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 explicativa y 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

1. Efectivo y Equivalentes de Efectivo

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

CUENTA PÚBLICA 2021

EFECTIVO Y EQUIVALENTES

(Pesos)

Concepto	2021	2020
Caja	0.00	0.00
Bancos	21,441,275.8	167,516,130.9
Inversiones Bancarias	0.00	0.00
Total	21,441,275.8	167,516,130.9

FUENTE: Talleres Gráficos de México

a) Bancos

BANCOS

(Pesos)

Banco	2021	2020
HSBC México, S.A. de C.V.		
Cuenta 4100480715	21,475.0	21,457.6
Cuenta 4100480764	315,946.2	124,233.8
SUMA	337,421.2	145,491.4
Banco Nacional de México, S.A.		
Cuenta 14900352135	20,991,097.8	164,631,168.1
Cuenta 70045181004	53,799.8	2,694,246.2
Cuenta 70046614885	28,857.6	14,061.9
SUMA	21,073,755.2	167,339,476.2
Bancomer, S.A.		
Cuenta 0451764705	30,099.4	30,963.3
Total	21,441,275.8	167,516,130.9

FUENTE: Talleres Gráficos de México

b) Inversiones Temporales Bancarias

Son realizadas mediante las Instituciones de crédito BANAMEX, en la cuenta No. 74073487, al mes de diciembre de 2021 y 2020 no presentan saldo alguno.

CUENTA PÚBLICA 2021

2. Derechos a recibir Efectivo o Equivalentes

El rubro se integra como sigue:

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES		
(Pesos)		
Concepto	2021	2020
Derechos o equivalentes de efectivo a recibir	39,542,206.4	8,755,658.0
Estimación para cuentas incobrables	(3,106,938.0)	(2,838,096.1)
Deudores diversos	817,257.8	2,088,043.2
IVA Acreditable	35,976,459.3	37,470,012.2
Total	73,228,985.5	45,475,617.3

FUENTE: Talleres Gráficos de México

a) 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 2021 y 2020, 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 2021	4,890,751.2	28,826.0	23,024,483.2	8,956,195.0	2,641,951.0	39,542,206.4
Sumas en 2020	6,042,491.0	12,389.0	56,894.0	0.00	2,643,884.0	8,755,658.0

FUENTE: Talleres Gráficos de México

CUENTA PÚBLICA 2021

b) 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	2021	2020
Seguros Inbursa, S.A.	43,500.00	43,500.0
Servicio Postal Mexicano	30,090.40	30,090.4
Secretaría de Economía	19,824.9	17,815.2
Secretaría de Gobernación	7,656.0	7,656.0
Presidencia de la Republica	62,524.0	62,524.0
Ediciones y Comunicación. Multimedia d/México S.A. de C.V.	948,300.0	948,300.0
Instituto Nacional Electoral(INE)	68,266.0	68,266.0
Instituto Nacional de Investigación Agrícola y Pecuaria	12,388.8	0.0
Secretaría de Educación Pública	1,200,600.0	0.0
Secretaría de Trabajo y Previsión Social	22,404.2	0.0
Secretaría del Gobierno de Veracruz	134,560.0	0.0
SCT Dirección General de Recursos Humanos	104,226.0	0.0
Subtotal	2,654,340.3	1,178,151.6
Cuentas Incobrables Deudores Diversos	2021	2020
Manual Avellaneda	385,123.1	385,123.1
José Rafael Salazar	0.0	1,207,346.8
Enrique Cisneros López	39,541.6	39,541.6
Víctor Roberto Herrejón Abreu	15,000.0	15,000.0
Shaira Nallely López Luna	12,933.0	12,933.0
Subtotal	452,597.7	1,659,944.5
Total de Cuentas Incobrables	(3,106,938.0)	(2,838,096.1)

FUENTE: Talleres Gráficos de México

3. Derechos a recibir Bienes o Servicios

Los anticipos a proveedores se integran de la siguiente manera:

ANTICIPO A PROVEEDORES
(Pesos)

Concepto	2021	2020
Operadora y Administradora de Vales de Despensa	365.5	365.5
Toka Internacional, SA.P.I. de C.V.	0.0	45,936.2
Total	365.5	46,301.7

FUENTE: Talleres Gráficos de México

4. Inventarios

❖ Los inventarios al 31 de diciembre de 2021 y 2020 se integran de la siguiente manera:

CUENTA PÚBLICA 2021

INVENTARIOS Y ALMACENES

(Pesos)

Concepto	2021	2020
<u>Inventario de Materiales e Insumos</u>		
Cédula de identidad (CEDI)	1,131,038.5	47,002,076.1
Papel extendido	17,678,357.7	34,919,827.6
Papel en bobina	3,315,595.7	8,703,454.5
Insumos	4,287,139.4	4,295,170.9
Tintas	4,647,724.5	3,569,034.2
Láminas y Películas	915,554.1	637,690.2
Refacciones mecánicas	0.0	2,702,844.2
Materiales Complementarios (Z)	1,320,068.6	1,316,884.3
Sobres y cajas	1,127,656.5	801,045.7
Refacciones eléctricas	0.0	872,540.3
Lubricantes y Aditivos	236,272.7	150,789.4
Suma de materiales e insumos	34,659,407.7	104,971,357.4
<u>Inventario de producción terminada y en proceso</u>		
Producción en proceso	1,362,941.8	19,209,207.0
Producción terminada	54,247,695.6	28,788,108.3
Suma de producción en proceso y terminada Total	55,610,637.4	47,997,315.3
Materia Prima y Materiales		
Total	90,270,045.1	152,968,672.00

