres Gráficos de México

➤ Derechos a recibir Efectivo o Equivalentes

El rubro se integra como sigue:

CUENTA PÚBLICA 2019

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES (Pesos)

Concepto	2019	2018
Derechos o equivalentes de efectivo a recibir	29,374,376.00	67,757,542.00
Estimación para cuentas incobrables	(2,838,096.00)	(3,625,223.00)
Deudores diversos	1,984,308.00	1,990,970.00
IVA Acreditable	31,780,542.00	35,798,271.00
Total	60,301,130.00	101,921,560.00

Fuente: Talleres Gráficos de México

❖ **Derechos o equivalentes de efectivo a recibir**

Las Cuentas por Cobrar a Clientes por la venta de servicios de impresión al 31 de diciembre de 2019 a 2018, se integran de forma anual como se muestra en el siguiente cuadro:

Clientes	Vencimiento en días					Saldo Final
	De 1 – 30	De 31 – 60	De 61 – 90	De 91- 120	Más de 120	
Sumas en 2019	24,458,764.00	832,462.00	198,077.00	1,012.00	3,884,061.00	29,374,376.00
Sumas en 2018	24,133,546.00	30,555,117.00	7,001,723.00	2,633,142.00	3,434,014.00	67,757,542.00

Fuente: Talleres Gráficos de México

CUENTA PÚBLICA 2019

❖ Estimación de Cuentas Incobrables

A la fecha se tiene considerada una estimación para cuentas incobrables de los siguientes clientes y deudores diversos:

CUENTAS INCOBRABLES		
(Pesos)		
Cuentas Incobrables Clientes	2019	2018
Seguros Inbursa, S.A.	43,500.00	43,500.00
Servicio Postal Mexicano	30,090.40	30,090.40
Secretaría de Economía	17,815.28	17,815.28
Secretaría de Gobernación	7,656.00	7,656.00
Presidencia de la Republica	62,524.00	62,524.00
Ediciones y Comunicación. Multimedia d/México S.A. de C.V.	948,300.00	948,300.00
Secretaría de Gobierno de Veracruz	0.00	774,840.00
Instituto Nacional de Lenguas Indígenas	0.00	286.81
Instituto Nacional Electoral(INE)	68,266.00	68,266.00
Subtotal	1,178,151.68	1,953,278.49
Cuentas Incobrables Deudores Diversos	2019	2018
Manual Avellaneda	385,123.00	385,123.00
José Rafael Salazar	1,207,347.00	1,207,347.00
Marisol Mondragón Ugalde	0.00	12,000.00
Enrique Cisneros López	39,542.00	39,542.00
Víctor Roberto Herrejón Abreu	15,000.00	15,000.00
Shaira Nallely López Luna	12,933.00	12,933.00
Subtotal	1,659,945.00	1,671,945.00
Total de Cuentas Incobrables	(2,838,096.68)	(3,625,223.49)

Fuente: Talleres Gráficos de México

El saldo correspondiente al Sr. José Rafael Salazar, se encuentra turnado y aperturado el expediente en el Órgano Interno de Control por presunta responsabilidad.

➤ **Derechos a recibir Bienes o Servicios**

Los anticipos a proveedores se integran de la siguiente manera:

ANTICIPO A PROVEEDORES		
(Pesos)		
Concepto	2019	2018
Operadora y Administradora de Vales de Despensa	88,445.00	134,287.00
Total	88,445.00	134,287.00

Fuente: Talleres Gráficos de México

➤ **Inventarios**

- ❖ Los inventarios al 31 de diciembre de 2019 y 2018 se integran de la siguiente manera:

CUENTA PÚBLICA 2019

INVENTARIOS Y ALMACENES

(Pesos)

Concepto	2019	2018
<u>Inventario de Materiales e Insumos</u>		
Cédula de identidad (CEDI)	47,451,776.00	47,907,473.00
Papel extendido	34,231,260.00	36,527,783.00
Papel en bobina	11,936,691.00	18,291,940.00
Insumos	4,593,739.00	4,993,208.00
Tintas	4,021,192.00	4,071,349.00
Láminas y Películas	1,100,475.00	3,317,486.00
Refacciones mecánicas	2,692,566.00	2,786,401.00
Materiales Complementarios (Z)	1,466,007.00	1,751,321.00
Sobres y cajas	898,653.00	1,058,968.00
Refacciones eléctricas	892,444.00	976,808.00
Lubricantes y Aditivos	173,253.00	81,831.00
Suma de materiales e insumos	109,458,056.00	121,764,568.00
<u>Inventario de producción terminada y en proceso</u>		
Producción en proceso	506,548.00	1,569,942.00
Producción terminada	36,423,959.00	28,683,062.00
Suma de producción en proceso y terminada Total Materia	36,930,507	30,253,004
Prima y Materiales		
Producción en Proceso y Producto Terminado	36,907,643.00	30,253,004.00
Total	146,388,563.00	152,017,572.00

Fuente: Talleres Gráficos de México

➤ **Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos**

ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS
(Pesos)

Concepto	2019	2018
Estimación para inventarios de lento movimiento	(450,428.00)	(450,428.00)
Reserva para inventarios CEDI	(45,926,537.00)	(47,620,036.00)
Total	(46,376,965.00)	(48,070,464.00)

Fuente: Talleres Gráficos de México

❖ **Reserva de Inventarios CEDI**

El estado de situación financiera incluye diversos activos en los que Talleres Gráficos de México invirtió para la realización del proyecto del Gobierno Federal para la expedición de la Cédula de Identidad Ciudadana y Cédula de Identidad Personal en los años de 2009 a 2012.

Por razones ajenas a la Administración de la Entidad, la producción de dichas cédulas fue considerablemente inferior a lo previsto originalmente, e incluso el proyecto fue cancelado en el año de 2013, motivo por el cual durante el ejercicio de 2019 no se llevó a cabo producción de dichas cédulas. Esta situación ha provocado que diversos materiales que se adquirieron para la producción de la cédulas ya no sean utilizables para ese proyecto, por lo que la Administración de la Entidad ha establecido una reserva para reconocer posibles pérdidas por este concepto, la cual tiene un saldo actual \$ 45,926,537 al 31 de diciembre de 2019. Por otro lado, la recuperación de las inversiones en maquinaria y equipo depende del volumen de ingresos que se han venido generando con su utilización en la elaboración de otros productos.

CUENTA PÚBLICA 2019

Al 31 de diciembre de 2019, la inversión en maquinaria y equipo adquirida para el proyecto de producción de las cédulas asciende a \$ 49,989,073 una vez descontada la depreciación acumulada.

➤ Bienes Muebles

La integración de los Bienes Muebles y su Depreciación Acumulada es como sigue:

DEPRECIACION BIENES MUEBLES				
(Pesos)				
Concepto	Valor Histórico	Depreciación Acumulada 2019	Neto 2019	Neto 2018
Maquinaria y Equipo	551,604,105.00	468,932,228.00	82,671,877.00	114,847,211.00
Equipo de Transporte	1,923,713.00	1,923,713.00	0.00	0.00
Equipo de Cómputo	8,172,546.00	8,172,546.00	0.00	0.00
Mobiliario y equipo	11,557,025.00	10,602,290.00	954,735.00	1,591,671.00
Subtotal	573,257,389.00	489,630,777.00	83,626,612.00	116,438,882.00
Actualización	61,304,503.00	25,687,977.00	35,616,526.00	35,626,992.00
TOTAL	634,561,892.00	515,318,754.00	119,243,138.00	152,065,874.00

Fuente: Talleres Gráficos de México

La actualización que se reporta proviene del ejercicio 2007, con el propósito de reconocer los efectos de la inflación de conformidad con la Norma de Información Financiera Gubernamental para el Sector Paraestatal.

La integración de Gastos de Instalación y la Amortización Acumulada es como sigue:

AMORTIZACIÓN ACUMULADA

(Pesos)

Concepto	Valor Histórico	Amortización Acumulada 2019	Neto 2019	Neto 2018
Red de Voz y Datos	1,773,895.00	790,860.00	983,035.00	1,071,729.00
Supresor de Picos	902,050.00	902,050.00	0.00	90,205.00
Red neumática	1,333,986.00	1,333,986.00	0.00	134,521.00
TOTAL	4,009,931.00	3,026,896.00	983,035.00	1,296,455.00

Fuente: Talleres Gráficos de México

El saldo del rubro de Depreciaciones, Deterioro y Amortización de bienes que se muestra en el Estado de Situación Financiera, lo integran el total de la depreciación acumulada por 515,318,754.00 más el monto de las amortizaciones acumuladas por 3,026,896.00 dando un total de 518,345,650.00

➤ **Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso**

Con fecha 30 de agosto de 2019, se emitió una sentencia definitiva del Juicio Ordinario Civil No. 342/2018 en la que demandó mediante la vía ordinaria civil Talleres Gráficos de México la prescripción adquisitiva positiva respecto al inmueble ubicado en Avenida Canal de Norte número 80, Colonia Felipe Pescador, Alcaldía Cuauhtémoc, C.P. 06280, en la Ciudad de México el cual ha mantenido la posesión del mismo a título gratuito en forma pública, pacífica y continua, por lo que la entidad procederá a llevar a cabo su inscripción en el Registro Público de la Propiedad sobre la propiedad del inmueble en mención de una superficie real de 18,568.80 M2

CUENTA PÚBLICA 2019

Por lo que para llevar a cabo el registro del inmueble dentro de la contabilidad y como un bien inmueble se procederá a llevar a cabo un avalúo y comparar también que dicho avalúo no sea inferior al valor catastral conforme lo establece el artículo 27 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental ya sea el determinado por INDABIN o la autoridad competente de la alcaldía en que se ubica el bien.

➤ Activos Diferidos

Este rubro corresponde al saldo a favor por concepto de los pagos provisionales realizados a cuenta del Impuesto Sobre la Renta relativos a los pagos provisionales realizados durante el ejercicio fiscal de 2019 por 727,764.00 y para 2018 por 6,372,219.00 considerando que en el ejercicio fiscal 2019 no se aplicará a pago, a pesar de que durante este ejercicio se incurrió en pérdida fiscal, de la cual se prevé aplicar las pérdidas fiscales de ejercicios anteriores.

La entidad ha tomado el criterio desde periodos anteriores de manejar como activo diferido estos saldos a favor, en virtud de que únicamente realiza su aplicación vía compensación de impuestos, cuando en las declaraciones de Impuesto Sobre la Renta, existe saldo a pagar.

PASIVO

➤ Cuentas por Pagar a Corto Plazo

Este rubro se integra como sigue:

CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

(Pesos)

Concepto	2019	2018
Proveedores por pagar a corto plazo	188,219,144.00	136,991,312.00
Retenciones y Contribuciones por pagar	30,446,264.00	34,490,923.00
Otras cuentas por pagar	2,889,987.00	2,169,878.00
Total	221,555,395.00	173,652,113.00

Fuente: Talleres Gráficos de México

CUENTA PÚBLICA 2019

❖ Proveedores por pagar a corto plazo

Proveedores (Pesos)	De 0 -90 Días	De 91-180 Días	De 181-365 Días	De 365 Días en Adelante	Saldo Final
Materia Prima					
Abastecedora Lumen, S.A. de C.V.		866,288.81	780,500.79		1,646,789.60
Artigraf, S.A. de C.V.				10,971.28	10,971.28
Accesos Holográficos, S.A. de C.V.	16,802,478.20			1,966,200.00	18,768,678.20
Acevedo Y Acevedo, S.A. de C.V.	37,149.00	7,134.00			44,283.00
Bio Pappel, S.A.B. de C.V.			1,024,775.09		1,024,775.09
Bautista Cruz Maximina		1,821.44			1,821.44
Brinums, S.A. de C.V.	339,214.05				339,214.05
Comercializadora Copamex, S.A.			2,666,050.69		2,666,050.69
Copamex Corrugados, S.A. de C.V.		696,689.91	679,017.60		1,375,707.51
Curvas Y Bordes De México, S.A. de C.V.			311,808.00	5,909,215.39	6,221,023.39
Coformex, S.A. de C.V.	3,641,499.84	2,675,950.64			6,317,450.48
Criba Taller Editorial, S.A. de C.V.				32,538.00	32,538.00
Cajas Graf, S.A. de C.V.				136,320.42	136,320.42
Cortés Hernández Tomás			98,818.04		98,818.04
Castillo García Gabriela Viridiana	87,468.41	38,512.00			125,980.41
Delman Internacional, S.A. de C.V.	88,589.85	228,038.34	202,725.82		519,354.01
De Santiago Gómez Mireya			8,310.24		8,310.24
Dirección Sport, S.A. de C.V.		9,258.54	1,391,153.67	1,635,896.30	3,036,308.51
Distribuidores Gráficos del Sur, S. de R.L. de C.V.			1,247,019.96		1,247,019.96
Druko Internacional, S.A. de C.V.	45,158.80				45,158.80
Excel Ink, S.A. de C.V.		15,251.68			15,251.68
Ferretería Santander, S.A. de C.V.	16,588.00				16,588.00
Fine Arts. de México, S.A. de C.V.	32,807.47	7,922.80			40,730.27
Flores Prieto Jesús	225,852.00				225,852.00
Formas Finas y Materiales, S.A. de C.V.	455,300.00				455,300.00
Gammerler, S.A. de C.V.			771,029.37		771,029.37
Grupo Papelero Gabor, S.A. de C.V.	4,452,462.86				4,452,462.86
Grupo Estratega Publicidad, S.A. de C.V.		3,225.96	623,704.16	157,203.20	784,133.32
García Téllez María del Carmen				1,123.46	1,123.46
Gráficas Corona JE, S.A. de C.V.				20,583,602.20	20,583,602.20

CUENTA PÚBLICA 2019

Grupo Andareya, S.A. de C.V.				1,282,781.36	1,282,781.36
Geldzeit De México, S.A. de C.V.			20,184.00		20,184.00
Grupo Mayapack, S.A. de C.V.			106,474.32		106,474.32
Heidelberg México, S. de R.L. de C.V.		3,630.10			3,630.10

Proveedores (Pesos)	De 0 -90 Días	De 91-180 Días	De 181-365 Días	De 365 Días en Adelante	Saldo Final
Materia Prima					
Inte Maq, S.A. de C.V.				5,002.50	5,002.50
Impresos Y Publicidad Impulso, S.A. de C.V.				617,526.00	617,526.00
Infagon Web, S.A. de C.V.	258,912.00				258,912.00
Imprecorme, S.A. de C.V.	303,282.00				303,282.00
Lith-Kem, S.A. de C.V.		23,965.43	146,402.44		170,367.87
Man Ferrostaal México, S.A. de C.V.				276,340.48	276,340.48
Megtec Systems, S.A. de C.V.				27,321.16	27,321.16
Maxi Películas de México, S.A. de C.V.			106,720.00		106,720.00
Müller Martini México, S.A. de C.V.	9,780.08				9,780.08
Maderas y Derivados Vanadio, S.A. de C.V.			110,049.20		110,049.20
Martínez Ortiz Karina	144,475.10				144,475.10
Negociaciones D´ Mik, S.A. de C.V.	28,077.80	50,460.00			78,537.80
Organización Papelera Tauro, S.A. de C.V.				1,781.97	1,781.97
Papelería Lozano Hermanos, S.A. de C.V.	31,614.49			74.55	31,689.04
Proveedora Nacional Gráfica R.R., S.A. de C.V.		850,209.24	1,617,089.88	1,895,695.20	4,362,994.32
Printer Jet, S.A. de C.V.	1,833,082.46		317,424.72		2,150,507.18
Prieto Razo María Isabel		30,856.00			30,856.00
Paper Magazine, S.A. de C.V.			1,005,748.20		1,005,748.20
Pop Op, S.A. de C.V.		744,696.80			744,696.80
Pegayo, S.A. de C.V.		550,188.00			550,188.00
Papel, Diseño y Color, S.A. de C.V.	503,905.13				503,905.13
Productos Practikos e Impresos, S.A. de C.V.	168,742.30				168,742.30
Representaciones Regina, S.A. de C.V.				143.77	143.77
Rodamientos Industriales Esparza García, S.A.				460.00	460.00
Resi-Melt Adhes. Barn. Uv y Especialidades Químicas S.A. de C.V.			2,738,779.70		2,738,779.70
Rr Majatma, S.A. de C.V.	878,525.54				878,525.54
Rayas Campos Francisco Javier	22,639.13	2,372.20			25,011.33
Sánchez, S.A. de C.V.		247,422.20	3,649,053.07		3,896,475.27
Sicpa Mexicana, S.A. de C.V.			1,130,888.64		1,130,888.64
Suajes Nueva Generación, S.A. de C.V.				2,177.32	2,177.32
Servicio Integral en Formas, S.A. de C.V.			1,340,697.07		1,340,697.07

CUENTA PÚBLICA 2019

Silagraf, S.A. de C.V.		64,768.09				64,768.09
Terminados Litográficos, S.A. de C.V.				17,071.89	523.16	17,595.05
Todo Empaque Cartones Mexicanos, S.A. de C.V.	146,337.45					146,337.45
Techno Server de México, S.A. de C.V.		13,091.76		10,735.10		23,826.86
Proveedores (Pesos)	De 0 -90 Días	De 91-180 Días	De 181-365 Días	De 365 Días en Adelante		Saldo Final
Materia Prima						
Videojet Technologies México, S. de R.L. de C.V.				9,869.28		9,869.28
Vargas Mata Alicia Carolina	19,488.00			104.40		19,592.40
Xerox Mexicana, S.A. de C.V.		142,575.83	66,997.35			209,573.18
Total Materia Prima	30,577,060.06	7,270,699.67	22,189,229.01	34,552,871.40		94,589,860.14
Servicios						
Angelschai Bureau Ambiental, S.A. de C.V.	104,400.00	252,769.22				357,169.22
AT&T Comunicaciones Digitales, S. de R.L. de C.V.				92,355.16		92,355.16
Biframe México, S.A. de C.V.				757,300.00		757,300.00
Buro Mexicano de Consultores				8,877.88		8,877.88
Bottcher Sistemas, S. de R.L. de C.V.	273,557.00					273,557.00
Comisión Federal de Electricidad	391,578.00					391,578.00
Comercializadora e Importadora Gráfica Bdo, S.A. de C.V.	54,886.56					54,886.56
Certis Metria, S.A. de C.V.				32,944.00		32,944.00
Castillo Arroyo Alex Saúl				23,200.00		23,200.00
Comercializadora de Servicios Reyson, S.A. de C.V.			818,410.50			818,410.50
Copy Servicio Alesi, S.A. de C.V.	76,839.27			9,256.80		86,096.07
Castro López Raúl		8,945.34	69,600.00			78,545.34
Distribuidor y Servicio Gráfico, S.A. de C.V.				22,678.00		22,678.00
Dynaric de México, S. de R.L. de C.V.		19,720.00				19,720.00
Despacho Lebrija Álvarez y Compañía S.C.	39,017.06					39,017.06
Dakar It, S.A. de C.V.	293,712.60	821,802.48				1,115,515.08
Delman Internacional, S.A. de C.V.		433,710.49				433,710.49
Despacho Altieri, Gaona Y Hooper, S.C.	72,056.88					72,056.88
Electropura, S. de R.L. de C.V.				37,997.10		37,997.10
Embobinado de Motores y Transformadores, S.A. de C.V.	19,521.64					19,521.64
Enfermeras Unidas México, S.A. de C.V.	81,849.60					81,849.60
Escalator, Elevator & Electromechanics Enterprise	284,000.48			630.00		284,630.48
Especialistas en Proyectos Informáticos, S.A. de C.V.				191,400.00		191,400.00
Exactitud Metrológica Integral, S. de R.L. de C.V.	12,609.20					12,609.20
Escore Alimentos, S.A. de C.V.	1,652,469.88	1,937,900.98				3,590,370.86
Gammerler, S.A. de C.V.			5,220.00			5,220.00
Gth Extintores, S.A. de C.V.	9,488.80	3,868.60				13,357.40

CUENTA PÚBLICA 2019

Gas Modelo de Jilotepec, S.A. de C.V.	399,135.16			399,135.16
Gerlim, S.A. de C.V.	1,751,651.53	3,138,118.39	-2,862.09	4,886,907.83
Grupo Contempo, S.A. de C.V.		159,175.32		159,175.32
González Gutiérrez Francisco Gabriel	7,300.76			7,300.76

Proveedores (Pesos)	De 0 -90 Días	De 91-180 Días	De 181-365 Días	De 365 Días en Adelante	Saldo Final
Servicios					
Heidelberg México, S. de R.L. de C.V.		74,292.20		1,610.00	75,902.20
Hernández Hernández Javier		23,200.00			23,200.00
Identificación y Accesos Automáticos, S.A. de C.V.	67,738.85	50,804.13	33,869.42		152,412.41
Iemi High Voltage, S.A. de C.V.	332,258.80				332,258.80
Inte - Maq, S.A. de C.V.		5,481.00			5,481.00
Juma Servicios Totales Comerciales, S.A. de C.V.			38,158.20		38,158.20
Ld I Associats, S.A. de C.V.			145,491.84		145,491.84
La Fille Sistemas Integrados, S.A. de C.V.	32,802.20	28,677.75			61,479.95
Magnusman, S.A. de C.V.				6,325.00	6,325.00
Man Roland Latina, S.A. de C.V.		3,341.38			3,341.38
Muñoz Tenorio Víctor	76,386.00				76,386.00
Müller Martini México, S.A. de C.V.	137,302.24	9,744.00			147,046.24
Mexiko Q.S.A.G., S.A. de C.V.	142,813.91				142,813.91
Masstech, S.A. de C.V.				15,312.00	15,312.00
Matrit, S.A. de C.V.				9,399.48	9,399.48
Márquez León María del Refugio				8,850.80	8,850.80
Multiproseg, S.A. de C.V.	2,902,451.32	2,169,842.15			5,072,293.47
Operadora del Conquistador, S.A. de C.V.			403,921.40		403,921.40
Pérez Gonzáles José Alfredo	186,117.37				186,117.37
Pheind, S.A. de C.V.		196,968.00			196,968.00
Rotaweb, S.A.P.I. de C.V.	66,352.00			42,572.00	108,924.00
Servicio Automatizados .Especialistas .en Trans. Autom., S.A. de C.V.				8,595.60	8,595.60
Seguros Inbursa, S.A. de C.V.				248,769.58	248,769.58
Silagraf, S.A. de C.V.	66,468.00		172,492.00		238,960.00
Teléfonos de México, S.A.B. de C.V.	160,489.42	210,138.70	293,511.50		664,139.62
Tesorería del Distrito Federal	195,760.00				195,760.00
Tecnometría, S.A. de C.V.	25,462.00				25,462.00
Valdés Leija Nieves Danae				3,450.00	3,450.00
Verificaciones Ind. y Desarrollo de Proyectos Ecológicos, S.A. de C.V.	26,390.00				26,390.00
Wess Corporate, S.A. de C.V.	66,878.99				66,878.99
Xerox Mexicana, S.A. de C.V.	341,191.77				341,191.77

CUENTA PÚBLICA 2019

Total Servicios	10,350,937.29	9,548,500.13	1,977,812.77	1,521,523.40	23,398,773.60
Líneas de Apoyo					
Accesos Holográficos, S.A. de C.V.	1,501,163.81				1,501,163.81
Arozqueta Rivera Fausto Alfonso				14,848.00	14,848.00
Proveedores (Pesos)	De 0 -90 Días	De 91-180 Días	De 181-365 Días	De 365 Días en Adelante	Saldo Final
Líneas de Apoyo					
Carbopapel, S.A. de C.V.			1,283,471.75		1,283,471.75
Comercializadora Ramaq, S.A. de C.V.				2,320,000.00	2,320,000.00
Contreras Muro Aurora				368,880.00	368,880.00
Cm Servicio Especializado de Idiomas, S.C.				53,168.37	53,168.37
Druko International, S.A. de C.V.	344,546.10				344,546.10
Dirección Sport, S.A. de C.V.				6,069,220.30	6,069,220.30
Distribuidora Petroflex, S.A. de C.V.			233,856.00	3,232,482.91	3,466,338.91
El Punto y la Mancha Impresos, S.A. de C.V.				68,208.00	68,208.00
Fénix Barnices y Acabados, S.A. de C.V.				5,077.85	5,077.85
Geldzeit de México, S.A. de C.V.			370,630.44		370,630.44
Gráficas Corona J.E., S.A. de C.V.		224,710.03		13,336,818.48	13,561,528.51
Gráficas la Prensa, S.A. de C.V.				37,950.00	37,950.00
Gráficos Digitales Avanzados, S.A. de C.V.	15,080.00			30.00	15,110.00
Grupo Serzco, S.A. de C.V.				27,012.68	27,012.68
García Téllez María del Carmen				942.47	942.47
Grupo Estratega Publicidad, S.A. de C.V.			160,776.00		160,776.00
Grupo Printer Pack, S.A. de C.V.				109,040.00	109,040.00
Guimark Total Quality, S.A. de C.V.				1,309,685.24	1,309,685.24
Infagon Web, S.A. de C.V.				577,733.36	577,733.36
Impresos y Acabados Carmona, S.A. de C.V.				53,360.00	53,360.00
Impresos Publicitarios y Comerciales, S.A. de C.V.			299,040.92		299,040.92
Imprecorme, S.A. de C.V.	349,044.00				349,044.00
Lyon A.G., S.A. de C.V.				10,332,424.36	10,332,424.36
Lonna Olvera Ivonne				29,000.00	29,000.00
Navarrete Chávez Carlos Alberto	63,259.61			1,030,991.42	1,094,251.03
Printer Jet, S.A. de C.V.				1,440,640.42	1,440,640.42
Sánchez Morales Antonio				11,748.02	11,748.02
Sánchez Valadez Cruz Elías				696.00	696.00
Sigmacon, S.A. de C.V.				3,105.00	3,105.00
Soluciones en Tecnología Adaptada México				1,190,517.05	1,190,517.05
Servicio Integral en Formas, S.A. de C.V.	5,980,672.60				5,980,672.60

CUENTA PÚBLICA 2019

Terminados Litográficos, S.A. de C.V.				949,195.83	949,195.83
Ultravioleta Fénix de León, S.A. de C.V.				1,513,977.67	1,513,977.67
Yoprint Rc, S.A. de C.V.				2,389,123.01	2,389,123.01
Total Líneas de Apoyo	8,253,766.12	224,710.03	2,347,775.11	46,475,876.44	57,302,127.70

Proveedores (Pesos)	De 0 -90 Días	De 91-180 Días	De 181-365 Días	De 365 Días en Adelante	Saldo Final
Transportistas					
BIn Transportadora Nacional, S.A. de C.V.		27,260.00		181,308.00	208,568.00
Pegaso Global, S.A. de C.V.				11,044.36	11,044.36
Servicio Postal Mexicano				439,207.21	439,207.21
Tbs Logistics Services, S.A. de C.V.	525,480.00	643,046.00		3,775,684.00	4,944,210.00
Total Transportistas	525,480.00	670,306.00	0.00	4,407,243.57	5,603,029.57
Proveedores Diversos					
Aranda López Mónica Susana				313.20	313.20
Brinums, S.A. de C.V.	52,687.03	15,819.16			68,506.19
Comunidad Terapéutica las Águilas, S.A. de C.V.				522.00	522.00
Consumibles de Computo y Oficinas Romar, S.A. de C.V.	1,028.92	8,342.72	83,889.11		93,260.75
Cruz Cruz Susana Guadalupe				1,680.00	1,680.00
Cuevas López Carmen				639.16	639.16
Centro Industrial Ferretero, S.A. de C.V.	3,480.00		7,787.08		11,267.08
Castro López Saúl		249,079.26	38,744.00		287,823.26
Castillo García Gabriela Viridiana	19,773.36	27,260.00			47,033.36
Dicom Accesorios, S.A. de C.V.				174.00	174.00
De Santiago Gómez Mireya		104,422.04	27,203.55	23,130.40	154,755.99
Duro de México, S.A. de C.V.		12,110.40			12,110.40
Dynaric de México, S. de R.L. de C.V.		49,893.26			49,893.26
Dofiscal Editores, S.A. de C.V.				16,608.00	16,608.00
Dakar It, S.A. de C.V.				50,982.00	50,982.00
Festo Pneumatic, S.A.	16,262.27	22,642.26	52,200.00		91,104.53
Ferretería Santander, S.A. de C.V.	6,563.57	9,364.68	46.52	156.88	16,131.65
Gutiérrez Casañas Patricia				411.33	411.33
Grupo Nazoa, S.A. de C.V.			160,451.20		160,451.20
Gammerler, S.A. de C.V.		28,963.84			28,963.84
García González Micaela			2,515.62		2,515.62
Gensootec, S.A. de C.V.	939.60	40,894.76			41,834.36
Heidelberg México, S. de R.L. de C.V.		8,096.80	98,408.62		106,505.42
Hernández Hernández Javier			60,134.57		60,134.57
International Leaders Products Choice, S.A.		5,220.00			5,220.00

CUENTA PÚBLICA 2019

Industrias Certanium, S.A. de C.V.	2,238.45	3,524.54	6,266.44	12,029.43
Identificación Y Accesos Automáticos, S.A. de C.V.		63,575.54	60,632.04	124,207.58
Ingeniería en Lubricación y Sistemas Automatizados, S.A. de C.V.	106,158.88			106,158.88
Inte - Maq, S.A. de C.V.			37,700.00	37,700.00

Proveedores (Pesos)	De 0 -90 Días	De 91-180 Días	De 181-365 Días	De 365 Días En Adelante	Saldo Final
Proveedores Diversos					
Kba Latina, S.A.P.I. de C.V.			40,909.72		40,909.72
Koenig & Bauer Latam, S.A.P.I. de C.V.		99,987.36			99,987.36
Manroland Latina, S.A. de C.V.		285,594.09	92,540.16		378,134.25
Müller Martini México, S.A. de C.V.	20,438.47	278,668.68	498,236.51		797,343.66
Martínez Ortiz Fernando		34,784.92	70,296.00		105,080.92
Macca Estrategias Innovadoras, S.A. de C.V.	41,483.14	34,901.23			76,384.37
Mendoza Villegas Perla Sarahi	192,157.35				192,157.35
Proveedora Nacional Gráfica R.R., S.A. de C.V.				1,000.00	1,000.00
Pheid, S.A. de C.V.	26,962.90				26,962.90
Rotaweb, S.A.P.I. de C.V.	56,657.33		343,297.36		399,954.69
Robatech de México, S.A. de C.V.				10,416.97	10,416.97
Rodamientos Industriales y Complementos, S.A. de C.V.		19,314.00	31,540.40		50,854.40
R&C Elektrik, S.A. de C.V.	-5,436.75	236,668.18	133,159.88		364,391.31
Robles Zermeño María Daniela	11,095.24	9,195.40			20,290.64
Silagraf, S.A. de C.V.		65,505.20			65,505.20
Techno Server de México, S.A. de C.V.			13,741.42		13,741.42
Wurth México, S.A. de C.V.		33,462.21	40,047.89		73,510.10
Xerox Mexicana, S.A. de C.V.	378,525.05				378,525.05
Total de Proveedores Diversos	931,014.81	1,747,290.53	1,899,748.09	106,033.94	4,684,087.37
Proveedores Reembolsos					
Liga de Futbol Diana, A.C.	12,180.00				12,180.00
Total de Proveedores Reembolso	12,180.00	0.00	0.00	0.00	12,180.00
Proveedores C/IVA 0% Y Exentos					
Bebidas Purificadas, S. de R.L. de C.V.	51,433.50	0.00	0.00	0.00	51,433.50
Brinum, S.A. de C.V.	23,890.00	0.00	0.00	0.00	23,890.00
Jefatura de Policía Industrial Edomex	0.00	259,670.50	1,095,228.91	1,130,819.31	2,485,718.72
Liga de Futbol Grupo Tepeyac, A.C.	37,850.00	0.00	0.00	0.00	37,850.00
Metlife México, S.A.	9,321.59	0.00	0.00	0.00	9,321.59
Martínez Ortiz Karina	20,872.10	0.00	0.00	0.00	20,872.10
Total de Proveedores con IVA 0% y Exentos	143,367.19	259,670.50	1,095,228.91	1,130,819.31	2,629,085.91

CUENTA PÚBLICA 2019

Total	50,793,805.47	19,721,176.86	29,509,793.89	88,194,368.06	188,219,144.29
--------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	-----------------------

Fuente: Talleres Gráficos de México

❖ Retenciones y Contribuciones por Pagar

El saldo de la Retenciones y Contribuciones por Pagar se integra como sigue:

RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR (Pesos)

Concepto	2019	2018
I.S.P.T.	2,786,937.33	1,725,436.00
Impuesto sobre la Renta (ISR) ejercicio 2014	17,148,358.00	17,148,358.00
Impuesto sobre la Renta (ISR) ejercicio 2018	0.00	2,156,968.00
3% sobre Remuneraciones	412,758.00	265,063.00
Aportaciones Talleres	1,222,835.34	1,134,154.00
Aportaciones de Personal	683,231.25	629,494.00
I.S.R. Retenido 10%	524.48	0.00
IVA Retenido a clientes	(1,122.18)	(8,451.00)
IVA Retenido	48,877.06	154,886.00
Retención 4% IVA	0.00	55,299.00
Impuestos Traslados	8,143,864.72	11,229,716.00
Total	30,446,264.00	34,490,923.00

Fuente: Talleres Gráficos de México

➤ **Provisiones a Corto Plazo**

La cuenta de provisiones a corto plazo se integra de la siguiente manera:

PROVISIONES A CORTO PLAZO
(Pesos)

Concepto	2019	2018
Provisión de costo de ventas facturación con entregas diferidas	7,374,920.00	996,858.00
Pasivos contingentes de proveedores	0.00	62,075,457.00
Total	7,374,920.00	63,072,315.00

Fuente: Talleres Gráficos de México

Por lo que respecta a la provisión del costo de ventas con entregas diferidas por 7,374,920.00 corresponden al año 2019. Es práctica común que, al cierre del ejercicio, a petición de los clientes, se efectuó facturación de ventas con entregas diferidas, en razón de lo cual y aplicando un criterio prudencial se realiza la provisión del costo de estas facturas.

- Pasivos contingentes de proveedores

CUENTA PÚBLICA 2019

Pasivos contingentes de proveedores, son reclamos de pago donde media la demanda judicial y considerando que la acción se deriva de una obligación real y presente, con alta probabilidad de ocurrencia y que puede afectar de manera importante el negocio en marcha se encuentra integrado y se relaciona con órdenes de trabajo de producción, se describe a continuación:

PASIVO CONTINGENTE (Pesos)

Concepto	2019	2018
SIE Multiservicios S.A. de C.V.	0.00	3,987,990.00
Policía Bancaría e Industrial de la CDMX	0.00	1,764,779.00
Impresora Especializada Graphcom S.A. de C.V.	0.00	56,322,688.00
Total	0.00	62,075,457.00

Fuente: Talleres Gráficos de México

➤ Otros Pasivos a Largo Plazo

La cuenta de Otros Pasivos a corto plazo se compone de la siguiente forma:

OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO (Pesos)

Concepto	2019	2018
----------	------	------

CUENTA PÚBLICA 2019

García Landa Becerril & Asociados S.C.	282,834.00	282,834.00
Instituto Nacional de Lenguas Indígenas	0.00	421,489.00
Protección Agropecuaria Compañía de Seguros S.A.	721,653.00	0.00
Total	1,004,487.00	704,323.00

Fuente: Talleres Gráficos de México

Las partidas registradas en este rubro corresponden a anticipos de clientes recibidos.

➤ Provisiones a Largo Plazo

Este rubro corresponde a una provisión para cubrir pasivos contingentes a largo plazo, derivados de las reclamaciones de proveedores, los cuales argumentan haber realizado trabajos para la Entidad; sin embargo, no se cuenta evidencia documental donde se identifique la relación con las ordenes de trabajo de producción, no hay contrato, ni existe evidencia de que los bienes o servicios producidos por los proveedores hayan sido recibidos por la Entidad, asimismo ya existe de por medio una demanda judicial de reclamo de pago de varias instancias.

PROVISIONES A LARGO PLAZO

(Pesos)

Concepto	2019	2018
Grupo Editorial Patria S.A. de C.V.	10,674,943.00	10,674,943.00
Policía Bancaría e Industrial de la CDMX	1,764,779.00	
Total	12,439,722.00	10,674,943.00

Fuente: Talleres Gráficos de México

Se realiza la precisión que en este ejercicio se efectuó una reclasificación de pasivo, donde la provisión a corto plazo generada en el ejercicio 2018 por el proveedor denominado Policía Bancaría e Industrial de la CDMX por un importe de 1,764,779.00 se aplicó a provisiones a largo plazo, en razón de lo cual no hay efecto en la actualización de provisiones de este ejercicio 2019, en virtud de que la afectación en resultados fue aplicada en el ejercicio fiscal 2018.

➤ Aportaciones

Las Aportaciones del Gobierno Federal constituyen el Patrimonio de Talleres Gráficos de México, en los términos del decreto de creación descrito en la Nota III de la gestión administrativa, y comprende los bienes muebles valuados por la Comisión de Avalúos de Bienes Nacionales, así como el registro de la subrogación de derechos y obligaciones a que hace mención dicho decreto.

Asimismo se menciona. que en fecha 14 de agosto de 2018, Talleres Gráficos de México promovió el juicio ante los Juzgados de Distrito en Materia Civil, demandando en la vía Ordinaria Civil al Gobierno Federal, por conducto de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, a través del Instituto de Administración y Avalúos de Bienes Nacionales, del Registro Público de la Propiedad y del Comercio de la Ciudad de México las prestaciones siguientes: A) Que mediante sentencia definitiva se declare que operó en favor de Talleres Gráficos de México la prescripción positiva respecto al inmueble ubicado en Avenida Canal de Norte número 80, Colonia Felipe Pescador, Delegación Cuauhtémoc, C.P. 06280, en la Ciudad de México; B) Como consecuencia de lo anterior, se cancele del folio real que contiene la inscripción que existe a favor de Gobierno Federal; C) La inscripción de la sentencia definitiva en el Registro Público y Control Inmobiliario que declare que operó la prescripción positiva a favor de Talleres Gráficos de México, del bien inmueble ubicado en Avenida Canal de Norte número 80, Colonia Felipe Pescador, Delegación Cuauhtémoc, C.P. 06280, en la Ciudad de México; y D) La inscripción de la sentencia definitiva en el Registro Público de la Propiedad y del Comercio de la Ciudad de México, que declare que operó la prescripción positiva a favor de Talleres Gráficos de México del inmueble ubicado en Avenida Canal de Norte número 80, Colonia Felipe Pescador, Delegación Cuauhtémoc, C.P. 06280, en la Ciudad de México. En razón de lo cual se entablo Litis, asignándose el Juicio Ordinario Civil No. 342/2018, en el Juzgado Décimo Primero de Distrito en Materia Civil en la Ciudad de México, quien emitió sentencia definitiva en fecha 30 de agosto de 2019, donde resuelve: PRIMERO. Es procedente la vía ordinaria civil, en la que el Organismo Público Descentralizado Talleres Gráficos de México, probó su acción; SEGUNDO. En consecuencia se declara la prescripción adquisitiva en favor del Organismo Público Descentralizado "Talleres Gráficos de México" quien obtienen en propiedad el inmueble ubicado en Avenida Canal de Norte número 80, entre la calle de Ferrocarril Hidalgo y Boleo, Colonia Felipe Pescador, de la entonces Delegación Cuauhtémoc, en esta Ciudad. TERCERO. Una vez que la presente determinación cause ejecutoria, gírese oficios tanto al Director del Registro Público de la Propiedad y del Comercio en esta Ciudad, como al Director de Registro Público y Control Inmobiliario del Instituto de Administración y Avalúos de Bienes Nacionales, para que realice las anotaciones correspondientes; y CUARTO. No se hace especial condena en costas, en términos de lo expuesto en el último considerando de la presente resolución.

Derivado del resolutivo, a la fecha de corte de la información financiera, están en proceso las gestiones administrativas para llevar a cabo el avalúo respectivo para incorporar el valor del inmuebles tanto instalaciones, edificios y terreno al patrimonio de Talleres Gráficos de México.

II. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

➤ Ingresos de Gestión

❖ Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios

Este rubro se integra como se indica a continuación, por el ejercicio 2019 y 2018::

INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS
(Pesos)

Concepto	2019	2018
Diario Oficial	8,482,649.00	21,749,880.00
Material Electoral	11,992,377.00	993,311,212.00
Revistas	1,959,480.00	47,335.00
Folletos	1,886,976.00	7,570,574.00
Carteles	614,710.00	1,302,313.00
Plegados	980,887.00	6,326,600.00
Libros	27,813,529.00	20,200,267.00
Hojas	72,658,410.00	102,413,600.00
Folders	2,091,847.00	39,621.00
Cajas	0.00	11,028.00
Cédula de Identificación	5,196,191.00	9,405,052.00

CUENTA PÚBLICA 2019

Otros	3,376,165.00	7,810,535.00
Total	137,053,221.00	1,170,188,017.00

Fuente: Talleres Gráficos de México

➤ Otros Ingresos y Beneficios Varios

Este rubro se integra por algunos otros conceptos de ingresos que se generaron en este ejercicio como la venta de mermas de materiales, o materiales que incorporaron al programa de enajenación de 2019 por un importe 204,691 pesos, la depuración y cancelación de saldos de proveedores de ejercicios anteriores por un importe de 2,519,578 pesos, las penalizaciones de proveedores por un importe de 449,107 y la cancelación a la estimación de cuentas incobrables de la Secretaría de Gobierno de Veracruz por 667,965 pesos, la cancelación de cuentas incobrables de Marisol Mondragón Ugalde y el Instituto de Lenguas Indígenas por un importe de 12,247 pesos, el resumen del rubro es el siguiente:

OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS

(Pesos)

Concepto	2019	2018
Otros Ingresos	3,853,588.00	4,071,398.00

Fuente: Talleres Gráficos de México

III. NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

El patrimonio de Talleres Gráficos de México, está integrado por la maquinaria, mobiliario y equipo, equipo de transporte y demás bienes, transferidos por el extinto Organismo Público Desconcentrado de la Secretaría de Gobernación, denominado Talleres Gráficos de México, quien mediante acuerdo de desincorporación, cedió los bienes con que venía operando para constituir lo que ahora es este Organismo Descentralizado, el cual opera con personalidad jurídica y patrimonio propio.

CUENTA PÚBLICA 2019

A través del tiempo y desde su creación, esta Entidad, en los diferentes ejercicios fiscales su operación ha contribuido al incremento o disminución de su patrimonio en su caso, de manera sucinta para el presente ejercicio fiscal 2019 su patrimonio se vio disminuido en (89,827,749.00) con respecto al ejercicio 2018, producto de la pérdida alcanzada, cantidad que restada al patrimonio generado de ejercicios anteriores el cual ascendió a (57,371,237.00), el cual se integra por el importe de Resultado de Ejercicios Anteriores por (37,323,921.00) y el Resultado por Posición Monetaria por (20,047,316.00); y el patrimonio original por el orden de 147,198,986.00 en razón de lo cual a esta fecha se tiene un saldo real del patrimonio por 75,639,120.00

IV. NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

➤ Efectivo y Equivalentes

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES (Pesos)

Concepto	2019	2018
Efectivo en Bancos – Tesorería	29,605,072.00	46,994,138.00
Inversiones Temporales (hasta 3 meses)	0.00	0.00
Depósitos de fondos de terceros y otros	0.00	0.00
Total de Efectivo y Equivalentes	29,605,072.00	46,994,138.00

Fuente: Talleres Gráficos de México

V. CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLE

La conciliación ingresos y contables del presupuestal siguiente:

**Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables
Correspondiente del 1 de enero al 31 de diciembre de 2019
(Pesos)**

entre los presupuestarios ejercicio 2019 es la

1. Total de Ingresos Presupuestarios		144,856,222.00
2. Más ingresos contables no presupuestarios		4,036,941.00
Ingresos financieros		
Incremento por variación de inventarios		
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia		
Disminución del exceso de provisiones		
Otros ingresos y beneficios varios		
Otros ingresos contables no presupuestarios	4,036,941.00	
Anticipos de clientes recibidos en ejercicios anteriores, facturado en el ejercicio actual	421,489.00	
Otros ingresos contables	3,615,452.00	
3. Menos ingresos presupuestarios no contables		5,086,179.00
Aprovechamientos patrimoniales		
Ingresos derivados de financiamientos		
Otros ingresos presupuestarios no contables	5,086,179.00	
Anticipos recibidos en el año actual	721,653.00	
Ingresos devengados en ejercicios anteriores no cobrados	4,336,503.00	
Otros ingresos presupuestarios	28,023.00	

CUENTA PÚBLICA 2019

4. Total de Ingresos Contables

143,806,984.00

Fuente: Talleres Gráficos de México

Los rubros o partidas que integran otros ingresos contables, no presupuestales por 3,615,452.00 lo cuales se deben a la cancelación de cuentas incobrables, estimación par cuantas incobrables, penalizaciones en procesos licitatorios, bonificaciones de comisiones bancarias, notas de crédito generadas por nuestros proveedores, actualización de impuestos, así como de la depuración y cancelación de saldos del ejercicio de 2019.

La conciliación entre los egresos presupuestarios y los gastos contables del ejercicio presupuestal 2019 es la siguiente:

CUENTA PÚBLICA 2019

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Correspondiente del 1 de enero al 31 de diciembre de 2019

(Pesos)

1. Total de Egresos Presupuestarios		241,169,640.00
2. Menos egresos presupuestarios no contables		(11,831,493.00)
Materias primas y materiales de producción y comercialización		
Materiales y suministros		
Mobiliario y equipo de administración		
Mobiliario y equipo educacional y recreativo		
Equipo e instrumental médico y de laboratorio		
Vehículos y equipo de transporte		
Equipo de defensa y seguridad		
Maquinaria, otros equipos y herramientas		
Activos biológicos		
Bienes inmuebles		
Activos intangibles		
Obra pública en bienes de dominio público		
Obra pública en bienes propios		
Acciones y participaciones de capital		
Compra de títulos y valores		
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos		
Provisiones para contingencia y otras erogaciones		
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)		
Otros egresos presupuestales no contables	(11,831,493.00)	
Operaciones Ajenas	(8,723,743.00)	
Otros egresos presupuestales	(3,107,750.00)	
3. Más gastos contables no presupuestales		(19,366,400.00)
Estimación, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	32,812,270.00	
Provisiones	(49,944,627.00)	
Disminución de inventarios (Cancelación de reserva para inventarios)	(1,693,499.00)	
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia		
Cancelación de la utilidad bruta por ventas del ejercicio anterior		
Aumento por insuficiencia de provisiones		
Otros Gastos		
Otros gastos contables no presupuestarios	(540,544.00)	
4. Total de Gastos Contables		233,634,733.00

Fuente: Talleres Gráficos de México

CUENTA PÚBLICA 2019

Los rubros o partidas que integran otros Gastos Contables no presupuestales por (540,544.00) los cuales se deben a la variación de la valuación de materia prima que existe entre el costo promedio al cual se aplica contablemente contra al valor de adquisición; a la amortización pendiente de aplicar al gasto, disminución costo de cancelación de facturas.

B) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Los estados financieros muestran razonablemente tanto la situación financiera como los resultados de esta entidad; los cuales representan información final de como las operaciones realizadas afectaron directamente al activo, pasivo y capital.

No obstante por ser estos documentos instrumentos de información, también se muestran aquellas operaciones que se cree que a futuro puedan modificar o alterar la situación de la entidad para obtener así documentos con mayor grado de confiabilidad y utilidad que permitan tomar decisiones con más elementos de juicio.; es decir en este ejercicio se informa de los derechos y obligaciones que se pueden o no suceder, es decir pueden convertirse en un activo o un pasivo, por lo que se a continuación se reflejan los valores contingentes siguientes:

Valores Contingentes	Valor Estimado al 31 de Diciembre 2019
Demandas Mercantiles (Demanda de SEPOMEX)	889,735.28
Demandas Laborales (47 Demandas Laborales, de las cuales solo se cuantifican 43, las otras cuatro son demandas colectivas, no se tiene base de estimación)	26,839,074.00

Fuente: Talleres Gráficos de México

C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

➤ **Introducción**

Los Estados Financieros de Talleres gráficos de México, proveen de información financiera a los principales usuarios de la misma, al Congreso, a los ciudadanos y a su Órgano de Gobierno.

El objetivo del presente documento es la revelación del contexto y de los aspectos económicos-financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del período, y que deberán ser considerados en la elaboración de los estados financieros para la mayor comprensión de los mismos y sus particularidades.

De esta manera, se informa y explica la respuesta del gobierno a las condiciones relacionadas con la información financiera de cada período de gestión; además, de exponer aquellas políticas que podrían afectar la toma de decisiones en períodos posteriores.

➤ **Panorama Económico y Financiero**

En un panorama planteado del sector de las artes gráficas se identificó que los aspectos que aquejan al sector son: sobrecapacidad instalada de producción, mercado competido, guerra de precios, déficit comercial, falta de financiamiento y desaparición de la figura del impresor autorizado.

Talleres gráficos de México, ante la falta de restricciones presupuestales de las dependencias gubernamentales para la realización de impresos y publicaciones, ha tenido que ampliar su visión de perspectiva de ventas compitiendo con las prácticas de predatorias del mercado, aunado con la importación de productos foráneos y la tendencia del cliente por conseguir todo a los menores precios, han sido claves en la situación de desajuste de la industria de las artes gráficas, la cual sigue en la búsqueda de soluciones que promuevan la estabilidad y la competencia para mantener estándares de calidad.

➤ **Autorización e Historia**

Talleres Gráficos de México, es un Organismo Público Descentralizado con personalidad jurídica y patrimonio propios, con domicilio en la Ciudad de México, creado por decreto presidencial publicado en el Diario Oficial de la Federación el día 8 de enero de 1999, derivado de la

transformación del Órgano Desconcentrado de la Secretaría de Gobernación del mismo nombre; durante el ejercicio de 2019, la estructura orgánica de Talleres Gráficos de México no sufrió cambio.

Talleres Gráficos de México, es una entidad con autosuficiencia financiera, autonomía operativa, técnica y administrativa, sectorizada a la Secretaría de Gobernación, en función de lo cual debe cumplir administrativamente con la normatividad federal aplicable.

➤ **Organización y Objeto Social**

El Organismo tiene por objeto ofrecer servicios y soluciones integrales en materia editorial y en el campo de las artes gráficas, mediante el uso de plataformas tecnológicas acordes a las necesidades del mercado, e incorporar medidas de seguridad especializada, a los sectores público, social y privado.

Las atribuciones más relevantes de Talleres Gráficos de México entre otras son:

- Prestar servicios editoriales y en el campo de las áreas gráficas en los sectores público, social y privado.
- Imprimir el Diario Oficial de la Federación y las Gacetas Gubernamentales en los términos de la ley de la materia.
- Imprimir informes y otros documentos oficiales de las dependencias y entidades de la Administración Pública Federal, así como de los órganos de difusión de sus actividades

El régimen jurídico de Talleres Gráficos de México, es un Organismo Público Descentralizado con personalidad jurídica y patrimonio propios, con domicilio en la Ciudad de México, creado por decreto presidencial publicado en el Diario Oficial de la Federación el día 8 de enero de 1999 y sectorizado a la Secretaría de Gobernación.

Talleres Gráficos de México, es un contribuyente persona moral, que tributa bajo el régimen general el título II de la Ley del Impuesto Sobre la Renta, sujeto obligado al entero y retenciones del Impuesto Sobre la Renta e Impuesto al Valor Agregado.

➤ **Bases de Preparación de los Estados Financieros**

De conformidad con la Ley General de Contabilidad Gubernamental, la Entidad está sujeta a la normatividad que expida el Consejo Nacional de Armonización Contable y a las disposiciones emitidas por el Secretario Técnico de dicho Consejo, representado por el Titular de la Unidad de Contabilidad Gubernamental e Informes Sobre la Gestión Pública de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público.

La normatividad aplicada para el reconocimiento, valuación y revelación de los diferentes rubros de la información financiera, así como las bases de medición utilizadas para la elaboración de los estados financieros son:

Sistema de Costos. En Talleres Gráficos de México el Sistema de Costeo utilizado es el costeo absorbente bajo la base de costo histórico, considerando como elementos del costo de producción la materia prima directa, la mano de obra directa y los cargos indirectos de fabricación sin importar el volumen de producción, adicionalmente se considera como parte del costo las líneas de apoyo que son los trabajos enviados con un tercero cuando la planta productiva está saturada no se cuenta con los procesos complementarios requeridos, además de acumular en su caso los gastos de transporte incurrido.

Método de Valuación. El método de valuación utilizado en Talleres Gráficos de México es el de costo promedio resultante de dividir el saldo en valores monetarios entre las existencias que se tienen a una fecha determinada, registrando las entradas de materia prima al costo de compra y las salidas para producción a costo promedio.

➤ **Políticas de Contabilidad Significativa**

Las principales políticas contables de registro y elaboración de los estados financieros son las siguientes:

- Normatividad

De conformidad con la Ley General de Contabilidad Gubernamental, la Entidad está sujeta a la normatividad que expida el Consejo Nacional de Armonización Contable y a las disposiciones emitidas por el Secretario Técnico de dicho Consejo, representado por el Titular de la Unidad de Contabilidad Gubernamental e Informes Sobre la Gestión Pública de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público.

El 31 de diciembre de 2008 fue publicada en el Diario Oficial de la Federación la Ley General de Contabilidad Gubernamental, que tiene por objeto establecer los criterios generales que regirán la Contabilidad Gubernamental y la emisión de la información financiera de los entes públicos, con el fin de lograr su adecuada armonización, para facilitar a los entes públicos el registro y la fiscalización de los activos, pasivos, ingresos y gastos y, en general, a contribuir a medir la eficacia, economía y eficiencia del gasto e ingresos públicos.

El Órgano de coordinación para la armonización de la contabilidad gubernamental es el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), el cual tiene por objeto la emisión de las normas contables y lineamientos para la generación de información financiera que aplicarán los entes públicos, previamente formulados y propuestas por el Secretario Técnico.

Con fecha 20 de agosto de 2009, fueron publicados en el Diario Oficial de la Federación del Marco Conceptual de Contabilidad Gubernamental, los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental y las Normas y Metodología para la Determinación de los Momentos Contables de los Egresos.

En el ámbito de aplicación del Marco Conceptual de Contabilidad Gubernamental se establece como de aplicación supletoria:

La normatividad emitida por las unidades administrativas o instancias competentes en materia de Contabilidad Gubernamental.

Las Normas Internacionales de Contabilidad para el Sector Público de la Federación Internacional de contadores (NICSP) emitidas por Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad del Sector Público (International Public Sector Accounting Standards Board, International Federation Accountants).

Las Normas de Información Financiera del Consejo Mexicano para la Investigación y Desarrollo de Normas de Información Financiera A. C. (CINIF).

Los entes públicos deberán informar, antes de su aplicación al secretario técnico del CONAC, a efecto de que se analice, se proponga y, en su oportunidad, se emita la normatividad correspondiente.

- Registro de Operaciones

Los bienes se registran a su costo de adquisición o su valor estimado, en caso de que sean producto de una donación, expropiación o adjudicación.

Los gastos son reconocidos y registrados como tales en el momento en el que se devengan y los ingresos cuando se realizan.

- Reconocimiento de los efectos de la inflación.

La Entidad sigue la política de reconocer en sus estados financieros los efectos de la inflación de conformidad con la correspondiente Norma de Información Financiera Gubernamental General para el Sector Paraestatal NIFGG SP 04 (NEIFGSP007 hasta 2011).

De conformidad con esta Norma, y debido al bajo porcentaje de inflación acumulada en los tres últimos años, la economía mexicana pasó, de un entorno inflacionario, a un entorno no inflacionario, por lo que durante 2016 y 2015 no deben reconocerse los efectos de la inflación del período. Sin embargo, deben mantenerse, en los estados financieros los efectos de reexpresión reconocidos hasta 2007, siempre que correspondan a activos, pasivos o componentes de capital que no se hayan dado de baja.

La última reexpresión reconocida en los estados financieros fue efectuada al 31 de Diciembre de 2007.

- Efectivo e Inversiones de inmediata Realización.

Las inversiones de inmediata realización se registran al costo de adquisición al momento de su compra y se valúan al valor de mercado. Los intereses se reconocen como productos financieros cuando se devengan.

- Valuación de Inventarios.

De acuerdo con la normatividad establecida, la entidad aplica el Método de Costos Promedios para la valuación de los inventarios. En el caso de la Producción en Proceso y Artículo Terminado, se registran al costo integrado de la Materia Prima Utilizada, la Mano de Obra empleada y los Gastos Indirectos incurridos.

- Activo Fijo

El costo y la depreciación de la maquinaria y equipo transferidos por la Secretaría de Gobernación, como consecuencia de la desincorporación de Talleres Gráficos de México, se determinaron de acuerdo a la vida útil remanente señalada en el avalúo del mes de marzo de 1999, practicado por la Comisión de Avalúos de Bienes Nacionales, actualmente Instituto de Administración y Avalúos de Bienes Nacionales.

Las nuevas inversiones se registran conforme a las Normas para la Administración y Baja de Bienes Muebles de las Dependencias de la Administración Pública Federal, al costo de Adquisición.

- Depreciaciones y amortizaciones.

El método adoptado para el cálculo de la depreciación y amortización es el de línea recta. Los porcentajes de depreciación y amortización anual son:

	%
Mobiliario y equipo de oficina	10
Maquinaria y equipo	10
Equipo de cómputo	30
Equipo de comunicación telefónica	10
Equipo de transporte	25
Gastos preparativos	10

Durante el ejercicio 2019 y 2018, la maquinaria adquirida para la producción de la Cédula de Identidad Ciudadana no se utilizó al 100% en la producción, sin embargo, se aplicó la depreciación en línea recta aplicado la tasa 10%.

- Obligaciones Laborables

Las Obligaciones Laborables se rigen por el apartado B del artículo 123 Constitucional, por lo cual no es sujeto a la Norma de Información Financiera Gubernamental General para el Sector Paraestatal NIFGG SP 05 (NEIFGSP008 hasta 2011).

Las obligaciones al retiro de los trabajadores y empleados de la entidad están a cargo del Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores del Estado (ISSSTE). Las indemnizaciones al personal por retiro injustificado, en su caso, se reconocen en el costo de operación del ejercicio en que se pagan.

➤ **Posición en Moneda Extranjera**

Las transacciones en moneda extranjera se registran al tipo de cambio vigente en la fecha de su operación. Los activos y Pasivos denominados en dicha moneda se presentan en moneda nacional al tipo de cambio vigente a la fecha del balance general. Las diferencias motivadas por fluctuaciones en el tipo de cambio entre las fechas de las transacciones y la de su liquidación o valuación al cierre del ejercicio se reconocen en resultados.

➤ **Reporte Analítico de Activo**

El costo y la depreciación de la maquinaria y equipo transferidos por la Secretaría de Gobernación, como consecuencia de la desincorporación de Talleres Gráficos de México, se determinaron de acuerdo a la vida útil remanente señalada en el avalúo del mes de marzo de 1999, practicado por la Comisión de Avalúos de Bienes Nacionales, actualmente Instituto de Administración y Avalúos de Bienes Nacionales.

Las nuevas inversiones se registran conforme a las Normas para la Administración y Baja de Bienes Muebles de las Dependencias de la Administración Pública Federal, al costo de Adquisición.

➤ **Fideicomisos, Mandatos y Análogos**

Sin información que revelar.

➤ **Reporte de la Recaudación**

Sin información que revelar.

➤ **Calificaciones otorgadas**

Sin información que revelar.

➤ **Información por Segmentos**

Sin información que revelar.

➤ **Eventos posteriores al cierre**

No se presentaron eventos posteriores al cierre que afectaran la información financiera.

➤ **Partes Relacionadas**

Talleres Gráficos de México no tiene partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre el tema de decisiones financieras y operativas.

➤ **Autorización de la Emisión de Estados Financieros**

Los Estados Financieros y sus notas fueron autorizados para su emisión el 11 de Marzo 2020, por los funcionarios de Talleres Gráficos de México que firman al calce.

➤ **Responsabilidad sobre la presentación razonable de la información contable**

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor”.

MTRO. ARIEL GARCÍA CONTRERAS

DIRECTOR GENERAL

MTRO. MARIO PASTRANA SORIANO

**GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y
ENCARGADO DEL DESPACHO DE LA
GERENCIA GENERAL DE
ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS**