

(20850) (INSTITUTO DEL CAFE DE CHIAPAS)



CUENTA PÚBLICA ESTATAL

INFORMACIÓN FINANCIERA

**CUARTO TRIMESTRE
EJERCICIO FISCAL
2015**

INFORMACIÓN FINANCIERA

SISTEMA CONTABLE 2015
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

Página 1 de 1
Fecha: 22/Enero/2016

ACTIVO	2015	2014	PASIVO	2015	2014
A C T I V O			P A S I V O		
ACTIVO CIRCULANTE			PASIVO CIRCULANTE		
Efectivo y Equivalentes	9,550,164.21	4,339,404.20	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	12,298,218.82	4,344,562.56
Bancos/Dependencias y Otros	172,493.61	1,023,150.29	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	371,880.92	713,948.20
Fondos con Afectación Específica	9,377,670.60	3,316,253.91	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	294,850.09	505,781.05
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes			Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	8,386,485.00	
			Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	127,710.32	7,540.82
Derechos a Recibir Bienes o Servicios			Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	3,117,292.49	3,117,292.49
Inventarios			Documentos por Pagar a Corto Plazo		
			Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo		
Almacenes			Títulos y Valores a Corto Plazo		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes			Pasivos Diferidos a Corto Plazo		
Otros Activos Circulantes			Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo		
			Provisiones a Corto Plazo		
TOTAL DE ACTIVOS CIRCULANTES	9,550,164.21	4,339,404.20	Otros Pasivos a Corto Plazo		
ACTIVO NO CIRCULANTE			TOTAL DE PASIVOS CIRCULANTES	12,298,218.82	4,344,562.56
Inversiones Financieras a Largo Plazo			PASIVO NO CIRCULANTE		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo			Cuentas por Pagar a Largo Plazo		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso			Documentos por Pagar a Largo Plazo		
			Deuda Pública a Largo Plazo		
Bienes Muebles	5,394,555.01	6,145,458.42	Pasivos Diferidos a Largo Plazo		
Mobiliario y Equipo de Administración	1,525,816.30	1,916,996.71	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo		
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	168,208.06	168,208.06	Provisiones a Largo Plazo		
Vehículos y Equipo de Transporte	2,978,507.12	3,314,450.12			
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	722,023.53	745,803.53	TOTAL DE PASIVOS NO CIRCULANTES		
Activos Intangibles			TOTAL DE PASIVO	12,298,218.82	4,344,562.56
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	(2,340,981.27)		HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO		
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	(2,340,981.27)		HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO		
Activos Diferidos	2,647,515.41	2,721,245.25	Aportaciones		
Otros Activos Diferidos	2,647,515.41	2,721,245.25	Donaciones de Capital		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
Otros Activos no Circulantes			HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO		
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	(2,686,043.24)	707,258.99
TOTAL DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	5,701,089.15	8,866,703.67	Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	(2,686,043.24)	707,258.99
TOTAL DE ACTIVOS	15,251,253.36	13,206,107.87	Resultados de Ejercicios Anteriores	5,639,077.78	8,154,286.32
			Resultados de Ejercicios Anteriores	5,639,077.78	8,154,286.32
			Revalúos		
			Reservas		
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		
			EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
			Resultado por Posición Monetaria		
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios		
			TOTAL DE HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	2,953,034.54	8,861,545.31
			TOTAL DE PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	15,251,253.36	13,206,107.87

Lic. Jorge Baldemar Utrilla Robles
Director General

Lic. María Teresa Camacho Paniagua
Jefe de la Unidad de Apoyo Administrativo

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

SISTEMA CONTABLE 2015
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

Página 1 de 1
Fecha: 22/Enero/2016

ACTIVO	2015	2014	PASIVO	2015	2014
ACTIVO			PASIVO		
ACTIVO CIRCULANTE			PASIVO CIRCULANTE		
Efectivo y Equivalentes	9,550,164.21	4,339,404.20	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	12,298,218.82	4,344,562.56
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes			Documentos por Pagar a Corto Plazo		
Derechos a Recibir Bienes o Servicios			Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo		
Inventarios			Títulos y Valores a Corto Plazo		
Almacenes			Pasivos Diferidos a Corto Plazo		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes			Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo		
Otros Activos Circulantes			Provisiones a Corto Plazo		
			Otros Pasivos a Corto Plazo		
TOTAL DE ACTIVOS CIRCULANTES	9,550,164.21	4,339,404.20	TOTAL DE PASIVOS CIRCULANTES	12,298,218.82	4,344,562.56
ACTIVO NO CIRCULANTE			PASIVO NO CIRCULANTE		
Inversiones Financieras a Largo Plazo			Cuentas por Pagar a Largo Plazo		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo			Documentos por Pagar a Largo Plazo		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso			Deuda Pública a Largo Plazo		
Bienes Muebles	5,394,555.01	6,145,458.42	Pasivos Diferidos a Largo Plazo		
Activos Intangibles			Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo		
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	(2,340,981.27)		Provisiones a Largo Plazo		
Activos Diferidos	2,647,515.41	2,721,245.25	TOTAL DE PASIVOS NO CIRCULANTES	12,298,218.82	4,344,562.56
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes			TOTAL DE PASIVO	12,298,218.82	4,344,562.56
Otros Activos no Circulantes			HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO		
			HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO		
TOTAL DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	5,701,089.15	8,866,703.67	Aportaciones		
TOTAL DE ACTIVOS	15,251,253.36	13,206,107.87	Donaciones de Capital		
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
			HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO		
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	(2,686,043.24)	707,258.99
			Resultados de Ejercicios Anteriores	5,639,077.78	8,154,286.32
			Revalúos		
			Reservas		
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		
			EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA		
			HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
			Resultado por Tenencia Monetaria		
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios		
			TOTAL DE HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	2,953,034.54	8,861,545.31
			TOTAL DE PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	15,251,253.36	13,206,107.87

Lic. Jorge Baldemar Utrilla Robles
Director General

Lic. Maria Teresa Gamacho Paniagua
Jefe de la Unidad de Apoyo Administrativo

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

	2015	2014
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
<i>Ingresos de la Gestión</i>		
Impuestos		
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social		
Contribuciones de Mejoras		
Derechos		
Productos de Tipo Corriente		
Aprovechamientos de Tipo Corriente		
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios		
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago		
<i>Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</i>		
Participaciones y Aportaciones		
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		
<i>Otros Ingresos y Beneficios</i>		
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	74,292,078.46	91,244,543.85
Total de Ingresos y Otros Beneficios	74,292,078.46	91,244,543.85
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
<i>Gastos de Funcionamiento</i>		
Servicios Personales	29,940,351.39	25,250,035.90
Materiales y Suministros	1,430,210.67	1,153,545.82
Servicios Generales	3,812,274.17	2,910,696.53
<i>Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</i>		
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	38,671,202.48	61,207,037.90
Transferencias al Resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones	38,671,202.48	61,207,037.90
Ayudas Sociales		
Pensiones y Jubilaciones		
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos		
Transferencias a la Seguridad Social		
Donativo		
Transferencias al Exterior		
<i>Participaciones y Aportaciones</i>		
Participaciones		
Aportaciones		
Convenios		
<i>Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública</i>		
Intereses de la Deuda Pública		
Comisiones de la Deuda Pública		
Gastos de la Deuda Pública		
Costo por Coberturas		
Apoyos Financieros		
<i>Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias</i>		
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencias, y Amortizaciones	3,118,884.91	
Provisiones		
Disminución de Inventarios		
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia		
Aumento por Insuficiencia de Provisiones		
Otros Gastos	5,198.08	15,968.71
<i>Inversión Pública</i>		
Inversión Pública no Capitalizable		
Total de Gastos y Otras Pérdidas	76,978,121.70	90,537,284.86
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-2,686,043.24	707,258.99

Lic. Jorge Baldemar Utrilla Robles

Director General

Lic. Maria Teresa Camacho Paniagua

Jefe de la Unidad de Apoyo Administrativo

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

SISTEMA CONTABLE 2015
ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

Página 1 de 1

Fecha:

25/01/2016

Concepto	Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública / Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública / Patrimonio Generado del Ejercicio	Ajustes por Cambios de Valor	Total
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores					
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio					
Aportaciones					
Donaciones de Capital					
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio					
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio		8,154,286.32	707,258.99		8,861,545.31
Resultados del Ejercicio: Ahorro/Desahorro			707,258.99		707,258.99
Resultados del Ejercicios Anteriores		8,154,286.32			8,154,286.32
Revalúos					
Reservas					
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2014		8,154,286.32	707,258.99		8,861,545.31
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio 2015					
Aportaciones					
Donaciones de Capital					
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio					
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio		(2,515,208.54)	(3,393,302.23)		(5,908,510.77)
Resultados del Ejercicio: Ahorro/Desahorro			(2,686,043.24)		(2,686,043.24)
Resultados de Ejercicios Anteriores		(2,515,208.54)	(707,258.99)		(3,222,467.53)
Revalúos					
Reservas					
Saldo Neto en la Hacienda Pública/Patrimonio 2015		5,639,077.78	(2,686,043.24)		2,953,034.54

Lic. Jorge Balderna Utrilla Robles

Director General

Lic. María Teresa Camacho Paniagua

Jefe de la Unidad de Apoyo Administrativo

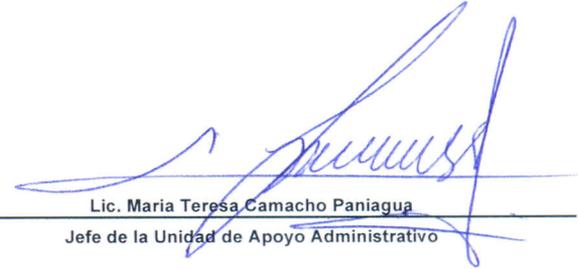
"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"

SISTEMA CONTABLE 2015
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

Página 1 de 1
Fecha: 25/01/2016

	Origen	Aplicación
ACTIVO		
Activo Circulante		
Efectivo y Equivalentes		5,210,760.01
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes		
Derechos a Recibir Bienes o Servicios		
Inventarios		
Almacenes		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes		
Otros Activos Circulantes		
Activo No Circulante		
Inversiones Financieras a Largo Plazo		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Bienes Muebles	750,903.41	
Activos Intangibles		
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	2,340,981.27	
Activos Diferidos	73,729.84	
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes		
Otros Activos no Circulantes		
PASIVO		
Pasivo Circulante		
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	7,953,656.26	
Documentos por Pagar a Corto Plazo		
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo		
Títulos y Valores a Corto Plazo		
Pasivos Diferidos a Corto Plazo		
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo		
Provisiones a Corto Plazo		
Otros Pasivos a Corto Plazo		
Pasivo No Circulante		
Cuentas a Pagar a Largo Plazo		
Documentos por Pagar a Largo Plazo		
Deuda Pública a Largo Plazo		
Pasivos Diferidos a Largo Plazo		
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo		
Provisiones a Largo Plazo		
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido		
Aportaciones		
Donaciones de Capital		
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
Hacienda Pública/Patrimonio Generado		
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)		3,393,302.23
Resultados de Ejercicios Anteriores		2,515,208.54
Revalúos		
Reservas		
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
Resultado por Posición Monetaria		
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios		

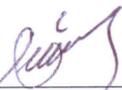

Lic. Jorge Baldemar Utrilla Robles
Director General


Lic. Maria Teresa Camacho Paniagua
Jefe de la Unidad de Apoyo Administrativo

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

Fecha: 20/01/2016.

CONCEPTO	2015	2014
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen	74,292,078.46	91,244,543.85
Impuestos		
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social		
Contribuciones de Mejoras		
Derechos		
Productos de Tipo Corriente		
Aprovechamientos de Tipo Corriente		
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios		
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago		
Participaciones y Aportaciones		
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		
Otros Origenes de Operación	74,292,078.46	91,244,543.85
Aplicación	76,978,121.70	90,537,284.86
Servicios Personales	29,940,351.39	25,250,035.90
Materiales y Suministros	1,430,210.67	1,153,545.82
Servicios Generales	3,812,274.17	2,910,696.53
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público		
Transferencias al Resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones	38,671,202.48	61,207,037.90
Ayudas Sociales		
Pensiones y Jubilaciones		
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos		
Participaciones		
Aportaciones		
Convenios		
Otras Aplicaciones de Operación	3,124,082.99	15,968.71
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	(2,686,043.24)	707,258.99
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	3,165,614.52	8,154,286.32
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Bienes Muebles	750,903.41	
Otros Origenes de Inversión	2,414,711.11	8,154,286.32
Aplicación	3,222,467.53	8,866,703.67
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Bienes Muebles		6,145,458.42
Otras Aplicaciones de Inversión	3,222,467.53	2,721,245.25
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	(56,853.01)	(712,417.35)
Flujos de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen	8,506,654.50	4,344,562.56
Endeudamiento Neto		
Interno		
Externo		
Otros Origenes de Financiamiento	8,506,654.50	4,344,562.56
Aplicación	552,998.24	
Servicios de la Deuda		
Interno		
Externo		
Otras Aplicaciones de Financiamiento	552,998.24	
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	7,953,656.26	4,344,562.56
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	5,210,760.01	4,339,404.20
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	4,339,404.20	0.00
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	9,550,164.21	4,339,404.20


Lic. Jorge Baldemar Utrilla Robles
DIRECTOR GENERAL


Lic. Maria Teresa Camacho Paniagua
JEFE DE LA UNIDAD DE APOYO ADMINISTRATIVO

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

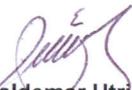
INSTITUTO DEL CAFÉ DE CHIAPAS

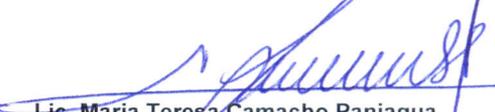
SISTEMA CONTABLE 2015
ESTADO ANALÍTICO DEL ACTIVO

Del 01 de Enero al 31 de diciembre del 2015

Página 1 de 1
Fecha: 25/01/2016

CONCEPTO	Saldo Inicial (SI)	Cargos del Período	Abonos del Período	Saldo Final (SF)	Variación del Período (SF - SI)
ACTIVO	13,206,107.87	188,965,199.90	186,920,054.41	15,251,253.36	2,045,145.49
ACTIVO CIRCULANTE	4,339,404.20	163,708,879.22	158,498,119.21	9,550,164.21	5,210,760.01
Efectivo y Equivalentes	4,339,404.20	162,577,608.85	157,366,848.84	9,550,164.21	5,210,760.01
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes		1,131,270.37	1,131,270.37		
ACTIVO NO CIRCULANTE	8,866,703.67	25,256,320.68	28,421,935.20	5,701,089.15	(3,165,614.52)
Bienes Muebles	6,145,458.42	32,198.31	783,101.72	5,394,555.01	(750,903.41)
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes			2,340,981.27	(2,340,981.27)	(2,340,981.27)
Activos Diferidos	2,721,245.25	25,224,122.37	25,297,852.21	2,647,515.41	(73,729.84)


Lic. Jorge Baldemar Utrilla Robles
Director General


Lic. Maria Teresa Camacho Paniagua
Jefe de la Unidad de Apoyo Administrativo

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

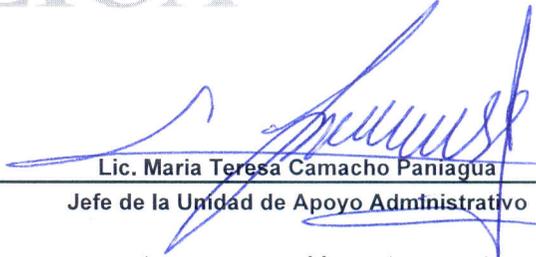
SISTEMA CONTABLE 2015
ESTADO ANALÍTICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

Página 1 de 1
Fecha: 20/Enero/2016

DENOMINACIÓN DE LAS DEUDAS	MONEDA DE CONTRATACIÓN	INSTITUCIÓN O PAIS ACREEDOR	SALDO INICIAL DEL PERÍODO	SALDO FINAL DEL PERÍODO
DEUDA PÚBLICA			0.00	0.00
Corto Plazo				
Deuda Interna			0.00	0.00
Instituciones de Crédito			0.00	0.00
Títulos y Valores			0.00	0.00
Arrendamientos Financieros			0.00	0.00
Deuda Externa			0.00	0.00
Organismos Financieros Internacionales				
Deuda Bilateral				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
Subtotal Corto Plazo			0.00	0.00
Largo Plazo				
Deuda Interna			0.00	0.00
Instituciones de Crédito			0.00	0.00
Títulos y Valores			0.00	0.00
Arrendamientos Financieros			0.00	0.00
Deuda Externa			0.00	0.00
Organismos Financieros Internacionales				
Deuda Bilateral				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
Subtotal Largo Plazo			0.00	0.00
Otros Pasivos			0.00	0.00
Total Deuda y Otros Pasivos			0.00	0.00

NO APLICA


Lic. Jorge Baldemar Utrilla Robles
Director General


Lic. Maria Teresa Camacho Paniagua
Jefe de la Unidad de Apoyo Administrativo

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

SISTEMA CONTABLE 2015
ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

Fecha: 20/Enero/2016
Página 1 de 1

RUBRO DE INGRESOS	INGRESO					DIFERENCIA
	ESTIMADO	AMPLIACIONES Y REDUCCIONES	MODIFICADO	DEVENGADO	RECAUDADO	(RECAUDADO - ESTIMADO)
Impuestos				0.00	0.00	0.00
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social				0.00	0.00	0.00
Contribuciones de Mejoras				0.00	0.00	0.00
Derechos				0.00	0.00	0.00
Productos				0.00	0.00	0.00
Corriente				0.00	0.00	0.00
Capital				0.00	0.00	0.00
Aprovechamientos				0.00	0.00	0.00
Corriente				0.00	0.00	0.00
Capital				0.00	0.00	0.00
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios				0.00	0.00	0.00
Participaciones y Aportaciones				0.00	0.00	0.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas				74,292,072.69	74,292,072.69	74,292,072.69
Ingresos Derivados de Financiamientos				0.00	0.00	0.00
Total	0.00	0.00	0.00	74,292,072.69	74,292,072.69	
				Ingresos Excedentes		74,292,072.69

RUBRO DE INGRESOS	INGRESO					DIFERENCIA
	ESTIMADO	AMPLIACIONES Y REDUCCIONES	MODIFICADO	DEVENGADO	RECAUDADO	(RECAUDADO - ESTIMADO)
Ingresos del Gobierno				74,292,072.69	74,292,072.69	74,292,072.69
Impuestos				0.00	0.00	0.00
Contribuciones de Mejoras				0.00	0.00	0.00
Derechos				0.00	0.00	0.00
Productos				0.00	0.00	0.00
Corriente				0.00	0.00	0.00
Capital				0.00	0.00	0.00
Aprovechamientos				0.00	0.00	0.00
Corriente				0.00	0.00	0.00
Capital				0.00	0.00	0.00
Participaciones y Aportaciones				0.00	0.00	0.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas				74,292,072.69	74,292,072.69	74,292,072.69
Ingresos de organismos y Empresas				0.00	0.00	0.00
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social				0.00	0.00	0.00
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios				0.00	0.00	0.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas				0.00	0.00	0.00
Ingresos Derivados de Financiamiento				0.00	0.00	0.00
Ingresos Derivados de Financiamientos				0.00	0.00	0.00
Total	0.00	0.00	0.00	74,292,072.69	74,292,072.69	
				Ingresos Excedentes		74,292,072.69

Lic. Jorge Baldemar Utrilla Robles
Director General

Lic. María Teresa Camacho Paniagua
Jefe de la Unidad de Apoyo Administrativo

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

INFORME SOBRE PASIVOS CONTINGENTES

De conformidad a las Principales Reglas de Registro y Valoración del Patrimonio, emitidas por el Consejo Nacional de Armonización Contable, publicadas en el capítulo reformado en el Diario Oficial de la Federación del 06 de octubre del 2014, los pasivos contingentes consideran:

- a) Obligaciones surgidas a raíz de sucesos pasados, cuya existencia ha de ser confirmada solo por la ocurrencia, de uno o más eventos inciertos en el futuro que no están enteramente bajo el control del organismo público.
- b) Una obligación presente a raíz de sucesos pasados, que no se ha reconocido contablemente porque no es viable que el ente público tenga que satisfacerla, o debido a que el importe de la obligación no puede ser cuantificado con la suficiente confiabilidad.

Al respecto se informa que este **INSTITUTO DEL CAFÉ DE CHIAPAS** al 31 de Diciembre del 2015, no cuenta con pasivos contingentes significativos pendientes de pago, ya que estos se reconocen y se liquidan en el transcurso del ejercicio, en la vigencia del presupuesto.





NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTAS DE DESGLOSE

NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

El Estado de Situación Financiera muestra la posición financiera de este Instituto del Café de Chiapas, valuados y elaborados de acuerdo con los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental, Normas y Metodología para la Emisión de Información Financiera y Estructura de los Estados Financieros del Ente Público y Característica de sus Notas, emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), el cual refleja los bienes y derechos que se clasifican en rubros de acuerdo a su disponibilidad de liquidez al igual que sus obligaciones o compromisos, agrupándolas con relación a su exigibilidad.

ACTIVO

El activo se compone de los fondos, valores, derechos y bienes cuantificados en términos monetarios, los cuales dispone el Instituto del café de Chiapas, para la operatividad y la prestación de servicios públicos, este se integra como sigue:

Efectivo y Equivalentes

El rubro de efectivo y equivalentes al 31 de Diciembre del 2015, asciende a \$ 9,550,164.21, el cual representa el 100.00 por ciento del total de activo circulante, se integra por la disponibilidad financiera para cubrir los pagos de impuestos y otras contribuciones; así también, para cubrir gastos menores y emergentes, así como recurso pendiente de depósito por parte de la Tesorería de la Secretaría de Hacienda.

TIPO	MONTO
Bancos/Dependencias y Otros	\$ 172,493.61
Fondos con Afectación Específica	9,377,670.60
Total	\$ 9,550,164.21

TIPO	MONTO
Fondos con Afectación Específica	
Ingresos Estatales	\$ 824,337.64
Fondo General de Participaciones	702,355.20
Fondo de Compensación	7,850,977.76
Total	\$ 9,377,670.60

Bienes Muebles

Este rubro representa los bienes muebles que son propiedad de este Instituto del Café de Chiapas, que fueron adquiridos con recursos presupuestales de la Extinta Comcafé e Incafech; así también por transferencias de otras instituciones; como son: Mobiliario y Equipo de Administración, Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo, Vehículos y Equipo de Transporte, Maquinaria, otros Equipos y Herramientas, que aún se encuentran en Estado Regular y que son básicos para la operatividad del mismo.

Al 31 de Diciembre del 2015, este rubro asciende a \$ 5,394,555.01, que representa el 94.62 por ciento del activo no circulante.

TIPO	MONTO
Mobiliario y Equipo de Administración	\$ 1,525,816.30
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	168,208.06
Vehículos y Equipo de Transporte	2,978,507.12
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	722,023.53
Total	\$ 5,394,555.01

Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes

Al 31 de diciembre del 2015, este rubro presenta un saldo de \$ 2,340,981.27 el cual disminuye el 41.06 por ciento el activo no circulante; en cumplimiento a los artículos 32 al 37 de la Normatividad Contable vigente, se aplicaron las depreciaciones a los bienes muebles de este organismo, utilizando el método de línea recta, con las siguientes tasas de depreciación: 10 y 33.33 por ciento al Mobiliario y Equipo de Administración, 7.69, 10 y 20 por ciento al Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo, 5 y 7.69 por ciento a Vehículos y Equipos de Transporte, 6, 7 y 9 por ciento a Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas.

TIPO	MONTO
Depreciación Acumulada de Bienes muebles	\$ (2,340,981.27)
Total	\$ (2,340,981.27)

Tipo	Monto del bien	Depreciación del Ejercicio	Depreciación Acumulada	Tasa Aplicada
Mobiliario y Equipo de Administración	\$ 1,525,816.30	\$ 892,686.98	\$ 892,686.98	5%, 16.67%, 10%, 33.33%
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	168,208.06	93,794.29	93,794.29	7.69% 10% y 20%
Vehículos y Equipo de Transporte	2,978,507.12	961,792.21	961,792.21	5%, 7.69%
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	722,023.53	392,707.79	392,707.79	6%, 7% y 9%

Activos Diferidos

Este rubro refleja un monto de \$ 2,647,515.41, el cual representa el 46.44 por ciento del total del activo no circulante, se encuentra integrado por todas aquellas operaciones que están en proceso de regularización presupuestal y contable de ejercicios anteriores, por concepto de pago de sueldos al personal de Estructura, así también pago de Impuestos Cuota I.M.S.S, FONACOT, Impuestos sobre Nóminas, INFONAVIT e Impuesto sobre Sueldos y Salarios correspondientes al ejercicio 2012.

TIPO	MONTO
Otros Activos Diferidos	
Ingresos Estatales	\$ 2,647,515.41
Total	\$ 2,647,515.41

PASIVO

Es el conjunto de cuentas que permite el registro de las obligaciones contraídas por este Instituto del café de Chiapas, para el desarrollo de sus funciones y la prestación de los servicios públicos. Al 31 de Diciembre del 2015, los estados financieros reflejan principalmente pasivo circulante o corto plazo, es decir, aquellas obligaciones en que la exigibilidad de pago es menor a un año.

Cuentas por Pagar a Corto Plazo

Al 31 de Diciembre del 2015, este rubro asciende a \$ 12,298,218.82, el cual representa el 100.00 por ciento del total del pasivo se integra principalmente de pasivos por concepto de pago de subsidios al sector cafetalero; así como pasivos por servicios personales de ejercicios anteriores, cuyo recurso fue reintegrado a la Tesorería de la Secretaría de Hacienda y se está en espera del recibo oficial para depurar estos saldos. También se debe a la contratación de servicios con proveedores necesarios para el funcionamiento de esta entidad.

Así también se integra por las retenciones y contribuciones a favor de terceros como son: 2% Impuestos sobre Nóminas, 2% Impuestos sobre Nóminas retenido a prestadores de servicios, e INFONAVIT.

Y de los anticipos de ministraciones, mismas que se encuentran pendientes de regularizar, para ello se está llevando a cabo las gestiones correspondientes ante la Secretaría de Hacienda para dicha regularización.

TIPO	VENCIMIENTO (DIAS)	MONTO
Cuentas por Pagar a Corto Plazo		
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	≤ 365	\$ 371,880.92
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	≤ 365	294,850.09
Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	≤ 365	8,386,485.00
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	≤ 365	127,710.32
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	≤ 365	3,117,292.49
	Total	\$ 12,298,218.82

NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

El Estado de Actividades refleja el resultado entre el saldo total de los ingresos captados y el saldo total de los gastos incurridos por este Instituto del Café de Chiapas, cuya diferencia positiva o negativa determina el ahorro o desahorro del 01 de enero al 31 de Diciembre del 2015. De esta forma el resultado durante este periodo refleja un desahorro por \$ 2,686,043.24

Ingresos de Gestión

Este rubro está integrado por recursos presupuestales a través de transferencias que la Secretaría de Hacienda realiza con base al presupuesto autorizado, para llevar a cabo y cubrir las necesidades de esta entidad: servicios personales, materiales y suministros y servicios generales, impuestos sobre nóminas así como ayudas y subsidios a la producción cafetalera y compra de bienes y por los Ingresos Obtenidos por redondeo en los pagos de Impuesto manejados en la cuenta 4399.- Otros Ingresos y Beneficios Varios.

TIPO	NATURALEZA	MONTO
Otros Ingresos y Beneficios		
Operaciones Internas de Egresos	Acreedora	\$ 74,292,072.69
Otros Ingresos y Beneficios Varios	Acreedora	5.77
	Total	\$ 74,292,078.46

Gastos y Otras Pérdidas

Los gastos y otras pérdidas de este Instituto son aquellas que registran los gastos de funcionamiento de esta administración pública, los cuales ascienden a la cantidad de \$ 76,978,121.70 dichos gastos fueron originados por los pagos de nóminas al personal de esta entidad, por compra materiales y suministros, así como la necesidad de contratar servicios para el buen funcionamiento de esta entidad, también representa los montos pagados por Ayudas y Subsidios a la Producción, que es otorgado a los productores de Café. Así como el registro de las depreciaciones de los bienes muebles con que cuenta este Instituto del Café de Chiapas.

TIPO	MONTO
Gastos y Otras Pérdidas	
Gastos de Funcionamiento	
Servicios Personales	\$ 29,940,351.39
Materiales y Suministros	1,430,210.67
Servicios Generales	3,812,274.17
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	
Subsidios y Subvenciones	38,671,202.48
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	
Estimaciones, depreciaciones, Deterioros, Obsolencias y Amortizaciones	3,118,884.91
Otros Gastos	5,198.08
Total	\$ 76,978,121.70

Del total de los Gastos y Otras Pérdidas, se explican aquellas que en lo individual representan el 10 por ciento de la totalidad de las mismas, el cual se integra de la siguiente manera: el importe de \$ 38,671,202.48 correspondiente a pagos de Ayudas y Subsidios a los productores de Café y el importe de \$ 29,940,351.39 por pagos de sueldos y salarios del personal que labora en este Instituto del Café de Chiapas realizados en el periodo que se informa.






Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables		
Correspondiente del 01 de enero al 31 de Diciembre del 2015		
Ingresos Presupuestarios		\$ 74,292,072.69
Más Ingresos Contables no Presupuestarios		5.77
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	5.77	
Otros ingresos contables no presupuestarios		
Menos Ingresos Presupuestarios no Contables		0.00
Productos de capital		
Aprovechamientos de capital		
Ingresos derivados de financiamiento		
Otros ingresos presupuestarios no contables		
Ingresos Contables		\$ 74,292,078.46

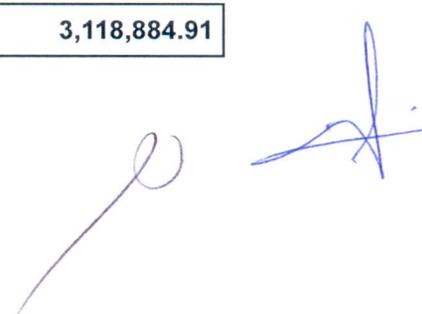
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables		
Correspondiente del 01 de enero al 31 de Diciembre del 2015		
Total Egresos (Presupuestarios)		\$ 73,886,237.02

Menos Egresos Presupuestarios no Contables		27,000.23
Mobiliario y equipo de administración	27,000.23	
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 equipo y herramientas		
Activos biológicos		
Bienes inmuebles		
Activos intangibles		
Obra pública en bienes propios		
Acciones y participaciones de capital		
Compra de títulos y valores		
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos		
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales		
Amortización de la deuda pública		
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)		
Otros Egresos Presupuestales no Contables		

Más Gastos Contables no Presupuestales		3,118,884.91
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	3,118,884.91	
Provisiones		
Disminución de inventarios		
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia		
Aumento por insuficiencia de provisiones		
Otros gastos		
Otros Gastos Contables no Presupuestales		

Total de Gasto Contable

\$ 76,978,121.70



NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

El Estado de Variación en la Hacienda Pública muestra las modificaciones o cambios realizados en la Hacienda Pública de este Instituto del Café de Chiapas. Al 31 de Diciembre del ejercicio fiscal 2015, se obtuvo un saldo de \$ 2,953,034.54

La Hacienda Pública representa el importe de los bienes y derechos, dicho importe es modificado por el resultado negativo obtenido al período que se informa el cual desciende a \$ 2,686,043.24

Así también, es modificado por el aumento o disminución al patrimonio, derivado del registro de los incrementos o decrementos realizados al patrimonio.

TIPO	MONTO
Patrimonio Generado	
Resultados del Ejercicio	\$ (2,686,043.24)
Resultados de Ejercicios Anteriores	5,639,077.78
Total	\$ 2,953,034.54

Patrimonio Generado

Resultados del Ejercicio

El resultado negativo obtenido al periodo que se informa desciende a \$ 2,686,043.24, que representa el desahorro del ejercicio a la fecha que se informa.

TIPO	PROCEDENCIA	MONTO
Patrimonio Generado		
Resultados del Ejercicio	Ingresos y Otros Beneficios menos Gastos y Otras Pérdidas	\$ (2,686,043.24)

Resultados de Ejercicios Anteriores

Este rubro corresponde principalmente por el traspaso del saldo del ejercicio anterior; así como reintegros de recursos de ejercicios anteriores a la Tesorería de la Secretaría de Hacienda, y por la depuración de saldos de las cuentas 1115.- Fondos con Afectación Especifica y 2112.- Proveedores por Pagar a Corto Plazo.

TIPO	PROCEDENCIA	MONTO
Patrimonio Generado		
Resultados de Ejercicios Anteriores	Traspaso de saldos, reintegro de recursos y Depuración.	\$ 5,639,077.78

NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

1.- El análisis de los saldos inicial y final que figuran en la última parte del Estado de Flujos de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes es como sigue:

Efectivo y Equivalentes

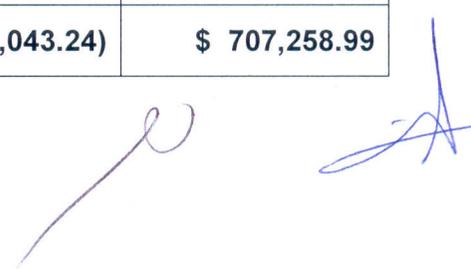
CUENTAS	EJERCICIO 2015	EJERCICIO 2014
Bancos/Dependencias y Otros	\$ 172,493.61	\$ 1,023,150.29
Fondos con Afectación Específica	9,377,670.60	3,316,253.91
Total de Efectivo y Equivalentes	\$ 9,550,164.21	\$ 4,339,404.20

2.- Durante el periodo que se informa se adquirieron tres impresoras Multifuncionales por un importe de \$ 17,140.23 y un aire acondicionado tipo mini Split por un importe de \$9,860.00 los cuales fueron adquiridos con recursos presupuestales de este Instituto del Café de Chiapas.

TIPO	MONTO
Mobiliario y Equipo de Administración	\$ 27,000.23
Total:	\$ 27,000.23

3.- Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios.

RUBRO	2015	2014
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	\$ 432,841.67	\$ 707,258.99
Depreciación de Bienes Muebles	2,340,981.27	
Disminución de Bienes por Pérdida, Obsolescencia y Deterioro	777,903.64	
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	\$ (2,686,043.24)	\$ 707,258.99





NOTAS DE MEMORIA

NOMBRE	2015
Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias	\$ 434,195.25
Contables	\$ 28,359.58
Valores	
Emisión de Obligaciones	
Avales y Garantías	
Juicios	
Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares	
Bienes Concesionados o en Comodato	28,359.58
Bienes Arqueológicos, Artísticos e Históricos en Custodia	
Presupuestarias	\$ 405,835.67
Cuentas de Ingresos	
Cuentas de Egresos	\$ 405,835.67

El importe presentado en cuentas de Orden Contable, corresponden a los equipos de cómputo otorgados en comodato por la Secretaría de Turismo a este Instituto del Café de Chiapas.

Las cuentas presupuestarias de egresos, muestran la distribución de los egresos del Instituto, de acuerdo con los distintos grados de desagregación que presenta el clasificador por objeto del gasto, y el avance que se registra en los diferentes momentos contables del egreso, principalmente son erogaciones de los capítulos 1000 Servicios Personales, 2000 Materiales y Suministros 3000 Servicios Generales y 4000 Subsidios y Subvenciones.

El saldo de esta cuenta representa el presupuesto por ejercer al 31 de Diciembre del 2015, el cual representa una economía del total del presupuesto autorizado del ejercicio.

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1.- Introducción

El Instituto del Café de Chiapas es un organismo auxiliar del Ejecutivo Estatal, con personalidad jurídica y patrimonio propio, autonomía administrativa, presupuestal, técnica, de gestión, de operación y de ejecución para el adecuado desarrollo de sus atribuciones.

Como parte integral del fortalecimiento y modernización de las Instituciones Públicas por parte de la presente Administración Estatal y debido al proceso de globalización, las condiciones económicas, políticas, sociales y tecnológicas que vivimos se deben adecuar al ámbito administrativo, financiero, comercial y ecológico integral, a fin de impulsar el desarrollo del Estado y el crecimiento del sector agropecuario.

Sin duda el café es un cultivo tradicional y representativo del Estado del que participan directa e indirectamente más de un millón de chiapanecos en sus diferentes procesos desde la producción, transformación y comercialización, al mismo tiempo que genera empleos y divisas para el Estado; sin embargo, es necesario darle un mayor impulso mediante la investigación en las áreas de producción y sanidad, así como la renovación de cafetales mediante la introducción de plantas nuevas para mejorar los rendimientos por cosecha, calidad, rentabilidad y una comercialización más justa.

Es por ello que se deben impulsar programas y proyectos en los cuales tenga mayor participación el productor, acompañado de los tres órdenes de gobierno con el fin de mejorar las condiciones actuales que permitan a los productores y sus familias mejorar sus condiciones de bienestar y desarrollo humano.

MISIÓN

Fomentar y fortalecer el desarrollo sustentable de la caficultura en el Estado de Chiapas; atendiendo con igualdad, solidaridad, respeto y honestidad los planteamientos de los actores que integran la cadena productiva, mediante la planeación y ejecución de métodos, sistemas, programas y proyectos concurrentes, para la consolidación de los estándares de calidad de café de especialidad a través de su producción, transformación, comercialización y competitividad generando valor agregado.

VISIÓN

Ser el organismo promotor, rector y generador de oportunidades para la caficultura en el Estado, impulsando el desarrollo integral de la cadena de valor, que coadyuve a que los productores logren un crecimiento continuo y sostenible, que permita cumplir con la excelencia en los cafés de especialidad con acciones que propicien el desarrollo social y productivo, obteniendo rentabilidad y competitividad en el cultivo logrando así el posicionamiento en los diversos mercados nacionales e internacionales.

2.- Panorama Económico y Financiero

EL Instituto del Café de Chiapas durante el periodo que comprende del 1º de enero al 31 de diciembre del 2015 opero con recursos provenientes del Programa Normal de Gobierno (PNG). Los cuales corresponden a proyectos institucionales y proyectos de inversión. Los recursos de los proyectos institucionales fueron aplicados en su mayoría para la operatividad de este instituto. Lo que respecta a los proyectos de inversión se manejaron los siguientes:

- Atención Integral a cafeticultores
- Capacitación y asistencia Técnica al Sector Cafetalero
- Manejo Sustentable y Control de la Roya del Cafeto
- Renovación de Cafetales

Dichos recursos económicos fueron destinados para la capacitación a los productores sobre el manejo de sus cafetales, por otra parte se destinó recursos para combatir la roya del cafeto ya que fue un hecho que impacto económicamente a los productores cafetaleros lo que conllevó a invertir recursos en nuevas plantaciones de café que fueran resistentes a la roya, dichos recursos fueron destinados a los grupos de trabajo más afectados y de más bajos recursos de la zona cafetalera del estado de Chiapas.

3.- Autorización e Historia

a) Fecha de Creación

El Instituto del Café de Chiapas fue creado el 06 de marzo del 2014 mediante Decreto No. 432 aprobado por el Congreso del Estado y publicado en el Periódico Oficial No. 091-2ª. Sección.

Es indispensable contar con un organismo que promueva la investigación, nuevas técnicas y tecnologías de producción y mercado, de sanidad e industrialización, que estimule a los productores, a los industriales e inversionistas y que además tenga vinculación con sistemas de información, colaboración técnica y tecnológica, con las diferentes entidades públicas y privadas, nacionales y extranjeras relacionadas con el cultivo, ampliando así el universo de oportunidades para el desarrollo y fomento del café.

En ese sentido se crea el Instituto del Café de Chiapas, como un organismo público descentralizado, no sectorizado de la Administración Pública Estatal, con personalidad jurídica y patrimonio propio, autonomía administrativa, presupuestal, técnica, de gestión, operación y ejecución, el cual será un organismo globalizador y rector de las acciones y programas que den como resultado el reordenamiento de objetivos productivos y comerciales, que atienda de manera integral el proceso de la cadena productiva y de valor del café, y que permita fortalecer al productor y al sistema productivo.

b) Principales Cambios en su Estructura

No Aplica

4.- Organización y Objeto Social

a) Objeto Social

El Instituto del Café de Chiapas tiene como objeto fomentar la participación y concertación plural, democrática y representativa de los diversos sectores que conforman la cafecultura en el Estado de Chiapas, coadyuvar a su desarrollo integral y equitativo, mediante la planeación, diseño y ejecución de planes, programas y proyectos de origen gubernamental, social, y privado; así como, generar las condiciones y/o factores necesarios para su fortalecimiento, promoción, competitividad y posicionamiento en los diversos mercados regionales, nacionales e internacionales.

b) principal Actividad

Fortalecer, consolidar, defender la cafecultura Chiapaneca, con la finalidad de propiciar el desarrollo integral de cada uno de los sectores que conforman esta actividad productiva, haciéndola altamente interactiva, competitiva, rentable y posicionarla en los diversos mercados regionales, mediante un proceso de calidad total con reconocimiento mundial.

c) Ejercicio Fiscal

Enero-Diciembre de 2015

d) Régimen Jurídico

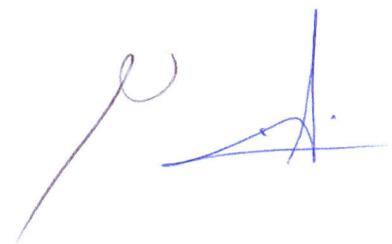
El Instituto del Café de Chiapas está registrado ante el Servicio de Administración Tributaria como persona moral con fines no lucrativos, cuya actividad económica es la administración pública estatal en general, y sus obligaciones son las siguientes:

- Presentar la declaración y pago provisional mensual de retenciones de impuestos sobre la renta (ISR), y sueldos y salarios.
- Presentar la declaración anual donde se informe sobre las retenciones de los trabajadores que recibieron sueldos y salarios, y trabajadores asimilados a salarios.
- Presentar declaración informativa anual de subsidio al empleo.
- Presentar declaración informativa mensual de proveedores por tasas de IVA y de IEPS.

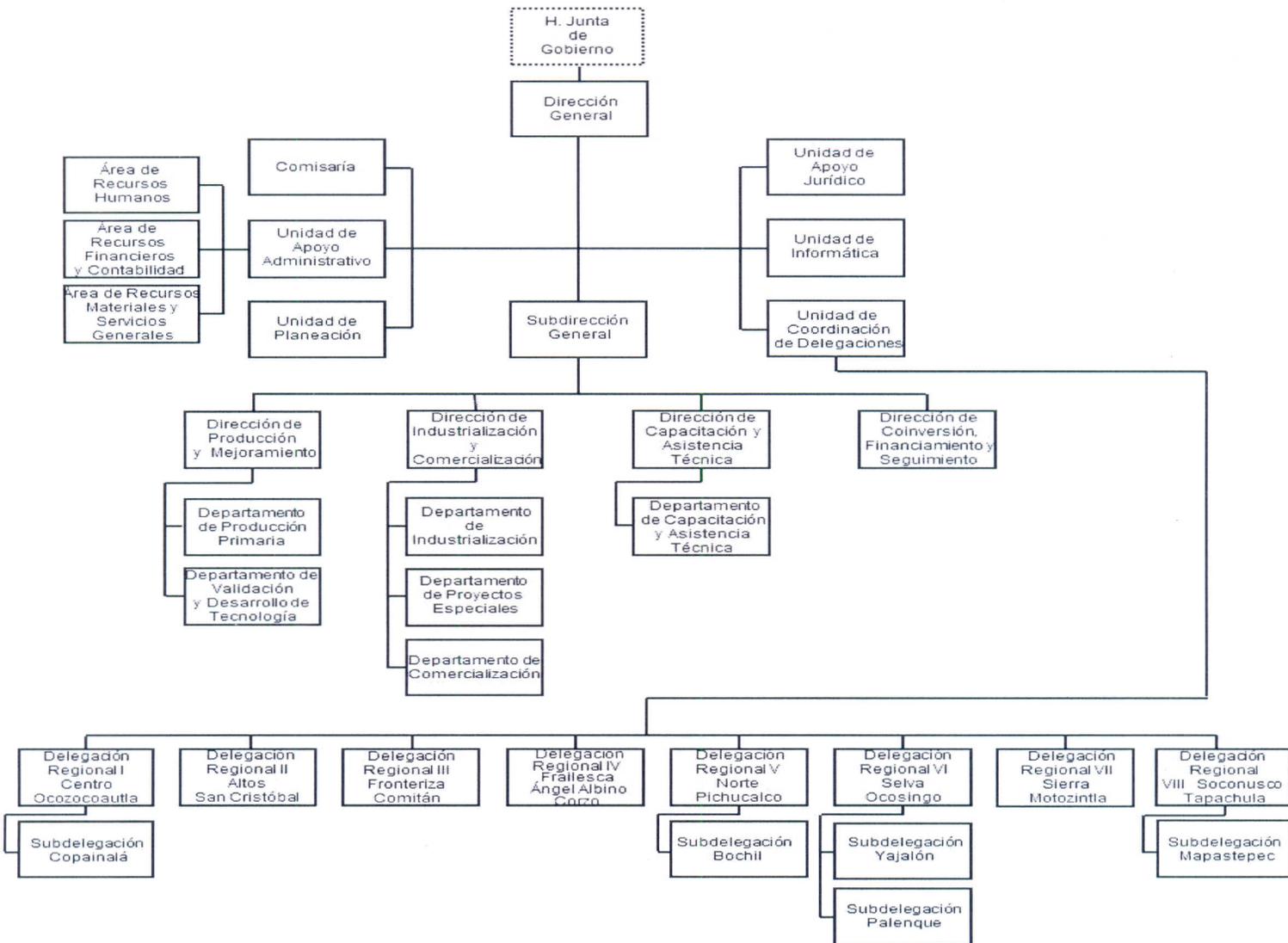
e) Consideraciones Fiscales del Ente

El Instituto del Café de Chiapas se ubica dentro de las personas morales a que se refiere los artículos 95 y 102 de la LISR, pero tiene otras obligaciones como:

- Presentar la declaración y pago provisional de retenciones de ISR por Sueldos y Salarios
- INFONAVIT
- IMSS
- 2% Impuesto Sobre Nóminas
- 10% de ISR por Arrendamientos de Inmuebles
- 2% Impuesto Sobre Nóminas a prestadores de servicios



f) Estructura Organizacional Básica



g) Fideicomisos, Mandatos y Análogos de los cuales es Fideicomitente o Fideicomisario

(No Aplica)

5.- Bases de Preparación de los Estados Financieros

Para llevar a cabo la preparación de los Estados Financieros del presente periodo se consideró lo siguiente:

- a) Si se ha observado la normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables.

Se ha observado en cierta medida la Normatividad emitida por el CONAC y la Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGCG), para la emisión de los estados financieros.

b) 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; por ejemplo: costo histórico, valor de realización, valor razonable, valor de recuperación o cualquier otro método empleado y los criterios de aplicación de los mismos.

Todas las cuentas que afectan económicamente a este Instituto del Café de Chiapas, están cuantificados en términos monetarios y se registran al costo histórico. El costo histórico de las operaciones corresponde al monto erogado para su adquisición conforme a la documentación contable original justificativa y comprobatoria.

c) Postulados básicos.

Las bases de preparación de los estados financieros de este Instituto del Café de Chiapas, aplican los postulados básicos siguientes:

- 1.- Sustancia Económica
- 2.- Entes Públicos
- 3.- Existencia Permanente
- 4.- Revelación Suficiente
- 5.- Importancia Relativa
- 6.- Registro e Integración Presupuestaria
- 7.- Consolidación de la Información Financiera
- 8.- Devengo Contable
- 9.- Valuación
- 10.- Dualidad Económica
- 11.- Consistencia

d) Normatividad supletoria. En caso de emplear varios grupos de normatividades (normatividades supletorias), deberá realizar la justificación razonable correspondiente, su alineación con los PBCG y a las características cualitativas asociadas descritas en el MCCG (documentos publicados en el Diario Oficial de la Federación, agosto 2009). (No Aplica)

e) Para las Entidades que por primera vez estén implementando la base devengado de acuerdo a la Ley de Contabilidad; deberán considerar políticas de reconocimientos, plan de implementación, presentar los últimos estados financieros con la Normatividad anteriormente utilizada. (No Aplica)

6.- Políticas de Contabilidad Significativas

(No Aplica)

7.- Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

(No Aplica)

8.- Reporte Analítico del Activo

El Estado Analítico del Activo, nos muestra la variación entre el saldo inicial y el saldo final del periodo; y al cierre del periodo que se informa, presenta una variación positiva de \$ 2,045,145.49, el cual es mayor al ejercicio 2014.

CONCEPTO	SALDO INICIAL	CARGOS DEL PERIODO	ABONOS DEL PERIODO	SALDO FINAL	VARIACIÓN DEL PERIODO
ACTIVO	13,206,107.87	188,965,199.90	186,920,054.41	15,251,253.36	2,045,145.49
Activo Circulante	4,339,404.20	163,708,879.22	158,498,119.21	9,550,164.21	5,210,760.01
Efectivo y Equivalentes	4,339,404.20	162,577,608.85	157,366,848.84	9,550,164.21	5,210,760.01
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes		1,131,270.37	1,131,270.37		
Activo No Circulante	8,866,703.67	25,256,320.68	28,421,935.20	5,701,089.15	(3,165,614.52)
Bienes Muebles	6,145,458.42	32,198.31	783,101.72	5,394,555.01	(750,903.41)
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes			2,340,981.27	(2,340,981.27)	(2,340,981.27)
Activos Diferidos	2,721,245.25	25,224,122.37	25,297,852.21	2,647,515.41	(73,729.84)

La variación positiva del rubro de Efectivo y Equivalentes se debe a los depósitos realizados a este Instituto por parte de la Tesorería de la Secretaría de Hacienda correspondiente de recursos ministrados.

La variación negativa del rubro de Bienes Muebles se debe a la baja de bienes por deterioro de los mismos.

La variación negativa del rubro Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes se debe a la depreciación aplicada a los bienes muebles de este instituto durante el ejercicio 2015.

La variación negativa del rubro Activos Diferidos se debe a la depuración de saldos de ejercicios anteriores.

9.- Fideicomisos, Mandatos y Análogos

(No Aplica)

10.- Reporte de la Recaudación

(No Aplica)

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

(No Aplica)

12.- Calificaciones Otorgadas

A la fecha de la información no se cuenta con calificaciones otorgadas

13.- Proceso de Mejora

a) *Principales Políticas de Control Interno*

- Manual de Procedimientos: Nos indica los procedimientos que debemos seguir de forma ordenada en el desarrollo de las actividades; evitando duplicidad de esfuerzos.
- Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGCG): Nos establece los criterios generales que rigen la contabilidad gubernamental y la emisión de información financiera, incluyendo la presupuestaria y programática en forma razonable y transparente.
- Normatividad Contable: Tiene por objeto efectuar el registro contable de los recursos públicos y la preparación de informes financieros de forma armonizada, que dan transparencia para la interpretación, evaluación, fiscalización y entrega de informes; regulando las operaciones contables.
- Normas Presupuestarias: Nos indica cómo se ejecuta el gasto público, administrándolo con eficiencia, eficacia, economía, transparencia y honradez, para rendir cuentas de los recursos públicos, así mismo contribuir a fortalecer la armonización presupuestaria y contable.

b) *Medidas de Desempeño Financiero, Metas y Alcance*

- Se continúa trabajando en el cambio trascendental que es el proceso de armonización contable para atender en tiempo y forma el nuevo esquema de la contabilidad gubernamental, y generando así los beneficios en materia de información financiera, transparencia y rendición de cuentas.

14.- Información por Segmentos

(No Aplica)

15.- Eventos Posteriores al Cierre

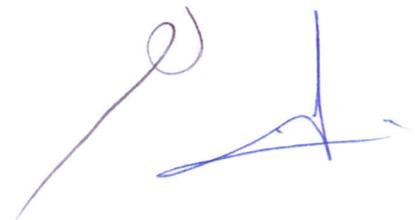
No existen eventos posteriores al periodo que se informa.

16.- Partes Relacionadas

“No existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas de este Instituto del Café de Chiapas”

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”





GOBIERNO CONSTITUCIONAL DEL ESTADO DE CHIAPAS
INSTITUTO DEL CAFÉ DE CHIAPAS
SISTEMA CONTABLE 2015
RELACIÓN DE CUENTAS BANCARIAS PRODUCTIVAS ESPECÍFICAS

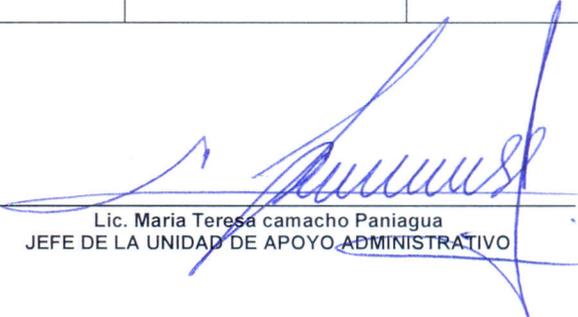


PERIODO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015.

Fecha: 20/01/2016.

FONDO, PROGRAMA O CONVENIO	DATOS DE LA CUENTA BANCARIA	
	INSTITUCIÓN BANCARIA	NÚMERO DE CUENTA
NO APLICA		


Lic. Jorge Baldemar Utrilla Robles
DIRECTOR GENERAL


Lic. Maria Teresa camacho Paniagua
JEFE DE LA UNIDAD DE APOYO ADMINISTRATIVO

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

SISTEMA CONTABLE 2015
INDICADORES DE POSTURA FISCAL
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

Página 1 de 1

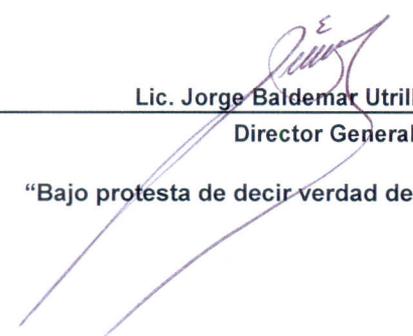
Fecha:

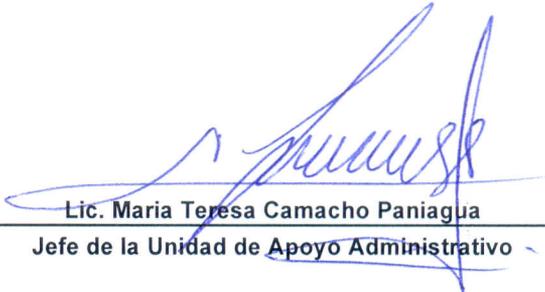
22/01/2016

CONCEPTO	ESTIMADO	DEVENGADO	PAGADO
I. Ingresos Presupuestarios	0.00	0.00	0.00
Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa	0.00	0.00	0.00
Ingresos del Sector Paraestatal	0.00	0.00	0.00
II. Egresos Presupuestarios	67,420,262.93	73,886,237.02	73,736,384.81
Egresos del Gobierno de la Entidad Federativa	0.00	0.00	0.00
Egresos del Sector Paraestatal	67,420,262.93	73,886,237.02	73,736,384.81
III. Balance Presupuestario (Superávit o Déficit) (III = I - II)	(67,420,262.93)	(73,886,237.02)	(73,736,384.81)

CONCEPTO	ESTIMADO	DEVENGADO	PAGADO
III. Balance Presupuestario (Superávit o Déficit)	(67,420,262.93)	(73,886,237.02)	(73,736,384.81)
IV. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda	0.00	0.00	0.00
V. Balance Primario (Superávit o Déficit) (V = III - IV)	(67,420,262.93)	(73,886,237.02)	(73,736,384.81)

CONCEPTO	ESTIMADO	DEVENGADO	PAGADO
A. Financiamiento	0.00	0.00	0.00
B. Amortización de la Deuda	0.00	0.00	0.00
C. Endeudamiento o Desendeudamiento (C= A - B)	0.00	0.00	0.00


Lic. Jorge Baldemar Utrilla Robles
Director General


Lic. Maria Teresa Camacho Paniagua
Jefe de la Unidad de Apoyo Administrativo

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

SISTEMA CONTABLE 2015
ENDEUDAMIENTO NETO
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

Página 1 de 1
Fecha: 20/Enero/2016

IDENTIFICACIÓN DE CRÉDITO O INSTRUMENTO	CONTRATACIÓN/ COLOCACIÓN	AMORTIZACIÓN	ENDEUDAMIENTO NETO
CRÉDITOS BANCARIOS			

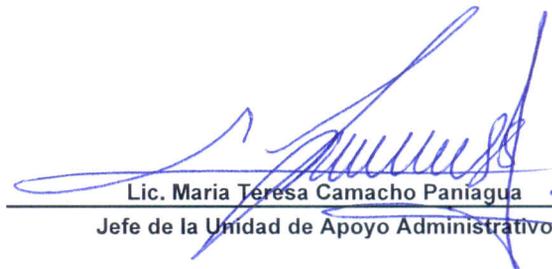
TOTAL CRÉDITOS BANCARIOS

OTROS INSTRUMENTOS DE DEUDA

NO APLICA

TOTAL DE INTERESES DE OTROS INSTRUMENTOS DE DEUDA
TOTAL


 Lic. Jorge Baldemar Utrilla Robles
 Director General


 Lic. Maria Teresa Camacho Paniagua
 Jefe de la Unidad de Apoyo Administrativo

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

SISTEMA CONTABLE 2015
INTERESES DE LA DEUDA
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

Fecha: Página 1 de 1
20/Enero/2016

IDENTIFICACIÓN DE CRÉDITO O INSTRUMENTO	DEVENGADO	PAGADO
CRÉDITOS BANCARIOS		

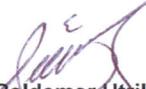
TOTAL DE INTERESES DE CRÉDITOS BANCARIOS

OTROS INSTRUMENTOS DE DEUDA

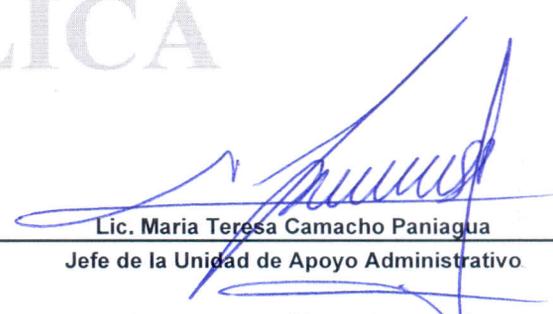
TOTAL DE INTERESES DE OTROS INSTRUMENTOS DE DEUDA

TOTAL

NO APLICA



Lic. Jorge Baldemar Utrilla Robles
Director General



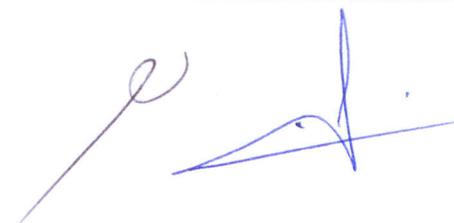
Lic. Maria Teresa Camacho Paniagua
Jefe de la Unidad de Apoyo Administrativo

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

SISTEMA CONTABLE 2015
HOJA DE TRABAJO

PERIODO : DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDOS INICIALES		MOVIMIENTOS		SALDOS		AJUSTES DE ORDEN		SALDOS AJUSTADOS		AJUSTES DE RESULTADOS		BALANCE	
		DEUDOR	ACREEDOR	DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR	CARGO	ABONO	DEUDOR	ACREEDOR	CARGO	ABONO	DEBE	HABER
1111	Efectivo			412,260.05	412,260.05										
1113	Bancos/Dependencias y Otros	1,023,150.29		47,668,537.60	48,519,194.28	172,493.61				172,493.61				172,493.61	
1115	Fondos con Afectación Específica	3,316,253.91		114,496,811.20	108,435,394.51	9,377,670.60				9,377,670.60				9,377,670.60	
1122	Cuentas por Cobrar a Corto Plazo			92,681.80	92,681.80										
1123	Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo			1,038,588.57	1,038,588.57										
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	1,916,996.71		32,198.31	423,378.72	1,525,816.30				1,525,816.30				1,525,816.30	
1242	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	168,208.06				168,208.06				168,208.06				168,208.06	
1244	Vehículos y Equipo de Transporte	3,314,450.12			335,943.00	2,978,507.12				2,978,507.12				2,978,507.12	
1246	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	745,803.53			23,780.00	722,023.53				722,023.53				722,023.53	
1263	Depreciación Acumulada de Bienes Muebles				2,340,981.27		2,340,981.27				2,340,981.27				2,340,981.27
1279	Otros Activos Diferidos	2,721,245.25		25,224,122.37	25,297,852.21	2,647,515.41				2,647,515.41				2,647,515.41	
2111	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo		713,948.20	2,775,722.98	2,433,655.70		371,880.92				371,880.92				371,880.92
2112	Proveedores por Pagar a Corto Plazo		505,781.05	18,494,286.12	18,283,355.16		294,850.09				294,850.09				294,850.09
2115	Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo				8,386,485.00		8,386,485.00				8,386,485.00				8,386,485.00
2117	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo		7,540.82	5,179,111.81	5,299,281.31		127,710.32				127,710.32				127,710.32
2119	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo		3,117,292.49	2,108,772.88	2,108,772.88		3,117,292.49				3,117,292.49				3,117,292.49
3210	Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)		707,258.99	707,258.99										2,686,043.24	
	Ajuste 3262 - Operaciones Internas de Egresos												74,292,072.69		
	Ajuste 6200 - Ahorro de la Gestión												5.77		
	Ajuste 6300 - Desahorro de la Gestión											76,978,121.70			
3220	Resultados de Ejercicios Anteriores		8,154,286.32	3,279,389.87	764,181.33		5,639,077.78				5,639,077.78				5,639,077.78
3262	Operaciones Internas de Egresos			867,345.97	75,159,418.66		74,292,072.69				74,292,072.69	74,292,072.69			
4399	Otros Ingresos y Beneficios Varios				5.77		5.77				5.77	5.77			
5111	Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente			10,987,290.48	35,554.58	10,951,735.90				10,951,735.90			10,951,735.90		
5112	Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio			2,045,700.06	8,031.37	2,037,668.69				2,037,668.69			2,037,668.69		
5113	Remuneraciones Adicionales y Especiales			13,677,284.49	1,437,257.18	12,240,027.31				12,240,027.31			12,240,027.31		
5114	Seguridad Social			2,201,460.04		2,201,460.04				2,201,460.04			2,201,460.04		
5115	Otras Prestaciones Sociales y Económicas			1,751,410.10	6,050.65	1,745,359.45				1,745,359.45			1,745,359.45		
5116	Pago de Estímulos a Servidores Públicos			764,100.00		764,100.00				764,100.00			764,100.00		
5121	Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales			394,573.47	838.77	393,734.70				393,734.70			393,734.70		
5122	Alimentos y Utensilios			145,993.00	6,504.80	139,488.20				139,488.20			139,488.20		





GOBIERNO CONSTITUCIONAL DEL ESTADO DE CHIAPAS
INSTITUTO DEL CAFÉ DE CHIAPAS



SISTEMA CONTABLE 2015
HOJA DE TRABAJO

PERIODO : DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

Fecha:

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDOS INICIALES		MOVIMIENTOS		SALDOS		AJUSTES DE ORDEN		SALDOS AJUSTADOS		AJUSTES DE RESULTADOS		BALANCE	
		DEUDOR	ACREEDOR	DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR	CARGO	ABONO	DEUDOR	ACREEDOR	CARGO	ABONO	DEBE	HABER
5124	Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación			29,447.45		29,447.45				29,447.45			29,447.45		
5125	Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio			3,750.00		3,750.00				3,750.00			3,750.00		
5126	Combustibles, Lubricantes y Aditivos			818,626.61	107,331.00	711,295.61				711,295.61			711,295.61		
5129	Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores			152,890.43	395.72	152,494.71				152,494.71			152,494.71		
5131	Servicios Básicos			617,743.55	515.00	617,228.55				617,228.55			617,228.55		
5132	Servicios de Arrendamiento			137,167.49	4,416.44	132,751.05				132,751.05			132,751.05		
5133	Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios			341,767.98		341,767.98				341,767.98			341,767.98		
5134	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales			64,328.28	5.86	64,322.42				64,322.42			64,322.42		
5135	Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación			386,145.80	17,489.61	368,656.19				368,656.19			368,656.19		
5137	Servicios de Traslado y Viáticos			1,202,841.78	1,734.00	1,201,107.78				1,201,107.78			1,201,107.78		
5138	Servicios Oficiales			435,788.08		435,788.08				435,788.08			435,788.08		
5139	Otros Servicios Generales			650,652.12		650,652.12				650,652.12			650,652.12		
5231	Subsidios			38,671,203.08	0.60	38,671,202.48				38,671,202.48			38,671,202.48		
5515	Depreciación de Bienes Muebles			2,340,981.27		2,340,981.27				2,340,981.27			2,340,981.27		
5518	Disminución de Bienes por Pérdida, Obsolescencia y Deterioro			777,903.64		777,903.64				777,903.64			777,903.64		
5599	Otros Gastos Varios			5,198.08		5,198.08				5,198.08			5,198.08		
6100	Resumen de Ingresos y Gastos										5.77		76,978,121.70		
	Ajuste 4399.- Otros Ingresos y Beneficios Varios											5.77			
	Ajuste 5111.- Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente											10,951,735.90			
	Ajuste 5112.- Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio											2,037,668.69			
	Ajuste 5113.- Remuneraciones Adicionales y Especiales											12,240,027.31			
	Ajuste 5114.- Seguridad Social											2,201,460.04			
	Ajuste 5115.- Otras Prestaciones Sociales y Económicas											1,745,359.45			
	Ajuste 5116.- Pago de Estímulos a Servidores Públicos											764,100.00			
	Ajuste 5121.- Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales											393,734.70			
	Ajuste 5122.- Alimentos y Utensilios											139,488.20			
	Ajuste 5124.- Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación											29,447.45			
	Ajuste 5125.- Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio											3,750.00			
	Ajuste 5126.- Combustibles, Lubricantes y Aditivos											711,295.61			
	Ajuste 5129.- Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores											152,494.71			
	Ajuste 5131.- Servicios Básicos											617,228.55			



GOBIERNO CONSTITUCIONAL DEL ESTADO DE CHIAPAS
INSTITUTO DEL CAFÉ DE CHIAPAS



SISTEMA CONTABLE 2015
HOJA DE TRABAJO

PERIODO : DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

Fecha:

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDOS INICIALES		MOVIMIENTOS		SALDOS		AJUSTES DE ORDEN		SALDOS AJUSTADOS		AJUSTES DE RESULTADOS		BALANCE	
		DEUDOR	ACREEDOR	DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR	CARGO	ABONO	DEUDOR	ACREEDOR	CARGO	ABONO	DEBE	HABER
	Ajuste 5132.- Servicios de Arrendamiento														132,751.05
	Ajuste 5133.- Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios														341,767.98
	Ajuste 5134.- Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales														64,322.42
	Ajuste 5135.- Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación														368,656.19
	Ajuste 5137.- Servicios de Traslado y Viáticos														1,201,107.78
	Ajuste 5138.- Servicios Oficiales														435,788.08
	Ajuste 5139.- Otros Servicios Generales														650,652.12
	Ajuste 5231.- Subsidios														38,671,202.48
	Ajuste 5515.- Depreciación de Bienes Muebles														2,340,981.27
	Ajuste 5518.- Disminución de Bienes por Pérdida, Obsolescencia y Deterioro														777,903.64
	Ajuste 5599.- Otros Gastos Varios														5,198.08
6200	Ahorro de la Gestión														5.77
	Ajuste 6100.- Resumen de Ingresos y Gastos														5.77
6300	Desahorro de la Gestión														76,978,121.70
	Ajuste 6100.- Resumen de Ingresos y Gastos														76,978,121.70
7630	Bienes Bajo Contrato en Comodato	28,359.58				28,359.58				28,359.58					28,359.58
7640	Contrato de Comodato por Bienes		28,359.58				28,359.58				28,359.58				28,359.58
8210	Presupuesto de Egresos Aprobado				67,420,262.93		67,420,262.93								
	Ajuste 8220.- Presupuesto de Egresos por Ejercer							(6,465,974.09)							
	Ajuste 8250.- Presupuesto de Egresos Devengado							149,852.21							
	Ajuste 8270.- Presupuesto de Egresos Pagado							73,736,384.81							
8220	Presupuesto de Egresos por Ejercer			97,352,269.47	96,946,433.80	405,835.67			(6,465,974.09)						
	Ajuste 8230.- Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado								6,871,809.76						
8230	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado			21,040,276.07	27,912,085.83		6,871,809.76	6,871,809.76							
8240	Presupuesto de Egresos Comprometido			77,532,283.31	77,532,283.31										
8250	Presupuesto de Egresos Devengado			75,714,299.68	75,564,447.47	149,852.21			149,852.21						
8260	Presupuesto de Egresos Ejercido			74,127,500.60	74,127,500.60										
8270	Presupuesto de Egresos Pagado			73,925,563.52	189,178.71	73,736,384.81			73,736,384.81						



GOBIERNO CONSTITUCIONAL DEL ESTADO DE CHIAPAS
INSTITUTO DEL CAFÉ DE CHIAPAS



SISTEMA CONTABLE 2015
HOJA DE TRABAJO

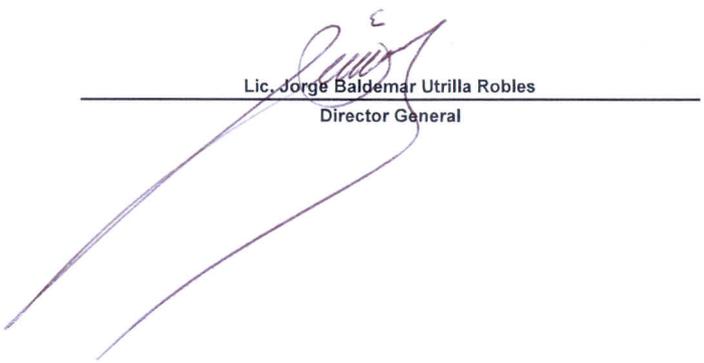
Página 4 de 4
12/02/2016

PERIODO : DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

Fecha:

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDOS INICIALES		MOVIMIENTOS		SALDOS		AJUSTES DE ORDEN		SALDOS AJUSTADOS		AJUSTES DE RESULTADOS		BALANCE	
		DEUDOR	ACREEDOR	DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR	CARGO	ABONO	DEUDOR	ACREEDOR	CARGO	ABONO	DEBE	HABER
	SUMAS IGUALES:	13,234,467.45	13,234,467.45	720,673,528.45	720,673,528.45	168,890,788.60	168,890,788.60	74,292,072.69	74,292,072.69	94,598,715.91	94,598,715.91	305,226,455.10	305,226,455.10	20,306,637.45	20,306,637.45


Lic. Maria Teresa Camacho Paniagua
Jefe de la Unidad de Apoyo Administrativo


Lic. Jorge Baldemar Utrilla Robles
Director General

INSTITUTO DEL CAFÉ DE CHIAPAS

SISTEMA CONTABLE 2015

ANÁLISIS DE ADQUISICIONES DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES

Página 1 de 2

PERÍODO : DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

Fecha:

20/01/2016

CUENTA : 1241 Mobiliario y Equipo de Administración

SCUENTA : 31 Adquisición con Recursos Presupuestales

CANTIDAD / DESCRIPCIÓN	IMPORTE
01 Impresora Multifuncional L555 Epson N/Serie S4VY130249	6,986.71
01 Impresora Multifuncional L555 Epson N/Serie S4VY130249	6,986.71
01 Impresora Brother Multifuncional Mfc-1810 N/Serie U63562M3N788911	3,166.81
SUMA :	17,140.23



INSTITUTO DEL CAFÉ DE CHIAPAS

SISTEMA CONTABLE 2015

ANÁLISIS DE ADQUISICIONES DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES

Página 2 de 2

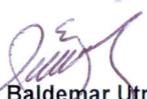
PERÍODO : DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

Fecha: 20/01/2016

CUENTA : 1241 Mobiliario y Equipo de Administración

SCUENTA : 91 Adquisición con Recursos Presupuestales

CANTIDAD / DESCRIPCIÓN	IMPORTE
01 Equipo de Aire Acondicionado, Tipo Minisplit de 18,000 BTU. Marca Hisense 220V.	9,860.00
SUMA :	9,860.00



Lic. Jorge Baldemar Utrilla Robles
Director General



Lic. Maria Teresa Camacho Paniagua
Jefe de la Unidad de Apoyo Administrativo



INTEGRACIÓN DE MOVIMIENTOS EN LA HOJA DE TRABAJO (BIENES INMUEBLES, MUEBLES E INTANGIBLES)

PERIODO: 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015.

Fecha: 20/01/2016.

CUENTA	CONCEPTO	MOVIMIENTOS	
		CARGO	ABONO
1241	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN		
Adquisición:			
a) Presupuestal		32,198.31	
b) Recursos Ajenos			
c) Ingresos Propios			
Reclasificación:			
a) A la cuenta 5518 Disminución de bienes por Pérdida, Obsolescencia y Deterioro.			418,180.64
b) A la cuenta 5599 Otros Gastos Varios			5,198.08
c) De la cuenta			
d) Entre Subcuentas			
Transf. Recibidas de otras Dependencias			
Transf. Otorgadas a otras Dependencias			
Incrementos			
Decrementos			
Total Cargo/Abono		32,198.31	423,378.72
1244	VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE		
Adquisición:			
a) Presupuestal			
b) Recursos Ajenos			
c) Ingresos Propios			
Reclasificación:			
a) A la cuenta 5518 Disminución de bienes por Pérdida, Obsolescencia y Deterioro.			335,943.00
c) De la cuenta			
d) Entre Subcuentas			
Transf. Recibidas de otras Dependencias			
Transf. Otorgadas a otras Dependencias			
Incrementos			
Decrementos			
Total Cargo/Abono			335,943.00
1246	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS		
Adquisición:			
a) Presupuestal			
b) Recursos Ajenos			
c) Ingresos Propios			
Reclasificación:			
a) A la cuenta 5518 Disminución de bienes por Pérdida, Obsolescencia y Deterioro.			23,780.00
c) De la cuenta			
d) Entre Subcuentas			
Transf. Recibidas de otras Dependencias			
Transf. Otorgadas a otras Dependencias			
Incrementos			
Decrementos			
Total Cargo/Abono			23,780.00

Lic. Jorge Baldemar Utrilla Robles
DIRECTOR GENERAL

Lic. Maria Teresa Camacho Paniagua
JEFE DE LA UNIDAD DE APOYO ADMINISTRATIVO

SISTEMA CONTABLE 2015
ANÁLISIS DE ANTIGÜEDAD DE SALDOS DE CUENTAS DE BALANCE

DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

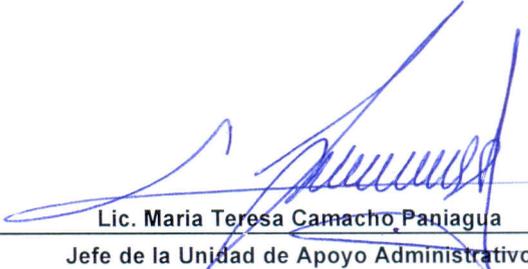
Fecha:

Página 1 de 1

20/01/2016

CUENTA		EJERCICIO		
NUMERO	NOMBRE	AÑO	IMPORTE	SALDO
1279	Otros Activos Diferidos			2,647,515.41
		2012	2,647,515.41	
2111	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo			371,880.92
		2012	25,274.30	
		2015	346,606.62	
2112	Proveedores por Pagar a Corto Plazo			294,850.09
		2012	115,929.00	
		2015	178,921.09	
2115	Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo			8,386,485.00
		2015	8,386,485.00	
2117	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo			127,710.32
		2012	121.44	
		2014	576.75	
		2015	127,012.13	
2119	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo			3,117,292.49
		2012	3,116,415.49	
		2014	877.00	


Lic. Jorge Baldemar Utrilla Robles
Director General


Lic. Maria Teresa Camacho Paniagua
Jefe de la Unidad de Apoyo Administrativo

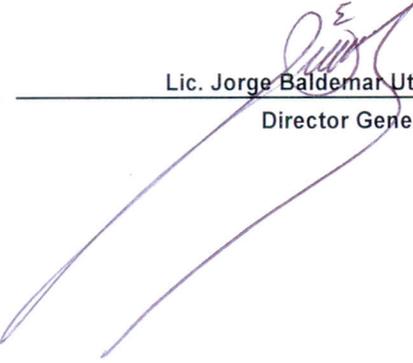
SISTEMA CONTABLE 2015
INTEGRACIÓN DE INGRESOS, BENEFICIOS, GASTOS Y PÉRDIDAS

Página 1 de 1
20/01/2016

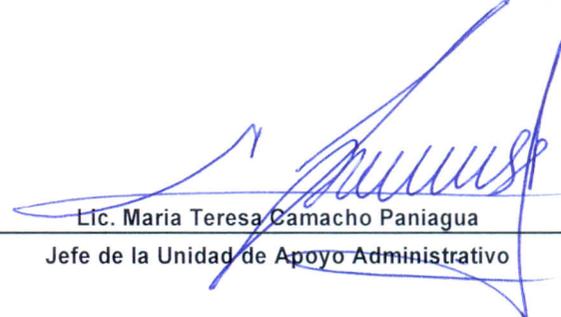
PERÍODO : AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

Fecha:

No. DE CUENTA SUBCUENTA	NOMBRE	IMPORTE		JUSTIFICACIÓN
		DEBE	HABER	
4399	Otros Ingresos y Beneficios Varios			
1101	Presupuestales		5.77	1
5599	Otros Gastos Varios			
4	Gastos de Inversión	5,198.08		2



Lic. Jorge Baldemar Utrilla Robles
Director General

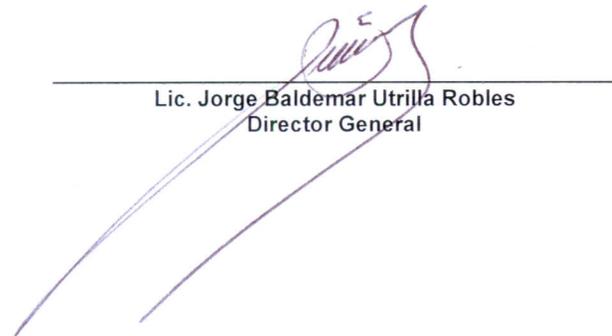


Lic. Maria Teresa Camacho Paniagua
Jefe de la Unidad de Apoyo Administrativo

JUSTIFICACION DE LA INTEGRACIÓN INGRESOS, BENEFICIOS, GASTOS Y PÉRDIDAS

Fecha: 20/01/2016.

1	EL IMPORTE DE ESTA SUBCUENTA SE DEBE AL AJUSTE POR DIFERENCIA DE PAGO DE LOS IMPUESTOS: 2% IMPUESTO SOBRE NOMINAS, I.S.R HONORARIOS, I.S.R ARRENDAMIENTO DE INMUEBLE AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015.
2	EL IMPORTE DE ESTA SUBCUENTA SE DEBE A LA ADQUISICION DE IMPRESORAS QUE NO EXCEDEN A LOS 35 SALARIOS MINIMOS DE ACUERDO A LA NORMATIVIDAD CONTABLE VIGENTE, LA CUAL ESTABLECE QUE NO DEBEN SER REGISTRADOS COMO UN ACTIVO



Lic. Jorge Baldemar Utrilla Robles
Director General

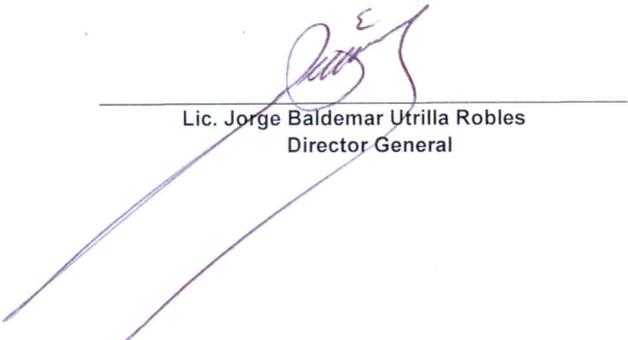


Lic. Maria Teresa Camacho Paniagua
Jefe de la Unidad de Apoyo Administrativo

PERIODO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015.

FECHA: 20/01/2016.

CUENTA BANCARIA		APLICACIÓN	
NOMBRE	SALDO	CONTRACUENTA	IMPORTE
0213096021 COMCAFE SUELDOS 2014	92,825.49	3262	92,825.49
0213096030 COMCAFE COMPLEMENTO DE SUELDOS 2014	2,749.94	3262	2,749.94
0213096049 COMCAFE FONDO REVOLVENTE 2014	974.68	3262	974.68
0214186460 COMCAFE VIATICOS 2014	186.00	3262	186.00
0248963004 INCAFECH SUELDOS 2014	8,404.43	3262	8,404.43
0248963899 INCAFECH GASTOS DIVERSOS 2014	158.00	2112	158.00
0267219962 INCAFECH SUELDOS 2015	6,223.51	3262	6,223.51
0267219971 INCAFECH COMPLEMENTO DE SUELDOS 2015	81.82	3262	81.82
0267219999 INCAFECH SERV PERSONALES PROY DE INV 2015	289.90	3262	289.90
0292938573 INCAFECH SUELDOS 2015	13,339.50	2117	13,339.50
0292938582 INCAFECH COMPLEMENTOS DE SUELDOS 2015	6,424.83	2117	6,424.83
0292938591 INCAFECH CONTRIB ESTAT FED Y RET A TERC 2015	5.01	3262	5.01
0292938603 INCAFECH FONDO REVOLVENTE 2015	37,563.70	3262	37,563.70
0292938612 INCAFECH GASTOS DIVERSOS 2015	2,812.00	3262	2,812.00
0292938621 INCAFECH SERV PERSONALES PROY DE INVERSION 2015	454.80	3262	454.80
SUMAS	172,493.61		172,493.61



Lic. Jorge Baldemar Utrilla Robles
Director General

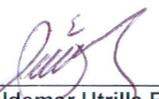


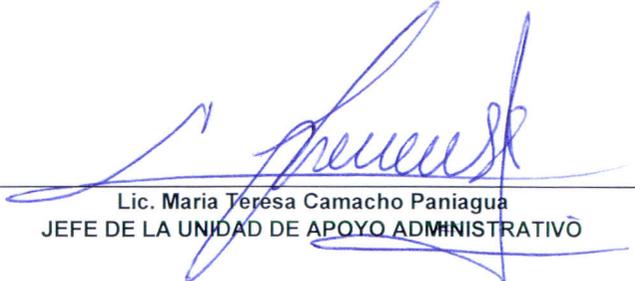
Lic. Maria Teresa Camacho Paniagua
Jefe de la Unidad de Apoyo Administrativo

PERIODO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015.

FECHA: 20/01/2016

FUENTE DE FINANCIAMIENTO	PASIVOS								Total
	2111	2112	2113	2114	2115	2117	2119	Otro	
CLAVE Y NOMBRE	IMPORTE								
1A01 Ingresos Estatales	44,076.61	294,850.09			537,000.00	747.44			876,674.14
5811 Fondo General de Participaciones	327,804.31				7,849,485.00	126,962.88			8,304,252.19
Anticipos de Ministraciones							3,116,415.49		3,116,415.49
Otras Cuentas Por Pagar							877.00		877.00
SUMAS	371,880.92	294,850.09	0.00	0.00	8,386,485.00	127,710.32	3,117,292.49	0.00	12,298,218.82

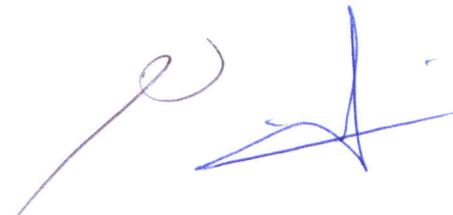

Lic. Jorge Baldemar Utrilla Robles
DIRECTOR GENERAL


Lic. Maria Teresa Camacho Paniagua
JEFE DE LA UNIDAD DE APOYO ADMINISTRATIVO

PERIODO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015.

FECHA: 20/01/2016.

BANCOS / DEPENDENCIAS Y OTROS		SALDO S/ ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA	MOVIMIENTOS			SALDO S/ ESTADO DE CUENTA	CONCEPTO DE LOS CARGOS Y ABONOS POR REGISTRAR
NOMBRE DE LA CUENTA BANCARIA	CLAVE Y NOMBRE DE LA FUENTE DE FINANCIAMIENTO		(+) CHEQUES EN CIRCULACIÓN	(-) CARGOS POR REGISTRAR	(+) ABONOS POR REGISTRAR		
0213096021 COMCAFE SUELDOS 2014	5811 FONDO GENERAL DE PARTICIPACIONES	92,825.49	0.00		1.60	92,827.09	DEPÓSITOS POR PARTE DEL BANCO POR APERTURA DE CUENTAS.
0213096030 COMCAFE COMPLEMENTO DE SUELDOS 2014	5811 FONDO GENERAL DE PARTICIPACIONES	2,749.94	0.00		1.00	2,750.94	DEPÓSITOS POR PARTE DEL BANCO POR APERTURA DE CUENTAS.
0213096049 COMCAFE FONDO REVOLVENTE 2014	1A01 INGRESOS ESTATALES	974.68	450.00			1,424.68	
0214186460 COMCAFE VIATICOS 2014	1A01 INGRESOS ESTATALES	186.00	2,100.00			2,286.00	
0248963004 INCAFECH SUELDOS 2014	5811 FONDO GENERAL DE PARTICIPACIONES	8,404.43	0.00	8,404.43		0.00	BONIFICACIONES PENDIENTES POR EFECTUAR POR PARTE DEL BANCO POR COMISIONES COBRADAS Y POR RETIROS POR CONCEPTO DE LAUDOS.
0248963899 INCAFECH GASTOS DIVERSOS 2014	1A01 INGRESOS ESTATALES	158.00	0.00		0.10	158.10	DEPÓSITOS POR PARTE DEL BANCO POR APERTURA DE CUENTAS.
0267219962 INCAFECH SUELDOS 2015	5811 FONDO GENERAL DE PARTICIPACIONES	6,223.51		6,223.61	0.10	0.00	BONIFICACIONES PENDIENTES POR EFECTUAR POR PARTE DEL BANCO POR COMISIONES COBRADAS Y POR RETIROS POR CONCEPTO DE LAUDOS.
0267219971 INCAFECH COMPLEMENTO DE SUELDOS 2015	5811 FONDO GENERAL DE PARTICIPACIONES	81.82	0.00	81.82		0.00	BONIFICACIONES PENDIENTES POR EFECTUAR POR PARTE DEL BANCO POR COMISIONES COBRADAS Y POR RETIROS POR CONCEPTO DE LAUDOS.
0267219999 INCAFECH SERV PERS PROY DE INV 2015	5811 FONDO GENERAL DE PARTICIPACIONES	289.90	0.00	289.90	0.00	0.00	BONIFICACIONES PENDIENTES POR EFECTUAR POR PARTE DEL BANCO POR COMISIONES COBRADAS.
0292938573 INCAFECH SUELDOS 2013	5811 FONDO GENERAL DE PARTICIPACIONES	13,339.50	1,114,353.68		0.10	1,127,693.28	DEPÓSITOS POR PARTE DEL BANCO POR APERTURA DE CUENTAS.

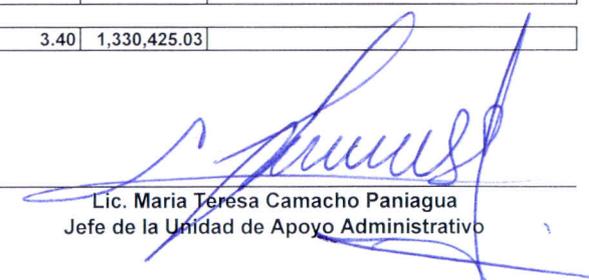


PERIODO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015.

FECHA: 20/01/2016.

BANCOS / DEPENDENCIAS Y OTROS		SALDO S/ ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA	MOVIMIENTOS			SALDO S/ ESTADO DE CUENTA	CONCEPTO DE LOS CARGOS Y ABONOS POR REGISTRAR
NOMBRE DE LA CUENTA BANCARIA	CLAVE Y NOMBRE DE LA FUENTE DE FINANCIAMIENTO		(+) CHEQUES EN CIRCULACIÓN	(-) CARGOS POR REGISTRAR	(+) ABONOS POR REGISTRAR		
0292938582 INCAFECH COMPLEMENTOS DE SUELDOS 2015	5811 FONDO GENERAL DE PARTICIPACIONES	6,424.83	3,905.79	80.00	0.10	10,250.72	BONIFICACIONES PENDIENTES POR EFECTUAR POR PARTE DEL BANCO POR COMISIONES COBRADAS Y DEPÓSITOS POR PARTE DEL BANCO POR APERTURA DE CUENTAS
0292938591 INCAFECH CONTRIB ESTAT FED Y RET A TERC 2015.	1A01 INGRESOS ESTATALES	5.01	0.00		0.10	5.11	DEPÓSITOS POR PARTE DEL BANCO POR APERTURA DE CUENTAS.
0292938603 INCAFECH FONDO REVOLVENTE 2015	1A01 INGRESOS ESTATALES	37,563.70	3,367.50		0.10	40,931.30	DEPÓSITOS POR PARTE DEL BANCO POR APERTURA DE CUENTAS.
0292938612 INCAFECH GASTOS DIVERSOS 2015	1A01 INGRESOS ESTATALES	2,812.00	5,119.00		0.10	7,931.10	DEPÓSITOS POR PARTE DEL BANCO POR APERTURA DE CUENTAS.
0292938621 INCAFECH SERV PERSONALES PROY DE INVERSION 2015	5811 FONDO GENERAL DE PARTICIPACIONES	454.80	43,711.81		0.10	44,166.71	DEPÓSITOS POR PARTE DEL BANCO POR APERTURA DE CUENTAS.
SUMAS		172,493.61	1,173,007.78	15,079.76	3.40	1,330,425.03	


 Lic. Jorge Baldemar Utrilla Robles
 Director General


 Lic. Maria Teresa Camacho Paniagua
 Jefe de la Unidad de Apoyo Administrativo