FUENTE: Talleres Gráficos de México

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

ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS

(Pesos)

Concepto	2021	2020
Estimación para inventarios de lento movimiento	(450,427.6)	(450,427.6)
Reserva para inventarios CEDI	(45,669,310.7)	(45,747,807.5)
Total	(46,119,738.3)	(46,198,235.1)

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 2021 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 \$45,669,310.70 al 31 de diciembre de 2021. 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 \$1,131,038.52 del material puede ser utilizado para realizar otros trabajos, por tal motivo no se reconoce el 100% como reserva.

CUENTA PÚBLICA 2021

Al 31 de diciembre de 2021, la inversión en maquinaria y equipo adquirida para el proyecto de producción de las cédulas asciende a \$22,174,672.78 una vez descontada la depreciación acumulada.

5. 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.

Para el ejercicio 2021 después de la Depreciación Acumulada aplicable al Edificio únicamente, la integración de los Bienes Inmuebles es como sigue:

DEPRECIACION BIENES INMUEBLES

(Pesos)

Concepto	Valor Catastral	Depreciación Acumulada 2021	Neto 2021	Neto 2010
Terrenos	61,878,112.0	0.0	61,878,112.0	61,878,112.0
Edificio	92,069,384.0	4,262,471.5	87,806,912.5	92,069,384.0
TOTAL	153,947,496.0	4,262,471.5	149,685,024.5	153,947,496.0

FUENTE: Talleres Gráficos de México

CUENTA PÚBLICA 2021

6. Bienes Muebles

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

DEPRECIACION BIENES MUEBLES

(Pesos)

Concepto	Valor Histórico 2020	Venta de Activo Fijo 2021	Valor Histórico 2021	Depreciación Acumulada 2021	Neto 2021	Neto 2020
Maquinaria y Equipo	551,604,105.0	(28,855,628.6)	522,748,476.3	(482,398,975.8)	40,349,500.5	60,821,282.00
Equipo de Transporte	1,923,713.4	(0.0)	1,923,713.4	(1,923,713.4)	0.00	0.00
Equipo de Cómputo	8,172,546.0	(882,953.3)	7,289,592.8	(7,289,592.8)	0.00	0.00
Mobiliario y equipo	11,557,024.3	(510,424.9)	11,046,599.3	(10,795,317.8)	251,281.5	428,965.00
Subtotal	573,257,388.7	(30,249,006.8)	543,008,381.8	(502,407,599.8)	40,600,782.0	61,250,247.00
Actualización	61,304,503.3	(5,694,382.6)	55,610,120.8	(23,361,995.2)	32,248,125.6	35,616,526.00
TOTAL	634,561,892.0	(35,943,389.4)	598,618,502.6	(525,769,595.0)	72,848,907.6	96,866,773.00

FUENTE: Talleres Gráficos de

México

Durante el ejercicio 2021 se dieron de baja activos correspondientes a los rubros de maquinaria y equipo, equipo de cómputo y mobiliario y equipo para su venta, razón por la cual el valor histórico se modificó y disminuyó en comparación con el año 2020.

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 2021 y 2020 fue de \$19,433,560.8 y \$22,376,364.1 respectivamente.

7. Gastos de Instalación

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

AMORTIZACIÓN ACUMULADA
(Pesos)

Concepto	Valor Histórico	Amortización Acumulada 2021	Neto 2021	Neto 2020
Red de Voz y Datos	1,773,895.4	968,251.1	805,644.3	894,339.0
Supresor de Picos	902,050.2	902,050.1	0.0	0.0
Red neumática	1,333,986.6	1,333,985.7	0.0	0.0
TOTAL	4,009,931.2	3,204,286.9	805,644.3	894,339.0

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 de bienes inmuebles por \$4,262,471.51, la depreciación acumulada de bienes muebles por \$525,769,595.00 más el monto de las amortizaciones acumuladas por \$3,204,286.94 dando un total de \$533,236,353.45

La amortización del ejercicio 2021 y 2020 fue de \$88,694.76 y \$88,696.47 respectivamente.

8. 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 2021 no se aplicará a pago, ya que durante este ejercicio se incurrió en pérdida fiscal.

CUENTA PÚBLICA 2021

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

9. Cuentas por Pagar a Corto Plazo

Este rubro se integra como sigue:

CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO		
(Pesos)		
Concepto	2021	2020
Proveedores por pagar a corto plazo	248,991,041.1	247,236,696.6
Retenciones y Contribuciones por pagar	11,343,406.9	56,625,748.2
Otras cuentas por pagar __1/	250,537.65	35,607,084.00
Total	260,584,985.6	339,469,528.8

FUENTE: Talleres Gráficos de México

__1/ Se hace hincapié que el decremento en este rubro, es originado por la reclasificación en el registro de la transferencia de recursos líquidos que 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, dicho importe se disminuyó del resultado obtenido en el ejercicio 2020, así como de la cuenta de acreedores diversos en el ejercicio 2021.

a) Proveedores por pagar a corto plazo

La cuenta de proveedores por pagar a corto plazo se integra de la siguiente manera:

CUENTA PÚBLICA 2021

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.	1,169,737.21	0.00	0.00	0.00	1,169,737.21
Accesos Holográficos, S.A. de C.V.	4,325,217.68	2,213,317.70	0.00	1,966,200.00	8,504,735.38
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.	0.00	0.00	0.00	303,217.62	303,217.62
Comercial Whitehouse, S.A. de C.V.	0.00	0.00	0.00	68,208.00	68,208.00
Cosprodemex, S.A. de C.V.	60,900.00	0.00	0.00	0.00	60,900.00
Curvas y Bordes de México, S.A. de C.V.	0.00	3,092,654.77	0.00	4,317,157.15	7,409,811.92
Chemco Mexicana, S.A. de C.V.	25,027.00	0.00	0.00	0.00	25,027.00
Carbopapel, S.A. de C.V.	0.00	1,021,343.90	0.00	0.00	1,021,343.90
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	10,765,316.55	0.00	136,320.42	10,901,636.97
Cortés Hernández Tomás	10,172.74	0.00	0.00	34,162.00	44,334.74
Castillo García Gabriela Viridiana	2,306.08	0.00	5,133.00	0.00	7,439.08
Cabrera Rodríguez Abel Alejandro	0.00	0.00	0.00	80,550.40	80,550.40
Comercializadora de impresos OM, S.A. de C.V.	0.00	0.00	0.00	10,822,800.75	10,822,800.75
Delman Internacional, S.A. de C.V.	0.00	0.00	0.00	1,246,508.28	1,246,508.28
Dounce Cornish Jose Ignacio	102,146.70	0.00	69,359.96	0.00	171,506.66
Dirección Sport, S.A. de C.V.	473,054.04	132,564.80	0.00	1,999.99	607,618.83
Distribuidores Gráficos del Sur, S. de R.L. de C.V.	0.00	0.00	443,650.54	631,137.91	1,074,788.45
Druko internacional, S.A. de C.V.	0.00	0.00	0.00	45,158.80	45,158.80
Formas Finas y Materiales, S.A. de C.V.	0.00	0.00	0.00	455,300.00	455,300.00
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	6,095,356.88	3,290,754.78	9,386,111.66
García Tellez Maria del Carmen	0.00	0.00	0.00	23,930.80	23,930.80
Glue Chemical, S.A. de C.V.	0.00	184,440.00	0.00	0.00	184,440.00
Gráficas Corona JE, S.A. de C.V.	0.00	0.00	0.00	889,750.78	889,750.78
Graficos Digitales Avanzados, S.A. de C.V.	99,992.00	0.00	0.00	0.00	99,992.00
Grupo Andareya, S.A. de C.V.	0.00	0.00	0.00	1,282,781.36	1,282,781.36

CUENTA PÚBLICA 2021

Proveedores (Pesos)	De 0 -90 Días	De 91-180 Días	De 181-365 Días	De 365 Días en Adelante	Saldo Final
Materia Prima					
Geldzeit de México, S.A. de C.V.	0.00	63,567.66	0.00	20,184.00	83,751.66
Internacional Proveedor de Industrias, S.A. de C.V.	0.00	0.00	0.00	293,797.39	293,797.39
Impresos y Publicidad Impulso, S.A. de C.V.	0.00	0.00	0.00	22,549,959.20	22,549,959.20
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
Kamcit, S.A. de C.V.	27,596.40	0.00	949,576.00	0.00	977,172.40
Maxi Peliculas de México, S.A. de C.V.	0.00	0.00	0.00	97,660.40	97,660.40
Martinez Ortiz Karina	0.00	0.00	0.00	141,274.66	141,274.66
Negociaciones D´ Mik, S.A. de C.V.	73,428.00	0.00	0.00	0.00	73,428.00
One to One Solution México, S.A. de C.V.	0.00	29,893,661.73	0.00	0.00	29,893,661.73
Onieva Comercializadora, S.A. de C.V.	277,084.56	0.00	0.00	0.00	277,084.56
Papelería Lozano Hermanos, S.A. de C.V.	0.00	0.00	0.00	74.55	74.55
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	592,435.20	592,435.20
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.	0.00	0.00	116,276.66	421,136.79	537,413.45
Productos Practikos e Impresos, S.A. de C.V.	0.00	0.00	0.00	145,368.30	145,368.30
Polychem Mex Acquisitions, S. de R.L. de C.V.	0.00	0.00	178,025.20	0.00	178,025.20
Resi-Melt Adhes. Barn. Uv y esp. Quim. S.A. de C.V.	0.00	0.00	0.00	2,738,779.70	2,738,779.70
Sanipap de México, S.A. de C.V.	21,602.45	0.00	0.00	0.00	21,602.45
Sipc Metropolitana, S.A. de C.V.	0.00	0.00	228,359.41	0.00	228,359.41
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.	11,310.00	0.00	0.00	2,177.32	13,487.32
Solugrab, S.A. de C.V.	35,264.00	0.00	0.00	0.00	35,264.00
Terminados Litográficos, S.A. de C.V.	0.00	0.00	0.00	523.16	523.16
Todo Empaque Cartones Mexicanos, S.A. de C.V.	479,879.38	0.00	0.00	0.00	479,879.38
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	5,846.40	0.00	104.40	5,950.80
Xerox Mexicana, S.A. de C.V.	48,501.46	0.00	0.00	0.00	48,501.46
TOTAL MATERIA PRIMA	7,243,219.70	47,372,713.51	8,085,737.65	61,329,965.97	124,031,636.83

CUENTA PÚBLICA 2021

Proveedores (Pesos)	De 0 -90 Días	De 91-180 Días	De 181-365 Días	De 365 Días en Adelante	Saldo Final
Servicios					
Automatización Industrial Roma, S.A. de C.V.	0.00	106,961.28	0.00	0.00	106,961.28
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	295,800.00	295,800.00
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.	305,018.52	0.00	0.00	198,899.40	503,917.92
Comision Federal de Electricidad	312,041.00	0.00	0.00	0.00	312,041.00
Certis metria, S.A. de C.V.	0.00	0.00	0.00	32,944.00	32,944.00
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	0.00	180,782.52	180,782.52
Copy Servicio Alesi, S.A. de C.V.	194,935.79	0.00	0.00	9,256.80	204,192.59
Castro Lopez Saul	3,712.00	0.00	0.00	0.00	3,712.00
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.	516,966.22	43,377.60	14,459.20	1,403,263.64	1,978,066.66
Despacho Altieri, Gaona y Hooper, S.C.	107,009.30	0.00	0.00	0.00	107,009.30
Embobinado de Motores y Transformadores, S.A. de C.V.	74,146.04	24,244.00	36,180.40	0.00	134,570.44
Escalator, Elevator & Electromechanics Enterprise	1,108,895.04	0.00	0.00	630.00	1,109,525.04
Especialistas en Proyectos Informaticos, S.A. de C.V.	0.00	0.00	0.00	191,400.00	191,400.00
Escore Alimentos, S.A. de C.V.	0.00	0.00	0.00	4,293,437.81	4,293,437.81
Edenred México, S.A. de C.V.	44,814.86	0.00	0.00	0.00	44,814.86
Gas Modelo de Jilotepec, S.A. de C.V.	0.00	1,228,840.20	329,796.49	0.00	1,558,636.69
Gerlim, S.A. de C.V.	0.00	0.00	0.00	5,402,600.53	5,402,600.53
Grupo Mexicano de Seguros, S.A. de C.V.	0.00	0.00	0.00	705,909.00	705,909.00
Grupo Contempo, S.A. de C.V.	0.00	0.00	0.00	159,175.32	159,175.32
Guval Gas, S.A. de C.V.	214,259.72	0.00	0.00	0.00	214,259.72
Herandi Grupo Internacional México, S.A. de C.V.	0.00	55,412.04	0.00	0.00	55,412.04
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	91,514.71	0.00	171,395.36	262,910.07
Inte - Maq, S.A. de C.V.	19,638.80	0.00	0.00	0.00	19,638.80
Koenig & Bauer Latam, S.A.P.I. de C.V.	0.00	49,155.00	0.00	0.00	49,155.00
LD I Associats, S.A. de C.V.	75,237.60	56,428.20	18,809.40	145,491.84	295,967.04
La Fille Sistemas Integrados, S.A. de C.V.	21,668.80	16,251.60	5,417.20	0.00	43,337.60

CUENTA PÚBLICA 2021

Proveedores (Pesos)	De 0 -90 Días	De 91-180 Días	De 181-365 Días	De 365 Días en Adelante	Saldo Final
Servicios					
Muñoz Tenorio Victor	39,324.00	0.00	0.00	0.00	39,324.00
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
Marquez Leon Maria 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	2,804,711.02	2,804,711.02
Mendoza Villegas Perla Sarahi	30,899.14	0.00	0.00	0.00	30,899.14
Onieva Comercializadora, S.A. de C.V.	290,696.00	0.00	0.00	0.00	290,696.00
Pérez Gonzáles José Alfredo	146,677.36	103,991.68	0.00	2,629.72	253,298.76
Pheind, S.A. de C.V.	0.00	0.00	0.00	196,968.00	196,968.00
Pígudi Gastronómico, S.A. de C.V.	1,715,414.52	3,132,013.92	0.00	0.00	4,847,428.44
Pr Servicios Integrales, S.C.	71,920.00	53,940.00	89,900.00	0.00	215,760.00
Prisma AG, S.A. de C.V..	0.00	0.00	77,488.00	66,758.00	144,246.00
Rotaweb, S.A.P.I. de C.V.	0.00	0.00	0.00	42,572.00	42,572.00
R&C Elektrik, S.A. de C.V.	52,894.26	0.00	0.00	0.00	52,894.26
Ruiz Zamora Alejandra	141,520.00	0.00	0.00	0.00	141,520.00
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	0.00	0.00	238,960.00	238,960.00
Seguros Banorte, S.A. de C.V.	0.00	0.00	0.00	3,545,343.06	3,545,343.06
Servicios Biomedicos y Tecnologicos, S.A. de C.V.	81,812.57	0.00	0.00	0.00	81,812.57
Sistemas GTH México, S.A. de C.V.	12,620.80	0.00	0.00	0.00	12,620.80
Telefonos de México, S.A.B. de C.V.	220,728.16	169,297.02	282,161.70	657,198.45	1,329,385.33
Tesoreria del Distrito Federal	167,977.00	0.00	0.00	0.00	167,977.00
Tecnometría, S.A. de C.V.	0.00	105,966.00	0.00	0.00	105,966.00
Verificaciones Industriales y Desarrollo de Proyectos Ecológicos, S.A. de C.V.	446,600.00	0.00	0.00	446,600.00	893,200.00
Wess Corporate, S.A. de C.V.	26,909.10	35,728.23	0.00	0.00	62,637.33
TOTAL SERVICIOS	6,444,336.60	5,273,121.48	854,212.39	22,749,638.67	35,321,309.14
Líneas de Apoyo					
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

CUENTA PÚBLICA 2021

Proveedores (Pesos)	De 0 -90 Días	De 91-180 Días	De 181-365 Días	De 365 Días en Adelante	Saldo Final
Líneas de Apoyo					
Corporativo ZEG, S.A. de C.V.	0.00	4,131,303.81	0.00	0.00	4,131,303.81
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	576,714.10	0.00	0.00	576,714.10
Formularios de México, S.A. de C.V.	0.00	0.00	0.00	10,969,538.98	10,969,538.98
Geldzeit de México, S.A. de C.V.	36,373.54	155,481.46	0.00	0.00	191,855.00
Gráficas Corona J.E., S.A. de C.V.	0.00	0.00	0.00	5,004,747.50	5,004,747.50
Gráficos Digitales Avanzados, S.A. de C.V.	647,744.00	0.00	0.00	135,645.60	783,389.60
Guimark Total Quality, S.A. de C.V.	0.00	0.00	0.00	1,309,685.24	1,309,685.24
Grupo Editorial Disal, S.A. de C.V.	177,480.67	0.00	0.00	0.00	177,480.67
Hemisferio de Comunicación Gráfica, S.A. de C.V.	0.00	0.00	0.00	18,123,365.79	18,123,365.79
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
Imprecorme, S.A. de C.V.	0.00	0.00	0.00	311,924.00	311,924.00
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
Litho Mareva, S.A. de C.V.	0.00	77,757.12	0.00	0.00	77,757.12
Navarrete Chavez Carlos Alberto	0.00	0.00	0.00	835,909.75	835,909.75
Organismo Mexicano Promotor del Desarrollo Integral de los discapacitados	16,453.44	0.00	0.00	0.00	16,453.44
One to One Solution México, S.A. de C.V.	4,926,520.00	0.00	0.00	0.00	4,926,520.00
Printer Jet, S.A. de C.V.	0.00	0.00	0.00	102,051.00	102,051.00
Reflejo Impresores, S.A. de C.V.	0.00	0.00	138,735.27	0.00	138,735.27
Terminados Litográficos, S.A. de C.V.	0.00	0.00	0.00	949,195.83	949,195.83
TOTAL LÍNEAS DE APOYO	5,804,571.65	4,941,256.49	138,735.27	57,422,307.64	68,306,871.05
Transportistas					
BLN Transportadora Nacional, S.A. de C.V.	0.00	0.00	0.00	181,308.00	181,308.00
IDEEO 4.0, S.A. de C.V.	2,558,697.52	0.00	0.00	0.00	2,558,697.52
Servicio Postal Mexicano	0.00	0.00	0.00	406,250.21	406,250.21
TBS Logistics Services, S.A. de C.V.	0.00	0.00	0.00	4,210,684.00	4,210,684.00

CUENTA PÚBLICA 2021

Proveedores (Pesos)	De 0 -90 Días	De 91-180 Días	De 181-365 Días	De 365 Días en Adelante	Saldo Final
Transportistas					
TRANSPORTES DE CARGA CARRILLO, S.A. DE C.V.	49,880.00	0.00	0.00	0.00	49,880.00
TOTAL TRANSPORTISTAS	2,608,577.52	0.00	0.00	4798242.21	7,406,819.73
Proveedores Diversos					
Atlas Copco Mexicana, S.A. de C.V.	0.00	0.00	0.00	77,022.21	77,022.21
Brinums, S.A. de C.V.	0.00	0.00	0.00	992.73	992.73
Castillo Garcia Gabriela Viridiana	10,387.80	52,516.68	4,152.80	0.00	67,057.28
Copy Servicio Alesi, S.A. de C.V.	0.00	77,863.03	0.00	0.00	77,863.03
De Santiago Gomez Mireya	58,814.90	98,864.02	9,222.00	0.00	166,900.92
Dirección sport, S.A. de C.V.	7,662.61	0.00	0.00	0.00	7,662.61
Dakar it, S.A. de C.V.	0.00	0.00	0.00	50,982.00	50,982.00
Festo Pneumatic, S.A. de C.V.	79,378.94	4,452.66	0.00	0.00	83,831.60
Ferreteria Santander, S.A. de C.V.	0.00	0.00	0.00	203.40	203.40
Guerra Aguilera Luis Cesar	150,312.80	0.00	0.00	0.00	150,312.80
Heidelberg México, S. De R.L. De c.v.	284,851.02	0.00	0.00	0.00	284,851.02
Herandi grupo Internacional México, S.A. de C.V.	28,745.73	0.00	0.00	0.00	28,745.73
Industrias Certanium, S.A. de C.V.	0.00	0.00	280,445.77	0.00	280,445.77
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 Sistemas Automatizados, S.A. de C.V.	0.00	0.00	315,269.44	0.00	315,269.44
Koenig & Bauer Latam, S.A.P.I. de C.V.	0.00	0.00	1,398,823.46	0.00	1,398,823.46
Manroland Latina, S.A. de C.V.	0.00	0.00	0.00	201,938.60	201,938.60
Müller Martini México, S.A. de C.V.	307,469.88	0.00	0.00	0.00	307,469.88
Martinez Ortiz Fernando	21,638.64	30,477.84	56,619.60	0.00	108,736.08
Proveedora Nacional Gráfica R.R., S.A. de C.V.	0.00	0.00	0.00	1,000.00	1,000.00
Prisma AG, S.A. de C.V.	0.00	0.00	40,901.60	131,834.00	172,735.60
Rodamientos Industriales y Complementos, S.A. de C.V.	0.00	10,087.36	49,880.00	0.00	59,967.36
R&C Elektrik, S.A. de C.V.	44,845.60	0.00	0.00	0.00	44,845.60
Wurth México, S.A. de C.V.	0.00	0.00	0.00	88,205.58	88,205.58
TOTAL PROVEEDORES DIVERSOS	994,107.92	274,261.59	2,155,314.67	615,754.06	4,039,438.24

CUENTA PÚBLICA 2021

Proveedores (Pesos)	De 0 -90 Días	De 91-180 Días	De 181-365 Días	De 365 Días en Adelante	Saldo Final
Proveedores con IVA al 0% y Exentos					
Jefatura de Policía industrial EDOMEX	521,275.81	0.00	0.00	3,573,557.98	4,094,833.79
Dofiscal editores, s.a. De C.V.	0.00	0.00	0.00	16,608.00	16,608.00
Electropura, s. De R.L. De C.V.	0.00	0.00	0.00	37,997.10	37,997.10
Edenred México, S.A. De C.V.	991.82	0.00	0.00	0.00	991.82
KT servicio Anaya, S.A. De C.V.	68,325.00	54,660.00	0.00	0.00	122,985.00
Metlife México, S.A.	4,696.89	0.00	0.00	0.00	4,696.89
Secretaría de Seguridad y Protección Ciudadana Servicios de Protección Federal	2,353,568.00	3,255,006.00	0.00	0.00	5,608,574.00
Seguros Banorte, S.A. de C.V.	-7,260.46	0.00	0.00	0.00	-7,260.46
Tesorería de la CDMX	5,540.00	0.00	0.00	0.00	5,540.00
TOTAL PROVEEDORES C/IVA 0% Y EXENTOS	2,947,137.06	3,309,666.00	0.00	3,628,163.08	9,884,966.14
GLOBAL PROVEEDORES	26,041,950.45	61,171,019.07	11,233,999.98	150,544,071.63	248,991,041.13

FUENTE: Talleres Gráficos de
México

b) Retenciones y Contribuciones por Pagar

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

CUENTA PÚBLICA 2021

RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR

(Pesos)

Concepto	2021	2020
I.S.P.T.	2,215,879.2	4,960,687.9
Impuesto sobre la Renta (ISR) ejercicio 2014	0.0	17,148,357.6
3% sobre Remuneraciones	377,613.0	781,153.0
Aportaciones Talleres	0.0	1,402,971.8
Aportaciones de Personal	33,417.2	1,191,314.9
I.S.R. Retenido 10%	0.0	0.0
IVA Retenido a clientes	(3,768.3)	(902.9)
IVA Retenido	26,316.8	698,434.9
IVA Retenido 6%	2,216.6	3,778.2
Préstamos a corto plazo	0.0	236,956.9
Retención 4% IVA	0.0	(2,400.00)
Impuestos Traslados	8,691,732.3	30,205,395.9
Total	11,343,406.8	56,625,748.2

FUENTE: Talleres Gráficos de México

10. Provisiones a Corto Plazo

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

PROVISIONES A CORTO PLAZO

(Pesos)

Concepto	2021	2020
Provisión de costo de ventas facturación con entregas diferidas	1,310,231.7	91,376,550.7
Pasivo Contingente	9,589,163.5	0.0
Total	10,899,395.2	91,376,550.7

FUENTE: Talleres Gráficos de México

CUENTA PÚBLICA 2021

Por lo que respecta a la provisión del costo de ventas, esta corresponde a la estimación de la facturación anticipada con entregas diferidas por \$1,310,231.69 corresponden al año 2021. Es práctica común que, al cierre del ejercicio, a petición de los clientes, se efectúe 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.

En cuanto al Pasivo Contingente dentro de este rubro corresponde a Lyon AG, S.A. de C.V. y Fine Arts de México, S.A. de C.V. cuyos importes ascienden a \$8,934,593.58 y \$654,569.90 respectivamente, los cuales derivan de juicios mercantiles en los que se reconoce el adeudo por bienes recibidos. y cuyo resultado se considera desfavorable.

11. Otros Pasivos a Corto Plazo

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

OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO

(Pesos)

Concepto	2021	2020
García Landa Becerril & Asociados S.C.	0.0	282,834.0
Instituto Electoral y de Participación Ciudadana de Tabasco	0.0	5,046,547.2
Protección Agropecuaria Compañía de Seguros S.A.	0.0	0.0
Instituto Electoral de Michoacán	24,282,115.4	0.0
Total	24,282,115.4	5,329,381.2

FUENTE: Talleres Gráficos de México

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

12. Provisiones a Largo Plazo

Este rubro corresponde a una provisión para cubrir pasivos contingentes a largo plazo que se registró desde el ejercicio 2020, mismo que se vio incrementado durante el ejercicio 2021 por los intereses moratorios que mediante juicio mercantil con sentencia a favor del proveedor se liquidará en el siguiente ejercicio una vez que se cuente con la liquidez necesaria para solventar el pago.

Durante el ejercicio 2021 mediante resolución favorable para el ente, la demanda realizada por parte del proveedor Policía Bancaria e Industrial de la CDMX no procedió, motivo por el cual se disminuyó de los registros contables.

PROVISIONES A LARGO PLAZO
(Pesos)

Concepto	2020	2020
Grupo Editorial Patria S.A. de C.V.	12,382,933.6	10,674,943.1
Policía Bancaria e Industrial de la CDMX	0.0	1,071,004.0
Total	12,382,933.6	11,745,947.1

FUENTE: Talleres Gráficos de México

13. 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

1. Ingresos de Gestión

a) Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios

CUENTA PÚBLICA 2021

Este rubro se integra como se indica a continuación, por el ejercicio 2021 y 2020:

INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS

(Pesos)

Concepto	2020	2020
Diario Oficial	0.0	0.0
Material Electoral	298,247,639.5	117,295,285.0
Revistas	10,710.0	869,781.0
Folletos	2,409,697.9	946,105.0
Carteles	12,510.0	1,001,593.0
Plegados	145,553.7	3,779,651.0
Libros	15,770,027.2	46,064,273.0
Hojas	51,674,154.2	60,578,146.0
Folders	250,819.0	589,138.0
Cajas	15,148.5	3,000,000.0
Tarjetas de seguridad	8,650,057.9	584,593.0
Otros	509,196.9	7,458,634.0
Total	377,695,514.8	242,167,199.0

FUENTE: Talleres Gráficos de México

2. 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 2021 por un importe \$179,230.60 pesos, penalizaciones por un importe \$155,133.59 pesos, la utilidad en venta de activo fijo por \$61,168.50, la depuración y cancelación de saldos por la provisión de varios finiquitos, provisión de notas de crédito y la prescripción de ISR del ejercicio 2017 por un importe \$22,022,525.98, por la venta de credenciales por un importe \$4,084.00 pesos y cuota del comedor y vales de despensa por un importe de \$1,862.00 pesos, el resumen del rubro es el siguiente:

CUENTA PÚBLICA 2021

OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS

(Pesos)

Concepto	2021	2020
Otros Ingresos	22,424,004.7	2,425,289.9

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 de su operación ha contribuido al incremento o disminución de su patrimonio original \$244,985,053.00, de manera sucinta para el presente ejercicio fiscal 2021 su patrimonio se vio disminuido en \$51,909,514.72 como resultado de la pérdida obtenida en este ejercicio, se reclasificó un importe de \$34,907,669.88 correspondiente a la transferencia de recursos líquidos considerada dentro de acreedores en el ejercicio 2020, lo cual disminuyó el resultado obtenido en ese año quedando como importe real una pérdida de \$62,878,396.77, cantidad que restada al patrimonio generado de ejercicios anteriores ascendió a \$(213,445,783.66), el cual se integra por el importe de Resultado de Ejercicios Anteriores por \$(190,030,067.28) y el Resultado por Posición Monetaria por \$(23,415,716.38) mismo que se vio incrementado en este ejercicio por un importe de \$3,368,400.85 derivado de la venta de activo fijo en el ejercicio 2021, en razón de lo cual a esta fecha se tiene un saldo real del patrimonio por \$111,430,303.45

IV. NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

a) Efectivo y Equivalentes

EFECTIVO Y EQUIVALENTES		
(Pesos)		
Concepto	2021	2020
Efectivo en Bancos – Tesorería	21,441,275.8	167,516,130.9
Inversiones Temporales (hasta 3 meses)	0.0	0.0
Depósitos de fondos de terceros y otros	0.0	0.0
Total de Efectivo y Equivalentes	21,441,275.8	167,516,130.9

FUENTE: Talleres Gráficos de México

b) Flujos de Efectivo Netos

FLUJOS DE EFECTIVO NETOS		
(Pesos)		
Concepto	2021	2020
Resultado del Ejercicio		
Ahorro/Desahorro	(51,909,515.0)	(97,786,067.0)
Depreciación	540,810,710.7	537,695,119.0
Amortización	3,204,286.9	3,115,592.0
Incremento en las provisiones	0.00	0.0
Incremento en cuentas por cobrar	0.00	0.0
Flujo de Efectivo Neto de las Actividades de Operación	492,105,482.6	443,024,644.0

A) CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

**Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables
Correspondiente del 1º de enero al 31 de diciembre de 2021**

(Pesos)

1. Total de Ingresos Presupuestarios		399,449,168
2. Más ingresos contables no presupuestarios		27,198,815
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	27,198,815	
Anticipos de clientes recibidos en ejercicios anteriores, facturado en el ejercicio actual	5,046,547	
Otros ingresos contables	22,152,268	
3. Menos ingresos presupuestarios no contables		26,406,365
Aprovechamientos patrimoniales		
Ingresos derivados de financiamientos		
Otros ingresos presupuestarios no contables	26,406,365	
Anticipos recibidos en el año actual	24,282,115	
Ingresos devengados en ejercicios anteriores no cobrados	2,279,210	
Otros ingresos presupuestarios	(154,960)	
4. Total de Ingresos Contables		400,241,618

FUENTE: Talleres Gráficos de México

CUENTA PÚBLICA 2021

Los rubros o partidas que integran otros ingresos contables, no presupuestales por \$27,198,815 corresponden a anticipos recibidos por clientes de ejercicios anteriores, cancelación de cuentas por antigüedad, registro de penalizaciones a proveedores y provisión de notas de crédito generadas por nuestros proveedores.

Los rubros o partidas que integran los ingresos presupuestarios, no contables por \$26,406,365 corresponden a anticipos de clientes en el ejercicio, ingresos devengados de ejercicios anteriores, a retenciones efectuadas por subcontratación y devolución de gastos a comprobar.

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

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
Correspondiente del 1º de enero al 31 de diciembre de 2021
(Pesos)

1. Total de Egresos Presupuestarios	563,654,097
2. Menos egresos presupuestarios no contables	78,796,376
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	78,796,376

CUENTA PÚBLICA 2021

Operaciones Ajenas	20,724,504
Otros egresos presupuestales	58,071,872

CUENTA PÚBLICA 2021

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Correspondiente del 1º de enero al 31 de diciembre de 2021

(Pesos)

3. Más gastos contables no presupuestales		(32,706,587)
Estimación, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	23,838,412	
Provisiones	(79,840,169)	
Disminución de inventarios (Cancelación de reserva para inventarios)		
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	23,295,170	
4.Total de Gastos Contables		452,151,133

FUENTE: Talleres Gráficos de México

Los rubros o partidas que integran otros egresos presupuestales por \$78,796,376 se deben al pago a proveedores de años anteriores y al devengado de prestaciones que contablemente son registrados hasta el momento del pago.

Los rubros o partidas que integran otros gastos contables no presupuestales por \$(32,706,587.00) 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, la no deducibilidad del IVA registrado en los gastos pagados con los recursos fiscales del año pasado y a la pérdida por diferencia en venta de activo.

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

CUENTA PÚBLICA 2021

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 2021
Demandas Mercantiles (2 litigios de los proveedores Servicio Postal Mexicano, y Grupo Papelero Gabor, SA de CV)	5,352,198.1
Demandas Laborales (41 Demandas Laborales, de las cuales solo se cuantifican 33, las otras ocho no se tiene base de estimación)	23,019,093.1
Procedimientos de conciliación ante la Secretaria de la Función Pública (7 procedimientos de los proveedores Guimark Total Quality, SA de CV, Comercializadora de Servicios Reyson , SA de CV, Bio Papel, SA de CV, Escore Alimentos, SA de CV, Resimelt Adhesivos Barnices UV y Especialidades Químicas, SA de CV y TBS Logistics Services, SA de CV)	20,110,916.3

FUENTE: Talleres Gráficos de México

C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1. 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.

2. 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.

3. 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.

4. 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.

5. 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.

6. 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.

- o 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.

- o 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

CUENTA PÚBLICA 2021

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.

7. 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.

8. 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.

9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

Sin información que revelar.

10. Reporte de la Recaudación

Sin información que revelar.

11. Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda

El importe se vio incrementado en relación al ejercicio anterior en un 45.36%, debido al aumento de la provisión de pasivos y a la falta de liquidez para afrontar los pagos.

12. Calificaciones Otorgadas

Sin información que revelar.

13. Proceso de Mejora

o 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.

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

Las medidas de desempeño financiero, metas y alcance para Talleres Gráficos de México durante el ejercicio 2021 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 2021 por un importe de \$377,695,514.82 fueron inferiores a las programadas lo que representa el 56.34% de las ventas programadas.

14. Información por Segmentos

Sin información que revelar.

15. Eventos Posteriores al Cierre

Sin información que revelar.

16. Partes Relacionadas

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

17. 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”.

C.P. ABRAHAM EZEQUIEL ZURITA CAPDEPONT

MTRO. MARIO PASTRANA SORIANO

CUENTA PÚBLICA 2021

DIRECTOR GENERAL
(En funciones a partir del 1° de enero de 2022)

**GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y ENCARGADO DEL
DESPACHO DE LOS ASUNTOS DE LA
COORDINACIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS**