

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 2020

EFECTIVO Y EQUIVALENTES

(Pesos)

Concepto	2020	2019
Caja	0.00	0.00
Bancos	167,516,130.98	29,605,072.39
Inversiones Bancarias	0.00	0.00
Total	167,516,130.98	29,605,072.39

FUENTE: Talleres Gráficos de México

❖ Bancos

BANCOS

(Pesos)

Banco	2020	2019
HSBC México, S.A. de C.V.		
Cuenta 4100480715	21,4587.57	21,435.81
Cuenta 4100480764	124,233.86	224,746.20
SUMA	145,691.43	246,182.01
Banco Nacional de México, S.A.		
Cuenta 14900352135	164,631,168.14	29,244,596.99
Cuenta 70045181004	2,694,246.19	50,735.93
Cuenta 70046614885	14,061.88	33,356.62
SUMA	167,339,476.21	29,328,689.54
Bancomer, S.A.		
Cuenta 0451764705	30,963.34	30,200.84
Total	167,516,130.98	29,605,072.39

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 2020 no presenta saldo.

INVERSIONES
(Pesos)

Banco	2020	2019
Banco Nacional de México, S.A.		
Cuenta 74073487	0.00	0.00
Total	0.00	0.00

FUENTE: Talleres Gráficos de México

➤ **Derechos a recibir Efectivo o Equivalentes**

El rubro se integra como sigue:

CUENTA PÚBLICA 2020

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES

(Pesos)

Concepto	2020	2019
Derechos o equivalentes de efectivo a recibir	8,755,658.00	29,374,376.00
Estimación para cuentas incobrables	(2,838,096.00)	(2,838,096.00)
Deudores diversos	2,088,044.00	1,984,308.00
IVA Acreditable	37,470,012.00	31,780,542.00
Total	45,475,618.00	60,301,130.00

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 2020 a 2019, 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 2020	6,042,491.00	12,389.00	56,894.00	0.00	2,643,884.00	8,755,658.00
Sumas en 2019	24,458,764.00	832,462.00	198,077.00	1,012.00	3,884,061.00	29,374,376.00

FUENTE: Talleres Gráficos de México

CUENTA PÚBLICA 2020

❖ 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	2020	2019
Seguros Inbursa, S.A.	43,500.00	43,500.00
Servicio Postal Mexicano	30,090.00	30,090.00
Secretaría de Economía	17,815.00	17,815.00
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
Instituto Nacional Electoral(INE)	68,266.00	68,266.00
Subtotal	1,178,151.00	1,178,151.00
Cuentas Incobrables Deudores Diversos	2020	2019
Manual Avellaneda	385,123.00	385,123.00
José Rafael Salazar	1,207,347.00	1,207,347.00
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	1,659,945.00
Total de Cuentas Incobrables	(2,838,096.00)	(2,838,096.00)

FUENTE: Talleres Gráficos de México

CUENTA PÚBLICA 2020

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	2020	2019
Operadora y Administradora de Vales de Despensa	366.00	88,445.00
Toka Internacional, S.A.P.I. de C.V.	45,936.00	0.00
Total	46,302.00	88,445.00

FUENTE: Talleres Gráficos de México

➤ **Inventarios**

- ❖ Los inventarios al 31 de diciembre de 2020 y 2019 se integran de la siguiente manera:

CUENTA PÚBLICA 2020

INVENTARIOS Y ALMACENES

(Pesos)

Concepto	2020	2019
<u>Inventario de Materiales e Insumos</u>		
Cédula de identidad (CEDI)	47,002,076.00	47,451,776.00
Papel extendido	34,919,828.00	34,231,260.00
Papel en bobina	8,703,455.00	11,936,691.00
Insumos	4,295,171.00	4,593,739.00
Tintas	3,569,034.00	4,021,192.00
Láminas y Películas	637,690.00	1,100,475.00
Refacciones mecánicas	2,702,844.00	2,692,566.00
Materiales Complementarios (Z)	1,316,884.00	1,466,007.00
Sobres y cajas	801,046.00	898,653.00
Refacciones eléctricas	872,540.00	892,444.00
Lubricantes y Aditivos	150,789.00	173,253.00
Suma de materiales e insumos	104,971,357.00	109,458,056.00
<u>Inventario de producción terminada y en proceso</u>		
Producción en proceso	19,209,207.00	506,548.00
Producción terminada	28,788,108.00	36,423,959.00
Suma de producción en proceso y terminada Total	47,997,315.00	36,930,507.00
Materia Prima y Materiales		
Producción en Proceso y Producto Terminado Total	152,968,672.00	146,388,563.00

FUENTE: Talleres Gráficos de México

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

ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS

(Pesos)

Concepto	2020	2019
Estimación para inventarios de lento movimiento	(450,428.00)	(450,428.00)
Reserva para inventarios CEDI	(45,747,807.00)	(45,926,536.00)
Total	(46,198,235.00)	(46,376,965.00)

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 2020 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 \$ 45,747,807 al 31 de diciembre de 2020. 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.

A la fecha se estima que 1,254,269 del material puede ser utilizado para realizar otros trabajos, por tal motivo no se reconoce el 100% como reserva.

Al 31 de diciembre de 2020, la inversión en maquinaria y equipo adquirida para el proyecto de producción de las cédulas asciende a \$ 36,081,873 una vez descontada la depreciación acumulada.

➤ 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

El registro contable por la Sesión de Derechos Posesorios de Terreno y Edificio se realizó en base al valor catastral determinado conforme al Código Fiscal de la Ciudad de México para el ejercicio 2020, el cual se muestra como sigue:

VALOR DE BIENES INMUEBLES

(Pesos)

Concepto	Valor Catastral
Terrenos	61,878,112.00
Edificio	92,069,384.00
TOTAL	153,947,496.00

FUENTE: Talleres Gráficos de México

➤ **Bienes Muebles**

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

DEPRECIACION BIENES MUEBLES
(Pesos)

Concepto	Valor Histórico	Depreciación Acumulada 2020	Neto 2020	Neto 2019
Maquinaria y Equipo	551,604,105.00	490,782,823.00	60,821,282.00	82,671,877.00
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	11,128,060.00	428,965.00	954,735.00
Subtotal	573,257,389.00	512,007,142.00	61,250,247.00	83,626,612.00
Actualización	61,304,503.00	25,687,977.00	35,616,526.00	35,616,526.00
TOTAL	634,561,892.00	537,695,119.00	96,866,773.00	119,243,138.00

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 depreciación del ejercicio de 2020 y 2019 fue de \$ 22,376,365.00 y \$ 32,812,270.00 respectivamente.

CUENTA PÚBLICA 2020

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

AMORTIZACIÓN ACUMULADA				
(Pesos)				
Concepto	Valor Histórico	Amortización Acumulada 2020	Neto 2020	Neto 2019
Licencias Informáticas	228,016.00	0.00	0.00	0.00
Red de Voz y Datos	1,773,895.00	879,556.00	894,339.00	983,035.00
Supresor de Picos	902,050.00	902,050.00	0.00	0.00
Red neumática	1,333,986.00	1,333,986.00	0.00	0.00
TOTAL	4,237,947.00	3,115,592.00	894,339.00	983,035.00

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 537,695,119.00 más el monto de las amortizaciones acumuladas por 3,115,592.00 dando un total de 540,810,711.00

➤ 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 2020 por un importe de 639,315.00 para 2019 por un importe de 727,764.00 y para 2018 por un importe de 6,372,219.00 considerando que en el ejercicio fiscal 2020 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	2020	2019
Proveedores por pagar a corto plazo	247,236,697.00	188,219,144.00
Retenciones y Contribuciones por pagar	56,625,748.00	30,446,264.00
Otras cuentas por pagar __1/	35,607,084.00	2,889,987.00
Total	339,469,529.00	221,555,395.00

FUENTE: Talleres Gráficos de México

__1/ Se hace hincapié que el incremento en este rubro, es originado por la transferencia de recursos líquidos que nos realizó la Secretaria de Gobernación por un importe de \$ 34,907,669.88 durante el mes de noviembre y diciembre de 2020, cuyo objeto fue darle liquidez a la finanzas de esta Entidad; los recursos se aplicaron en el pago de pasivos y gastos inmediatos, así como el pago provisional de impuestos a cargo de este organismo, no obstante a ello a la fecha no se cuenta con el documento oficial, a través del cual se defina en que calidad fueron otorgados estos recursos, es decir si se trata de un Préstamo o Crédito, una aportación al capital o subsidio, en razón de lo cual bajo un criterio prudencial y de forma conservadora, se está registrando como acreedor a la Coordinadora Sectorial, hasta en tanto, se emite el documento oficial donde conste el origen de estos recursos.

❖ **Proveedores por pagar a corto plazo**

CUENTA PÚBLICA 2020

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.	1,740,899.31	0.00	0.00	0.00	1,740,899.31
Artigraf, S.A. de C.V.	0.00	0.00	0.00	10,971.28	10,971.28
Accesos Holográficos, S.A. de C.V.	5,774,941.42	0.00	0.00	5,257,636.20	11,032,577.62
Acevedo y Acevedo, S.A. de C.V.	16,240.00	0.00	0.00	0.00	16,240.00
Alonso Garibay Karla Araceli	0.00	29,249.92	0.00	0.00	29,249.92
Bio Pappel, S.A.B. de C.V.	0.00	0.00	0.00	1,024,775.09	1,024,775.09
Bautista Cruz Maximina	0.00	0.00	0.00	1,821.44	1,821.44
Brinums, S.A. de C.V.	162,166.49	0.00	243,572.16	197,198.61	602,937.26
Bimch Distribuidora Industrial, S.A. de C.V.	43,671.68	0.00	0.00	0.00	43,671.68
Comercial Whitehouse, S.A. de C.V.	0.00	0.00	97,602.40	0.00	97,602.40
Comercializadora Copamex, S.A.	0.00	0.00	1,032,848.32	1,470,057.44	2,502,905.76
Consumibles de Computo y Oficina Romar, S.A. de C.V.	6,426.40	0.00	0.00	0.00	6,426.40
Conversión de Papel, S.A. de C.V.	1,719,210.39	0.00	0.00	0.00	1,719,210.39
Copamex Corrugados, S.A. de C.V.	0.00	0.00	0.00	1,299,044.56	1,299,044.56
Curvas y Bordes de México, S.A. de C.V.	0.00	0.00	0.00	5,909,215.39	5,909,215.39
Carbopapel, S.A. de C.V.	0.00	0.00	319,087.00	0.00	319,087.00
Coformex, S.A. de C.V.	0.00	0.00	0.00	3,641,499.84	3,641,499.84
Criba Taller Editorial, S.A. de C.V.	0.00	0.00	0.00	32,538.00	32,538.00
Cajas Graf, S.A. de C.V.	0.00	0.00	0.00	136,320.42	136,320.42
Cortés Hernández Tomás	0.00	0.00	41,352.40	0.00	41,352.40
Castillo García Gabriela Viridiana	0.00	0.00	64,590.60	26,156.61	90,747.21
Cabrera Rodríguez Abel Alejandro	92,022.80	356,100.28	11,472.40	0.00	459,595.48
Comercializadora de Impresos Om, S.A. de C.V.	10,822,800.75	0.00	0.00	0.00	10,822,800.75
Delman Internacional, S.A. de C.V.	1,155,145.63	108,367.32	0.00	0.00	1,263,512.95
De Santiago Gomez Mireya	0.00	0.00	3,440.97	0.00	3,440.97
Dirección Sport, S.A. de C.V.	116,682.32	0.00	0.00	2,815,955.95	2,932,638.27
Distribuidores Gráficos del Sur, S. de R.L. de C.V.	111,865.76	0.00	0.00	586,419.91	698,285.67
Druko Internacional, S.A. de C.V.	0.00	0.00	0.00	45,158.80	45,158.80
Díaz Corona Jiménez Beatriz Eugenia	19,140.00	0.00	0.00	0.00	19,140.00
Fine Arts de México, S.A. de C.V.	0.00	526,122.64	233,178.44	0.00	759,301.08
Flores Prieto Jesús	0.00	0.00	45,240.00	225,852.00	271,092.00
Formas Finas Y Materiales, S.A. de C.V.	0.00	0.00	0.00	455,300.00	455,300.00
Fuentes Tomas Pascual Rafael	46,933.60	0.00	0.00	0.00	46,933.60
Gammerler, S.A. de C.V.	0.00	0.00	0.00	771,029.37	771,029.37
Grupo Papelero Gabor, S.A. de C.V.	0.00	0.00	0.00	3,290,754.78	3,290,754.78

CUENTA PÚBLICA 2020

Proveedores (Pesos)	De 0 -90 Días	De 91-180 Días	De 181-365 Días	De 365 Días en Adelante	Saldo Final
Materia Prima					
Grupo Estratega Publicidad, S.A. de C.V.	0.00	0.00	0.00	784,133.32	784,133.32
García Téllez María del Carmen	23,930.80	0.00	0.00	1,123.46	25,054.26
Glue Chemical, S.A. de C.V.	83,752.00	0.00	0.00	0.00	83,752.00
Gráficas Corona Je, S.A. de C.V.	0.00	0.00	0.00	20,583,602.20	20,583,602.20
Grupo Andareya, S.A. de C.V.	0.00	0.00	0.00	1,282,781.36	1,282,781.36
Geldzeit de México, S.A. de C.V.	0.00	0.00	0.00	20,184.00	20,184.00
Grupo Comercial Chiquini, S.A. de C.V.	3,196,846.32	0.00	0.00	0.00	3,196,846.32
Inte Maq, S.A. de C.V.	0.00	0.00	0.00	5,002.50	5,002.50
Internacional Proveedora de Industrias, S.A. de C.V.	0.00	0.00	293,797.39	0.00	293,797.39
Impresos y Publicidad Impulso, S.A. de C.V.	21,943,198.00	0.00	0.00	617,526.00	22,560,724.00
Infagon Web, S.A. de C.V.	0.00	0.00	0.00	258,912.00	258,912.00
Imprecorme, S.A. de C.V.	0.00	0.00	0.00	303,282.00	303,282.00
Man Ferrostaal México, S.A. de C.V.	0.00	0.00	0.00	276,340.48	276,340.48
Megtec Systems, S.A. de C.V.	0.00	0.00	0.00	27,321.16	27,321.16
Maxi Películas de México, S.A. de C.V.	47,867.40	0.00	0.00	56,927.00	104,794.40
Müller Martini México, S.A. de C.V.	16,971.33	0.00	0.00	9,780.08	26,751.41
Maderas y Derivados Vanadio, S.A. de C.V.	0.00	0.00	0.00	110,049.20	110,049.20
Martínez Ortiz Karina	0.00	0.00	50,888.04	144,475.10	195,363.14
Negociaciones D´Mik, S.A. de C.V.	118,528.80	32,654.00	0.00	0.00	151,182.80
Organización Papelera Tauro, S.A. de C.V.	0.00	0.00	0.00	1,781.97	1,781.97
Papelería Lozano Hermanos, S.A. de C.V.	104,937.87	0.00	0.00	74.55	105,012.42
Proveedora Nacional Gráfica R.R., S.A. de C.V.	0.00	0.00	0.00	4,362,994.32	4,362,994.32
Printer Jet, S.A. de C.V.	0.00	9,535.20	71,920.00	1,833,082.46	1,914,537.66
Prieto Razo María Isabel	0.00	0.00	0.00	30,856.00	30,856.00
Paper Magazine, S.A. de C.V.	0.00	0.00	0.00	1,005,748.20	1,005,748.20
Pop Op, S.A. de C.V.	0.00	0.00	0.00	596,588.00	596,588.00
Pegayo, S.A. de C.V.	0.00	0.00	0.00	550,188.00	550,188.00
Papel, Diseño y Color, S.A. de C.V.	438,318.01	0.00	0.00	0.00	438,318.01
Productos Practikos E Impresos, S.A. de C.V.	0.00	0.00	0.00	145,368.30	145,368.30
Representaciones Regina, S.A. de C.V.	0.00	0.00	0.00	143.77	143.77
Rodamientos Industriales Esparza García, S.A.	0.00	0.00	0.00	460.00	460.00
Resi-Melt Adhesivos Barnices Uv y Especialidades Químicas S.A. de C.V.	0.00	0.00	0.00	2,738,779.70	2,738,779.70
Rayas Campos Francisco Javier	16,706.32	0.00	0.00	0.00	16,706.32
Sánchez, S.A. de C.V.	0.00	0.00	0.00	3,896,475.27	3,896,475.27

CUENTA PÚBLICA 2020

Proveedores (Pesos)	De 0 -90 Días	De 91-180 Días	De 181-365 Días	De 365 Días en Adelante	Saldo Final
Materia Prima					
Sicpa Mexicana, S.A. de C.V.	0.00	0.00	0.00	1,130,888.64	1,130,888.64
Suajes Nueva Generación, S.A. de C.V.	0.00	0.00	0.00	2,177.32	2,177.32
Servicio Integral en Formas, S.A. de C.V.	0.00	0.00	0.00	1,340,697.07	1,340,697.07
Silagraf, S.A. de C.V.	0.00	0.00	0.00	64,768.09	64,768.09
Terminados Litográficos, S.A. de C.V.	0.00	0.00	0.00	2,147.16	2,147.16
Todo Empaque Cartones Mexicanos, S.A. de C.V.	0.00	3,196,652.60	0.00	0.00	3,196,652.60
Videojet Technologies México, S. de R.L. de C.V.	0.00	0.00	0.00	9,869.28	9,869.28
Vargas Mata Alicia Carolina	0.00	0.00	0.00	19,592.40	19,592.40
TOTAL MATERIA PRIMA	47,819,203.40	4,258,681.96	2,508,990.12	69,411,826.05	123,998,701.53
Servicios					
Angelshai Bureau Ambiental, S.A. de C.V.	0.00	0.00	0.00	357,169.22	357,169.22
Advanced Engin. Solutions And Control, S.A.	1,103,874.56	1,103,874.56	551,937.28	0.00	2,759,686.40
Automatización Industrial Roma, S.A. de C.V.	0.00	186,320.59	0.00	0.00	186,320.59
At&T Comunicaciones Digitales, S. de R.L. de C.V.	0.00	0.00	0.00	92,355.16	92,355.16
Biframe México, S.A. de C.V.	0.00	0.00	0.00	757,300.00	757,300.00
Buro Mexicano de Consultores	0.00	0.00	0.00	8,877.88	8,877.88
Bottcher Sistemas, S. de R.L. de C.V.	0.00	0.00	0.00	198,899.40	198,899.40
Comisión Federal de Electricidad	275,963.00	0.00	0.00	0.00	275,963.00
Certis Metria, S.A. de C.V.	0.00	0.00	0.00	32,944.00	32,944.00
Castillo Arroyo Alex Saúl	0.00	0.00	0.00	23,200.00	23,200.00
Comercializadora de Servicios Reyson, S.A. de C.V.	0.00	0.00	0.00	818,410.50	818,410.50
Cadgrafics, S.A. de C.V.	0.00	0.00	180,782.52	0.00	180,782.52
Copy Servicio Alesi, S.A. de C.V.	100,789.03	0.00	0.00	9,256.80	110,045.83
Distribuidor Y Servicio Gráfico, S.A. de C.V.	0.00	0.00	0.00	22,678.00	22,678.00
Dakar It, S.A. de C.V.	729,262.60	246,189.52	123,094.76	821,802.46	1,920,349.34
Electropura, S. de R.L. de C.V.	0.00	0.00	0.00	37,997.10	37,997.10
Embobinado de Motores y Transformadores, S.A. de C.V.	0.00	5,150.40	18,432.40	19,521.64	43,104.44
Enfermeras Unidas México, S.A. de C.V.	0.00	0.00	39,950.40	0.00	39,950.40
Escalator, Elevator & Electromechanics Enterprise	0.00	0.00	284,000.48	630.00	284,630.48
Especialistas en Proyectos Informáticos, S.A. de C.V.	0.00	0.00	0.00	191,400.00	191,400.00
Exactitud Metrológica Integral, S. de R.L. de C.V.	0.00	0.00	0.00	12,609.20	12,609.20
Escore Alimentos, S.A. de C.V.	0.00	703,066.95	0.00	3,590,370.86	4,293,437.81
Gammerler, S.A. de C.V.	0.00	0.00	0.00	5,220.00	5,220.00
Gth Extintores, S.A. de C.V.	0.00	0.00	0.00	13,357.40	13,357.40
Gas Modelo de Jilotepec, S.A. de C.V.	319,749.07	0.00	0.00	0.00	319,749.07
Gerlim, S.A. de C.V.	0.00	515,692.70	0.00	4,886,907.83	5,402,600.53

CUENTA PÚBLICA 2020

Proveedores (Pesos)	De 0 -90 Días	De 91-180 Días	De 181-365 Días	De 365 Días en Adelante	Saldo Final
Servicios					
Grupo Mexicano de Seguros, S.A. de C.V.	0.00	0.00	705,909.00	0.00	705,909.00
Grupo Contempo, S.A. de C.V.	0.00	0.00	0.00	159,175.32	159,175.32
Heidelberg México, S. de R.L. de C.V.	24,911.00	0.00	0.00	1,610.00	26,521.00
Herandi Grupo. Internacional México, S.A. de C.V.	0.00	0.00	66,506.28	0.00	66,506.28
Hernández Hernández Javier	0.00	0.00	0.00	23,200.00	23,200.00
Identificación y Accesos Automáticos, S.A. de C.V.	0.00	0.00	0.00	101,608.28	101,608.28
Iemi High Voltage, S.A. de C.V.	0.00	0.00	0.00	332,258.80	332,258.80
Ingeniería en Lubricación y Sistemas Automatizados, S.A. de C.V.	0.00	171,395.36	0.00	0.00	171,395.36
Inte - Maq, S.A. de C.V.	0.00	0.00	0.00	5,481.00	5,481.00
Juma Servicios Totales Comerciales, S.A. de C.V.	0.00	0.00	0.00	38,158.20	38,158.20
Ld I Associats, S.A. de C.V.	0.00	0.00	0.00	145,491.84	145,491.84
La Fille Sistemas Integrados, S.A. de C.V.	21,668.80	21,668.80	21,158.40	32,802.20	97,298.20
Magnusman, S.A. de C.V.	0.00	0.00	0.00	6,325.00	6,325.00
Muñoz Tenorio Víctor	0.00	22,388.00	22,388.00	76,386.00	121,162.00
Muller Martini México, S.A. de C.V.	0.00	22,272.00	0.00	62,118.00	84,390.00
Mexiko Q.S.A.G., S.A. de C.V.	0.00	0.00	0.00	142,813.91	142,813.91
Masstech, S.A. de C.V.	0.00	0.00	0.00	15,312.00	15,312.00
Matrit, S.A. de C.V.	0.00	0.00	0.00	9,399.48	9,399.48
Márquez León María Del Refugio	0.00	0.00	0.00	8,850.80	8,850.80
Multiproseg, S.A. de C.V.	0.00	0.00	0.00	4,974,553.17	4,974,553.17
Mendoza Villegas Perla Sarahi	0.00	323,092.19	0.00	0.00	323,092.19
Pérez González José Alfredo	83,204.48	39,493.36	60,281.72	108,758.13	291,737.69
Proyectos de Ingeniería SDS, S.A. de C.V.	0.00	243,460.80	0.00	0.00	243,460.80
Pheind, S.A. de C.V.	0.00	0.00	0.00	196,968.00	196,968.00
Pigudi Gastronómico, S.A. de C.V.	1,210,751.08	514,224.94	0.00	0.00	1,724,976.02
Pr Servicios Integrales, S.C.	62,083.20	93,124.80	0.00	0.00	155,208.00
Prisma Ag, S.A. de C.V.	112,462.00	0.00	0.00	0.00	112,462.00
Rotaweb, S.A.P.I. de C.V.	0.00	0.00	0.00	108,924.00	108,924.00
Ruiz Zamora Alejandra	38,280.00	0.00	0.00	0.00	38,280.00
Servicio de Automotriz .Especialidades .en Transmisiones Automáticas, S.A. de C.V.	0.00	0.00	0.00	8,595.60	8,595.60
Seguros Inbursa, S.A. de C.V.	0.00	0.00	0.00	248,769.58	248,769.58
Silagraf, S.A. de C.V.	0.00	217,442.00	0.00	66,468.00	283,910.00
Seguros Banorte, S.A. de C.V.	0.00	3,545,343.06	0.00	0.00	3,545,343.06
Servicios Biomédicos y Tecnológicos, S.A. de C.V.	39,132.25	0.00	0.00	0.00	39,132.25
Teléfonos de México, S.A.B. de C.V.	192,611.50	241,014.76	242,357.26	116,251.77	792,235.29

CUENTA PÚBLICA 2020

Proveedores (Pesos)	De 0 -90 Días	De 91-180 Días	De 181-365 Días	De 365 Días en Adelante	Saldo Final
Servicios					
Tesorería del Distrito Federal	167,312.00	0.00	0.00	0.00	167,312.00
Tecnometria, S.A. de C.V.	0.00	0.00	0.00	8,294.00	8,294.00
Urbina Nieto María del Consuelo	19,975.20	0.00	0.00	0.00	19,975.20
Universal Extintores, S.A. de C.V.	16,976.60	3,833.80	7,070.20	0.00	27,880.60
Valdés Leija Nieves Danae	0.00	0.00	0.00	3,450.00	3,450.00
Verificaciones Industriales y Desarrollo de Proyectos Ecológicos, S.A. de C.V.	473,860.00	0.00	0.00	26,390.00	500,250.00
Wess Corporate, S.A. de C.V.	11,312.32	15,845.02	0.00	13,207.53	40,364.87
Xerox Mexicana, S.A. de C.V.	0.00	0.00	0.00	241,673.39	241,673.39
TOTAL SERVICIOS	5,004,178.69	8,234,893.61	2,323,868.70	19,184,201.45	34,747,142.45
Líneas de Apoyo					
Arozqueta Rivera Fausto Alfonso	0.00	0.00	0.00	14,848.00	14,848.00
Comercializadora Ramaq, S.A. de C.V.	0.00	0.00	0.00	2,320,000.00	2,320,000.00
Contreras Muro Aurora	0.00	0.00	0.00	368,880.00	368,880.00
Cm Servicio Especializado de Idiomas, S.C.	0.00	0.00	0.00	53,168.37	53,168.37
Druko International, S.A. de C.V.	0.00	0.00	0.00	87,000.00	87,000.00
Dirección Sport, S.A. de C.V.	0.00	0.00	0.00	6,069,220.30	6,069,220.30
Distribuidora Petroflex, S.A. de C.V.	0.00	0.00	0.00	3,232,482.91	3,232,482.91
El Punto y La Mancha Impresos, S.A. de C.V.	0.00	0.00	0.00	68,208.00	68,208.00
Fénix Barnices y Acabados, S.A. de C.V.	0.00	0.00	0.00	5,077.85	5,077.85
Flores Prieto Jesús	0.00	191,400.00	0.00	0.00	191,400.00
Formularios de México, S.A. de C.V.	11,040,682.71	0.00	0.00	0.00	11,040,682.71
Geldzeit de México, S.A. de C.V.	4,547.20	0.00	0.00	0.00	4,547.20
Gráficas Corona J.E., S.A. de C.V.	0.00	0.00	0.00	11,621,128.37	11,621,128.37
Graficas La Prensa, S.A. de C.V.	0.00	0.00	0.00	37,950.00	37,950.00
Gráficos Digitales Avanzados, S.A. de C.V.	135,615.60	0.00	0.00	30.00	135,645.60
Grupo Serzco, S.A. de C.V.	0.00	0.00	0.00	27,012.68	27,012.68
García Téllez María del Carmen	0.00	0.00	0.00	942.47	942.47
Grupo Estratega Publicidad, S.A. de C.V.	0.00	0.00	0.00	160,776.00	160,776.00
Grupo Printer Pack, S.A. de C.V.	0.00	0.00	0.00	109,040.00	109,040.00
Guimark Total Quality, S.A. de C.V.	0.00	0.00	0.00	1,309,685.24	1,309,685.24
Hemisferio de Comunicación Gráfica, S.A. de C.V.	19,097,670.87	0.00	0.00	0.00	19,097,670.87
Infagon Web, S.A. de C.V.	0.00	0.00	0.00	577,733.36	577,733.36
Impresos y Acabados Carmona, S.A. de C.V.	0.00	0.00	0.00	53,360.00	53,360.00
Impresos Publicitarios y Comerciales, S.A. de C.V.	0.00	0.00	0.00	299,040.92	299,040.92

CUENTA PÚBLICA 2020

Proveedores (Pesos)	De 0 -90 Días	De 91-180 Días	De 181-365 Días	De 365 Días en Adelante	Saldo Final
Líneas de Apoyo					
Impresos y Publicidad Impulso, S.A. de C.V.	1,240,476.16	0.00	0.00	0.00	1,240,476.16
Imprecorme, S.A. de C.V.	0.00	0.00	0.00	311,924.00	311,924.00
Jaramillo Aguilar José Salvador	48,232.80	0.00	0.00	0.00	48,232.80
Lyon A.G., S.A. de C.V.	0.00	0.00	0.00	9,822,841.00	9,822,841.00
Lonna Olvera Ivonne	0.00	0.00	0.00	29,000.00	29,000.00
Navarrete Chávez Carlos Alberto	0.00	0.00	0.00	933,349.75	933,349.75
Printer Jet, S.A. de C.V.	102,051.00	0.00	0.00	0.00	102,051.00
Sánchez Morales Antonio	0.00	0.00	0.00	11,748.02	11,748.02
Sánchez Valadez Cruz Elías	0.00	0.00	0.00	696.00	696.00
Sigmacom, S.A. de C.V.	0.00	0.00	0.00	3,105.00	3,105.00
Soluciones en Tecnología Adaptada México	0.00	0.00	0.00	1,190,517.05	1,190,517.05
Terminados Litográficos, S.A. de C.V.	0.00	0.00	0.00	949,195.83	949,195.83
Ultravioleta Fénix de León, S.A. de C.V.	0.00	0.00	0.00	1,513,977.67	1,513,977.67
Yoprint RC, S.A. de C.V.	0.00	0.00	0.00	2,389,123.01	2,389,123.01
TOTAL LINEAS DE APOYO	31,669,276.34	191,400.00	0.00	43,571,061.80	75,431,738.14
Transportistas					
BLN Transportadora Nacional, S.A. de C.V.	0.00	0.00	0.00	208,568.00	208,568.00
Mexicana de Sistemas EBTV, S. de R.L. de C.V.	24,940.00	0.00	69,600.00	0.00	94,540.00
Pegaso Global, S.A. de C.V.	0.00	0.00	0.00	11,044.36	11,044.36
Refrigerados Express Sonora, S.A. de C.V.	24,360.00	0.00	0.00	0.00	24,360.00
Servicio Postal Mexicano	0.00	0.00	0.00	439,207.21	439,207.21
Transportes Pemali, S.A. de C.V.	0.00	24,940.00	0.00	0.00	24,940.00
TBS Logistics Services, S.A. de C.V.	0.00	0.00	0.00	4,944,210.00	4,944,210.00
TOTAL TRANSPORTISTAS	49,300.00	24,940.00	69,600.00	5,603,029.57	5,746,869.57
Proveedores Diversos					
Aranda López Mónica Susana	0.00	0.00	0.00	313.20	313.20
Atlas Copco Mexicana, S.A. de C.V.	0.00	77,022.21	0.00	0.00	77,022.21
Automatización Industrial Roma, S.A. de C.V.	0.00	7,598.00	0.00	0.00	7,598.00
Brinums, S.A. de C.V.	0.00	0.00	16,699.05	992.73	17,691.78
Bartser, S.A. de C.V.	0.00	138,747.60	0.00	0.00	138,747.60
Comunidad Terapéutica las Águilas, S.A. de C.V.	0.00	0.00	0.00	522.00	522.00
Cruz Cruz Susana Guadalupe	0.00	0.00	0.00	1,680.00	1,680.00
Cuevas López Carmen	0.00	0.00	0.00	639.16	639.16
Centro Industrial Ferretero, S.A. de C.V.	0.00	0.00	0.00	11,267.08	11,267.08

CUENTA PÚBLICA 2020

Proveedores (Pesos)	De 0 -90 Días	De 91-180 Días	De 181-365 Días	De 365 Días en Adelante	Saldo Final
Proveedores Diversos					
Cortés Hernández Tomás	0.00	0.00	18,171.40	0.00	18,171.40
Castro López Saúl	0.00	0.00	0.00	249,079.26	249,079.26
Castillo García Gabriela Viridiana	4,176.00	40,159.20	62,065.42	19,773.36	126,173.98
Cabrera Rodríguez Abel Alejandro	1,252.80	75,002.12	3,289.76	0.00	79,544.68
Dicom Accesorios, S.A. de C.V.	0.00	0.00	0.00	174.00	174.00
De Santiago Gomez Mireya	0.00	0.00	4,947.40	23,130.40	28,077.80
Duro de México, S.A. de C.V.	0.00	0.00	0.00	12,110.40	12,110.40
Dofiscal Editores, S.A. de C.V.	0.00	0.00	0.00	16,608.00	16,608.00
Dakar It, S.A. de C.V.	0.00	0.00	0.00	50,982.00	50,982.00
Festo Pneumatic, S.A.	0.00	2,168.70	7,598.56	38,904.53	48,671.79
Ferretería Santander, S.A. De C.V.	0.00	0.00	0.00	3,664.84	3,664.84
Gutiérrez Casañas Patricia	0.00	0.00	0.00	411.33	411.33
Grupo Nazoa, S.A. de C.V.	0.00	0.00	0.00	160,451.20	160,451.20
Gammerler, S.A. de C.V.	0.00	0.00	0.00	28,963.84	28,963.84
Heidelberg México, S. de R.L. de C.V.	0.00	22,461.89	0.00	0.00	22,461.89
Herandi Grupo Internacional México, S.A. de C.V.	0.00	368,880.00	86,265.95	0.00	455,145.95
Industrias Certanium, S.A. de C.V.	0.00	2,462.27	8,966.33	12,029.43	23,458.03
Identificación y Accesos Automáticos, S.A. de C.V.	0.00	0.00	0.00	63,575.54	63,575.54
Ingeniería en Lubricación y Sistema. Automotriz., S.A. de C.V.	0.00	0.00	0.00	106,158.88	106,158.88
Inte - Maq, S.A. de C.V.	0.00	0.00	0.00	37,700.00	37,700.00
KBA Latina, S.A.P.I. de C.V.	0.00	0.00	0.00	40,909.72	40,909.72
Manroland Latina, S.A. de C.V.	0.00	0.00	0.00	285,594.09	285,594.09
Müller Martini México, S.A. de C.V.	0.00	0.00	0.00	20,438.47	20,438.47
MACCA Estrategias Innovadoras, S.A. de C.V.	0.00	0.00	0.00	33,755.32	33,755.32
Mora Ventura Rafael	0.00	0.00	10,672.00	0.00	10,672.00
Pintaseo, S.A. de C.V.	0.00	0.00	60,114.49	0.00	60,114.49
Proveedora Nacional Gráfica R.R., S.A. de C.V.	0.00	0.00	0.00	1,000.00	1,000.00
Polychem Mex Acquisitions, S de R.L. de C.V.	0.00	0.00	20,262.80	0.00	20,262.80
Prisma Ag, S.A. de C.V.	131,834.00	129,416.56	0.00	0.00	261,250.56
Pheid, S.A. de C.V.	0.00	0.00	0.00	26,962.90	26,962.90
Rotaweb, S.A.P.I. de C.V.	0.00	0.00	0.00	56,657.33	56,657.33
Robatech de México, S.A. de C.V.	0.00	0.00	0.00	10,416.97	10,416.97
Rodamientos Industriales y Complementos, S.A. de C.V.	0.00	12,595.28	0.00	0.00	12,595.28
R&C Elektrik, S.A. de C.V.	8,524.60	0.00	116,842.66	304,414.16	429,781.42
Robles Zermeño María Daniela	0.00	0.00	0.00	20,290.64	20,290.64

CUENTA PÚBLICA 2020

Proveedores (Pesos)	De 0 -90 Días	De 91-180 Días	De 181-365 Días	De 365 Días en Adelante	Saldo Final
Proveedores Diversos					
Silagraf, S.A. de C.V.	0.00	0.00	0.00	65,505.20	65,505.20
Wurth México, S.A. de C.V.	0.00	0.00	88,205.58	0.00	88,205.58
TOTAL PROVEEDORES DIVERSOS	145,787.40	876,513.83	504,101.40	1,705,075.98	3,231,478.61
Proveedores C/IVA 0% Y Exentos					
Bebidas Purificadas, S. de R.L. de C.V.	0.00	0.00	0.00	51,433.50	51,433.50
Jefatura de Policía Industrial Estado de México	0.00	1,690,789.78	1,103,756.70	779,011.50	3,573,557.98
KT Servicio Anaya, S.A. de C.V.	77,937.50	5,052.50	0.00	0.00	82,990.00
Metlife México, S.A.	9,445.20	0.00	0.00	0.00	9,445.20
Martínez Ortiz Karina	0.00	0.00	0.00	20,872.10	20,872.10
Secretaría de Seguridad y Protección Ciudadana Servicios de Protección Federal	328,566.00	0.00	0.00	0.00	328,566.00
Seguros Banorte, S.A. de C.V.	-183.43	0.00	0.00	0.00	-183.43
Tesorería de La Ciudad de México	14,085.00	0.00	0.00	0.00	14,085.00
TOTAL PROVEEDORES C/IVA 0% Y EXENTOS	429,850.27	1,695,842.28	1,103,756.70	851,317.10	4,080,766.35
TOTAL	85,117,596.10	15,282,271.68	6,510,316.92	140,326,511.95	247,236,696.65

FUENTE: Talleres Gráficos de México

❖ Retenciones y Contribuciones por Pagar

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

CUENTA PÚBLICA 2020

RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR

(Pesos)

Concepto	2020	2019
I.S.P.T.	4,960,688.00	2,786,937.00
Impuesto sobre la Renta (ISR) ejercicio 2014	17,148,358.00	17,148,358.00
3% sobre Remuneraciones	781,153.00	412,758.00
Aportaciones Talleres	1,402,972.00	1,222,835.00
Aportaciones de Personal	1,191,315.00	683,231.00
I.S.R. Retenido 10%	0.00	525.00
IVA Retenido a clientes	(903.00)	(1,122.00)
IVA Retenido	698,435.00	48,877.00
IVA Retenido 6%	3,778.00	0.00
Préstamos a corto plazo	236,956.00	0.00
Retención 4% IVA	(2,400.00)	0.00
Impuestos Traslados	30,205,396.00	8,143,865.00
Total	56,625,748.00	30,446,264.00

FUENTE: Talleres Gráficos de México

➤ Provisiones a Corto Plazo

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

CUENTA PÚBLICA 2020

PROVISIONES A CORTO PLAZO (Pesos)

Concepto	2020	2019
Provisión de costo de ventas facturación con entregas diferidas	91,376,551.00	7,374,920.00
Total	91,376,551.00	7,374,920.00

FUENTE: Talleres Gráficos de México

Por lo que respecta a la provisión del costo de ventas, esta corresponde a la estimación de la facturación anticipadas con entregas diferidas por 91,376,551.00 corresponden al año 2020. 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, cuyo objetivo fundamental es que al ingreso reportado por facturación de bienes o servicios en este ejercicio, el cual a la fecha del cierre aún no ha ejercido gasto, se le confronte de forma estimativa el posible costo de venta a efecto de que la información refleje de forma objetiva la situación financiera de la Entidad, esta situación también es aplicable en términos de las disposiciones fiscales respectivas, ya que nos permite hacer la estimación de los impuestos federales en términos de las disposiciones aplicables, teniendo ingresos sin IVA por un importe de \$ 125,348,532 integrado por los siguientes clientes:

CUENTA PÚBLICA 2020

FACTURACIÓN CON ENTREGAS DIFERIDAS

(Pesos)

CLIENTE	IMPORTE SIN IVA	PROVISIÓN DEL COSTO DE VENTAS
Fondo Nacional de Fomento al Turismo	4,200,000.00	3,084,060.00
Instituto Electoral de la Ciudad de México	2,132,390.00	1,510,271.00
Agencia Reguladora del Transporte Ferroviario	21,387.00	306.00
Universidad abierta y a Distancia de México	8,340.00	2,990.00
Instituto Nacional Electoral (INE)	104,554,586.00	76,290,461.00
Instituto Nacional de Estadística y Geografía	212,133.00	48,861.00
Gobierno del Estado de Morelos	1,353,035.00	992,814.00
Gobierno del Estado de Oaxaca	257,250.00	188,899.00
Fondo de Cultura Económica	925,600.00	679,668.00
Instituto Electoral de Participación Ciudadana de Tabasco	4,688,187.00	3,442,536.00
Presidencia de la República	4,578.00	3,362.00
Comisión Nacional de los Derechos Humanos	6,991,046.00	5,132,323.00
Total	125,348,532.00	91,376,551.00

FUENTE: Talleres Gráficos de México

➤ Otros Pasivos a Corto Plazo

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

CUENTA PÚBLICA 2020

OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO

(Pesos)

Concepto	2020	2019
García Landa Becerril & Asociados S.C.	282,834.00	282,834.00
Instituto Electoral y de Participación Ciudadana de Tabasco	5,046,547.00	0.00
Protección Agropecuaria Compañía de Seguros S.A.	0.00	721,653.00
Total	5,329,381.00	1,004,487.00

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	2020	2019
Grupo Editorial Patria S.A. de C.V.	10,674,943.00	10,674,943.00
Policía Bancaria e Industrial de la CDMX	1,071,004.00	1,764,779.00
Total	11,745,947.00	12,439,722.00

FUENTE: Talleres Gráficos de México

➤ 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 constas, en términos de lo expuesto en el último considerando de la presente resolución.

El registro contable por la Sesión de Derechos Posesorios del Inmueble se plasmó en base al valor catastral determinado conforme al Código Fiscal de la Ciudad de México en el mes de diciembre 2020.

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 2020 y 2019:

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

Concepto	2020	2019
Diario Oficial	0.00	8,482,649.00
Material Electoral	117,295,285.00	11,992,377.00
Revistas	869,781.00	1,959,480.00
Folletos	946,105.00	1,886,976.00
Carteles	1,001,593.00	614,710.00
Plegados	3,779,651.00	980,887.00
Libros	46,064,273.00	27,813,529.00
Hojas	60,578,146.00	72,658,410.00
Folders	589,138.00	2,091,847.00
Cajas	3,000,000.00	0.00
Cédula de Identificación	584,593.00	5,196,191.00
Otros	7,458,634.00	3,376,165.00
Total	242,167,199.00	137,053,221.00

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 2020 por un importe 211,605.00 pesos, penalizaciones por un importe 84,582.00 pesos, la depuración y cancelación de saldos de por la provisión de varios finiquitos por un importe 2,129,289.00 y venta de credenciales por un importe 2,160.00 pesos y cuota del comedor y vales de despensa por un importe de 1,654.00 pesos, el resumen del rubro es el siguiente:

OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS		
(Pesos)		
Concepto	2020	2019
Otros Ingresos	2,425,290.00	3,853,588.00

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.

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, Alcaldía Cuauhtémoc, en esta Ciudad de México, mediante Sesión de Derechos Posesorios, del cual su valor catastral se determina conforme al Código Fiscal de la Ciudad de México y se registró contablemente en el mes de diciembre de 2020, por un importe de 153,947,496.08, mismo que se encuentra reflejado en el patrimonio.

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 2020 su patrimonio se vio disminuido en (97,786,067.00) con respecto al ejercicio 2019, producto de la pérdida alcanzada, cantidad que restada al patrimonio generado de ejercicios anteriores el cual ascendió a (147,198,986), el cual se integra por el importe de Resultado de Ejercicios Anteriores por (127,151,670) y el Resultado por Posición Monetaria por (20,047,316); y el patrimonio original por el orden de 244,985,053 en razón de lo cual a esta fecha se tiene un saldo real del patrimonio por 131,800,549.

IV. NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

➤ **Efectivo y Equivalentes**

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES
(Pesos)

Concepto	2019	2018
Efectivo en Bancos – Tesorería	167,516,131.00	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	167,516,131.00	46,994,138.00

FUENTE: Talleres Gráficos de México

➤ **Flujos de Efectivo Netos**

FLUJOS DE EFECTIVO NETOS
(Pesos)

Concepto	2020	2019
Resultado del Ejercicio Ahorro/Desahorro	(97,786,067.00)	(89,827,749.00)
Depreciación	537,695,119.00	515,318,754.00
Amortización	3,115,592.00	3,026,896.00
Incremento en las provisiones	0.00	0.00
Incremento en cuentas por cobrar	0.00	0.00
Flujo de Efectivo Neto de las Actividades de Operación	443,024,644.00	428,517,901.00

FUENTE: Talleres Gráficos de México

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

CUENTA PÚBLICA 2020

La conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables del ejercicio presupuestal 2020 es la siguiente:

Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables
Correspondiente del 1 de enero al 31 de diciembre de 2020
(Pesos)

1. Total de Ingresos Presupuestarios		282,368,849
2. Más ingresos contables no presupuestarios		2,740,997
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	2,740,997	
Anticipos de clientes recibidos en ejercicios anteriores, facturado en el ejercicio actual	721,653	
Otros ingresos contables	2,019,344	
3. Menos ingresos presupuestarios no contables		40,208,022
Aprovechamientos patrimoniales		
Ingresos derivados de financiamientos		
Otros ingresos presupuestarios no contables		
Anticipos recibidos en el año actual	5,046,547	
Ingresos devengados en ejercicios anteriores no cobrados	166,609	
Otros ingresos presupuestarios	34,994,866	
4. Total de Ingresos Contables		244,901,824

FUENTE: Talleres Gráficos de México

Los rubros o partidas que integran otros ingresos contables, no presupuestales por 2,019,344.00 lo cuales se deben a la depuración y cancelación de provisiones por finiquitos de juicios en materia laboral del ejercicio 2014, penalizaciones en procesos licitatorios, bonificaciones de comisiones bancarias, notas de crédito generadas por nuestros proveedores.

La conciliación entre los egresos presupuestarios y los gastos contables del ejercicio presupuestal 2020 es la siguiente:

CUENTA PÚBLICA 2020

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Correspondiente del 1 de enero al 31 de diciembre de 2020

(Pesos)

1. Total de Egresos Presupuestarios		223,769,458
2. Menos egresos presupuestarios no contables		(11,992,710)
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		
Concesión de préstamos		
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos		
Provisiones para contingencia y otras erogaciones especiales		
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)		
Otros egresos presupuestales no contables		
Operaciones Ajenas	(43,015,209)	
Otros egresos presupuestales	31,022,499	
3. Más gastos contables no presupuestales		106,925,723
Estimación, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	26,153,737	
Provisiones	83,307,856	
Disminución de inventarios (Cancelación de reserva para inventarios)	(178,730)	
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	(2,357,140)	
4. Total de Gastos Contables		342,687,891

FUENTE: Talleres Gráficos de México

CUENTA PÚBLICA 2020

Los rubros o partidas que integran otros Gastos Contables no presupuestales por (2,357,140.00) 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 2020
Demandas Mercantiles (Demanda de SEPOMEX)	889,735.00
Demandas Laborales (44 Demandas Laborales, de las cuales solo se cuantifican 40, las otras cuatro son demandas colectivas, no se tiene base de estimación)	22,477,114.00

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 dependencia 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.

➤ **Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda**

El importe se vio incrementado en relación al ejercicio anterior en un 84.81%, debido al aumento de la provisión del costo de ventas, producto de la facturación anticipada con entregas diferidas por 91,376,551.00 aplicadas al cierre del ejercicio, con el objetivo de confrontar en este mismo ejercicio tanto el ingreso como el gasto, aplicando, en razón de lo cual aplicando un criterio prudencial se realizó la provisión del costo de estas facturas.

➤ **Calificaciones Otorgadas**

Sin información que revelar.

➤ **Proceso de Mejora**

○ **Políticas de control interno**

El Sistema de control interno con el que cuenta actualmente Talleres Gráficos de México comprende el plan de la organización y todos los métodos coordinados y medidas adoptadas dentro de su quehacer institucional, con el fin de salvaguardar sus activos y verificará la confiabilidad de los datos contables, financieros y administrativos.

Principales Políticas de Control Interno

Las principales políticas de control interno que se han fortalecido son:

1. La obtención de la información financiera oportuna, confiable y suficiente como herramienta útil para la gestión y el control.
2. Promover la obtención de la información técnica y otro tipo de información no financiera para utilizarla como elemento útil para la gestión y el control.
3. Procurar adecuadas medidas para la protección, uso y conservación de los recursos financieros, materiales, técnicos y cualquier otro recurso de propiedad de la entidad.
4. Promover la eficiencia organizacional de la entidad para el logro de sus objetivos y misión.
5. Asegurar que todas las acciones institucionales en la entidad se desarrollen en el marco de las normas constitucionales, legales y reglamentarias.

Las características de nuestro control interno se basan en una planeación, Organización, Procedimientos, Personal, Autorización, Sistema de información y Supervisión.

Entendiendo la importancia del control interno, se han buscado que este, reúnan las siguientes características: Oportuno, Claro, Sencillo, Ágil, Flexible, Adaptable, Eficaz, Objetivo y Realista.

En talleres Gráficos de México, de controles financieros utilizados por las institución, lo ha establecido la dirección o gerencia para que la entidad puedan realizar sus procesos administrativos de manera secuencial y ordenada, con el fin de proteger sus activos, salvaguardarlos y asegurarlos en la medida posible, la exactitud y la veracidad de sus registros contables; sirviendo a su vez de marco de referencia o patrón de comportamiento para que las operaciones y actividades en los diferentes áreas de la organización fluyan con mayor facilidad.

o **Medidas de desempeño financiero, metas y alcance**

Las medidas de desempeño financiero, metas y alcance para Talleres Gráficos de México durante el ejercicio 2020 se definen como:

- 1) Una de las metas principales para Talleres Gráficos de México, es sin lugar a duda que se mantuviera equilibrado el resultado del ejercicio es decir no incurrir en pérdidas, no obstante debido a la baja captación de recursos, el resultado sigue presentando un efecto negativo.
- 2) Otra meta de desempeño financiero fue la de disminuir las cuentas de pasivo, de forma específica la cuenta de proveedores, lo que no se logró disminuir en relación al ejercicio anterior, sino de manera contraria se vieron incrementadas.
- 3) Las ventas alcanzadas durante el ejercicio 2020 por un importe de 242,167,199.00 fueron inferiores a las programadas lo que representa el 49.10% de las ventas programadas.

➤ **Información por Segmentos**

Sin información que revelar.

➤ **Eventos Posteriores al Cierre**

Durante el mes de noviembre y diciembre de 2020, la Secretaría de Gobernación realizó una transferencia de recursos líquidos por un importe de \$ 34,907,669.88, cuyo objeto fue darle liquidez a la finanzas de esta Entidad; los recursos se aplicaron en el pago de pasivos y gastos inmediatos, así como el pago provisional de impuestos a cargo de este organismo, no obstante a ello a la fecha no se cuenta con el documento oficial, a través del cual se defina en que calidad fueron otorgados estos recursos, es decir si se trata de un Préstamo o Crédito, una aportación al capital o subsidio, en razón de lo cual bajo un criterio prudencial y de forma conservadora, se está registrando como acreedor a la Coordinadora Sectorial, hasta en tanto, se emite el documento oficial donde conste el origen de estos recursos, no obsta dependiendo de cuál sea la determinación, al respecto la situación financiera de esta entidad puede ser afectada o modificada.

➤ Partes Relacionadas

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

EFFECTOS DE LA CONTINGENCIA SANITARIA COVIT-19 EN LAS FINANZAS DE LA ENTIDAD

La entidad, financia sus actividades y sus inversiones con fondos y recursos generados por el propio Organismo, a través de sus operaciones comerciales, las cuales realiza principalmente con Entidades y Organismos del Sector Público, obteniendo sus pedidos en un mercado abierto, a precios y en condiciones de fuerte competencia.

Como se ha manifestado nuestros principales clientes son las dependencias gubernamentales, sin embargo este sector del mercado ha visto disminuido sus niveles de recursos para la adquisición de materiales de comunicación y difusión derivado de las medidas de racionalidad y contención del gasto público consideradas en los decretos de Presupuesto de Egresos de la Federación, así como en las medidas de disminución presupuestal acordes al Plan de Austeridad decretado por Ejecutivo Federal, afectando nuestro nivel de ingresos por ventas al reducir las contrataciones; aunque se está buscando otros nichos de mercado.

Actualmente, el Organismo está pasando por una situación financiera apremiante, lo anterior derivado de su falta de solvencia de flujo de efectivo por la captación de ingresos, producto de la contracción de la economía nacional, todo ello se ha acentuado más como consecuencia de la continua propagación de la nueva enfermedad respiratoria aguda por la contingencia sanitaria coronavirus 2019 (COVID-19) que desde principios de 2020 ha afectado al mundo. La magnitud de la pandemia ha tenido un impacto sustancial en el funcionamiento regular de la economía, además de su salud cívica y social, ya que la sociedad se ha unido para luchar contra este brote extraordinario. No obstante, esta pandemia ha propiciado fuertes caídas en la demanda y en la producción del mercado, lo que ha tenido un gran impacto en la inversión, el consumo y las exportaciones desde una perspectiva macro. Las industrias más afectadas parecen ser las relacionadas con el consumo. Por su

parte Talleres Gráficos de México al igual que muchos sectores industriales han recibido un golpe inevitable, enfrentando severos desafíos operativos y financieros. Algunos factores específicos que repercutieron en el desarrollo económico de este Organismo son:

La contingencia sanitaria ha afectado el número de los clientes; los cuales se han reducido a más de la mitad, con lo que afecto drásticamente en los ingresos en los primeros diez meses de operación durante el ejercicio 2020, y a la contracción económica de la actividad.

Los principales factores citados por la disminución de los ingresos por ventas incluyen problemas de logística, personal de ventas y servicio, cierre de lugares de negocios y una caída en la demanda de los clientes.

Este organismo continuó con su déficit de financiamiento.

Ante la falta de ingresos por ventas, el flujo de efectivo fue mínimo durante los primeros diez meses, lo que impidió la negociación de acuerdos de préstamos, ahorros de costos, financiamiento adicional o mejoras al capital de trabajo.

En base a lo anteriormente manifestado Talleres Gráficos de México, careció de disponibilidad de efectivo para hacerle frente a los diferentes pagos derivados de los diferentes gastos en los cuales vino incurriendo, adeudos con proveedores por insolvencia de pagos, la absorción de su gasto fijo ha sido complicado sobre todo en el pago de sueldos y salarios además para cubrir los servicios generales básicos para mantener la operatividad del Organismo.

En resumen, la situación financiera de la entidad, está por debajo de las expectativas y del nivel proyectado, fundamentalmente por no alcanzar los niveles de venta esperados e ingresos programados, en función de lo cual los indicadores financieros reportados reflejan un resultado desfavorable, lo cual evidencia la difícil situación financiera que enfrenta esta entidad por falta de liquidez, insolvencia para afrontar sus obligaciones de pago lo que incide en un alto nivel de endeudamiento y descapitalización, todo ello acentuado por las medidas sanitarias tomadas para combatir la contingencia sanitaria del Covid-19.

➤ **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 DE LA COORDINACIÓN DE
ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS**