

CONSEJO ESTATAL DEL CAFÉ

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
 Notas al Estado de Situación Financiera
 Activo
 Efectivo y Equivalentes

Fondos con Afectación Específica

| Cuenta | Nombre de la cuenta | Tipo | Monto |
|--------|---------------------|-----------------|-----------|
| 1113 | BANCOS | CTA. DE CHEQUES | 31,127.70 |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | Total | | 31,127.70 |

Inversiones financieras

| Cuenta | Nombre de la cuenta | Tipo | Monto | Clasificación a corto y largo plazo | | |
|--------|---------------------|------|-------|-------------------------------------|-----------------|------------------|
| | | | | Menor a 3 meses | De 3 a 12 meses | mayor a 12 meses |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | Total | | 0.00 | | | |


 Elaborado por
 C.P. KENIA PAULINA VILLEGAS
 EUCEDA
 JEFA DEL DEPARTAMENTO DE
 CONTABILIDAD


 Revisado por
 C.P. HERMILO CRUZ VELEZ
 DIRECTOR DE ADMINISTRACION
 Y FINANZAS


 Aprobado por
 MTRO. AGUSTIN ORTIZ ORGANIZ
 COORDINADOR GENERAL


 Contralor Interno y/o Comisario
 MTRO. JAIME ENRIQUE MOLINA RUIZ



CONSEJO ESTATAL DEL CAFÉ

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose

Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir

Ingresos por Recuperar a Corto Plazo


| Cuenta | Nombre de la cuenta | Monto | Importe pendiente de cobro | | Montos sujetos a algún tipo de juicio | |
|--------|---|------------------|----------------------------|-------------------|---------------------------------------|-----------------------|
| | | | 20XN (1) | 20XN-1 (2) | Tipo | Factibilidad de cobro |
| 1123 | DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO | 34,167.66 | 85,514.18 | 119,681.84 | | |
| 1123 | DEUDORES POR GASTOS A COMPROBAR A CORTO PLAZO | 12,728.00 | 440.60 | 13,168.60 | | |
| | Total | 46,895.66 | 85,954.78 | 132,850.44 | | |


 Elaborado por
C.P. KENIA PAULINA VILLEGAS
 EUCEDA
 JEFA DEL DEPARTAMENTO DE
 CONTABILIDAD


 Revisado por
C.P. HERMILO CRUZ VELEZ
 DIRECTOR DE ADMINISTRACION
 Y FINANZAS


 Aprobado por
MTRO. AGUSTIN ORTIZ ORGANIZ
 COORDINADOR GENERAL


CONSEJO ESTATAL DEL CAFE
 GUERRERO
 R.F.C. CEC 960R7019P


 Contralor Interno y/o Comisario
MTRO. JAIME ENRIQUE MOLINA
 RUIZ

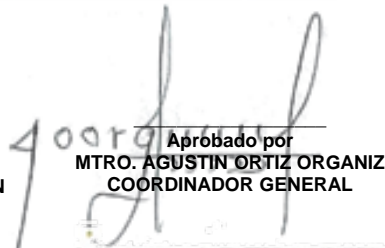
Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
 Notas al Estado de Situación Financiera
 Activo
 Inversiones Financieras

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos

| Cuenta | Nombre de la cuenta | Monto | Tipo | Características | Nombre del Fideicomiso | Objeto del Fideicomiso |
|--------|---------------------|-------|------|-----------------|------------------------|------------------------|
| | NO APLICA | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | Total: | 0.00 | | | | |


 Elaborado por
 C.P. KENIA PAULINA VILLEGAS
 EUCEDA
 JEFA DEL DEPARTAMENTO DE
 CONTABILIDAD


 Revisado por
 C.P. HERMIÓ CRUZ VELEZ
 DIRECTOR DE ADMINISTRACION
 Y FINANZAS


 Aprobado por
 MTRO. AGUSTIN ORTIZ ORGANIZ
 COORDINADOR GENERAL


 Contralor Interno y/o Comisario
 MTRO. JAIME ENRIQUE MOLINA
 RUIZ



CONSEJO ESTATAL DEL CAFÉ

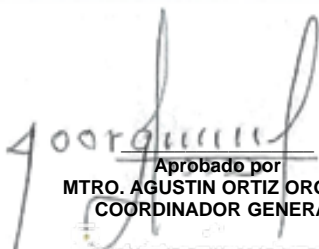
Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
 Notas al Estado de Situación Financiera
 Activo
 Inversiones Financieras (Fideicomisos)


Participaciones y Aportaciones de Capital

| Cuenta | Nombre de la cuenta | Monto | Tipo | Ente público |
|--------|---------------------|-------|------|--------------|
| | NO APLICA | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | Total | 0.00 | | |


 Elaborado por
C.P. KENIA PAULINA VILLEGAS
 EUCEDA
 JEFA DEL DEPARTAMENTO DE
 CONTABILIDAD


 Revisado por
C.P. HERMILO CRUZ VELEZ
 DIRECTOR DE ADMINISTRACION
 Y FINANZAS


 Aprobado por
MTRO. AGUSTIN ORTIZ ORGANIZ
 COORDINADOR GENERAL


 Contralor Interno y/o Comisario
MTRO. JAIME ENRIQUE MOLINA
 RUIZ



CONSEJO ESTATAL DEL CAFÉ

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
Notas al Estado de Situación Financiera
Activo
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Bienes Muebles e Inmuebles

| Cuenta | Nombre de la Cuenta | Monto de Depreciación | Acumulada | Procedimiento | Características |
|------------------|--|-----------------------|-----------|---------------|-----------------|
| 1263-1-03-01-01 | MAQUINA CAFETERA INDUSTRIAL | 29,347.82 | 29,347.82 | LINEA RECTA | REGULAR |
| 1263-1-03-01-01 | MAQUINA CAFETERA INDUSTRIAL | 29,347.82 | 29,347.82 | LINEA RECTA | REGULAR |
| 1263-1-03-01-01 | THERMOS MARCA. EKO 2.2. LTS. | 450.00 | 450.00 | LINEA RECTA | REGULAR |
| 1263-1-03-01-01 | THERMOS MARCA. EKO 2.2. LTS. | 450.00 | 450.00 | LINEA RECTA | REGULAR |
| 1263-1-03-01-01 | THERMOS MARCA. EKO 2.2. LTS. | 450.00 | 450.00 | LINEA RECTA | |
| 1263-1-03-01-01 | THERMOS MARCA. EKO 2.2. LTS. | 450.00 | 450.00 | LINEA RECTA | REGULAR |
| 1263-1-03-01-02 | MOLINO DOSIFICADOR | 6,521.74 | 6,521.74 | LINEA RECTA | REGULAR |
| 1263-1-04-01-05 | TECNO POWER PROCESADOR INTEL P. DUAL CORE 1.6 (E2160) TARJETA MADRE MEMORIA DDR2 1GB D.DURO S-ATA 80 GB 7200RPM U.LECTOR MULTITARJETA GABINETE ACTEK ASPEN P4 ATX 24 PIN GS FTE KIT 3 EN 1 (TECLADO MOUSE Y BOCINAS) MONITOR LCD 19" | 6,500.00 | 6,500.00 | LINEA RECTA | REGULAR |
| 1263-1-04-02-02 | COMPUTADORA ENSAMBLADA TECNO POWER | 6,500.00 | 6,500.00 | LINEA RECTA | REGULAR |
| 1263-1-04-02-01 | COMPUTADORAS DC 2.2GHZ CON NOBREAK 700 VT. | 9,660.87 | 9,660.87 | LINEA RECTA | REGULAR |
| 1263-1-04-02-01 | COMPUTADORAS DC 2.2GHZ CON NOBREAK 700 VT. | 9,660.87 | 9,660.87 | LINEA RECTA | REGULAR |
| 1263-1-04-02-01 | COMPUTADORAS DC 2.2GHZ CON NOBREAK 700 VT. | 9,660.87 | 9,660.87 | LINEA RECTA | REGULAR |
| 1263-1-04-02-01 | COMPUTADORAS DC 2.2GHZ CON NOBREAK 700 VT. | 9,660.87 | 9,660.87 | LINEA RECTA | REGULAR |
| 1241-3-01-06-01 | COMPUTADORA COMPLETA CORE I3, 8 GB DE RAM, DISCO | 9,369.37 | 9,369.37 | LINEA RECTA | REGULAR |
| 1263-06-01-02-01 | LAMPARA ULTRAVIOLETA PARA CAMPANA DE FLUJO LAMINAR HORIZONTAL MOD. CHH13 | 3,853.15 | 3,853.15 | LINEA RECTA | REGULAR |
| 1263-06-01-02-01 | MESA REDONDA GIRATORIA PARA LABORATORIO DE 1.20 MTS. CUBIERTA CON FORMAICA BASE DE ACERO COMERCIAL | 3,952.17 | 3,952.17 | LINEA RECTA | REGULAR |
| 1263-06-01-02-01 | JUEGO DE CRIBA PARA CLASIFICAR (6 CRIBA "0" PARA FACE ORO DE 270 X270 MM CON PERFORACION REDONDA DE LA 13/64 A LA 18/64 | 5,800.00 | 5,800.00 | LINEA RECTA | REGULAR |
| 1263-06-01-02-01 | BASCULA DE PRECISION MARCA OHAUS CON CAPACIDAD PARA 2.610 GR. INCLUYE CUCHARON Y PESAS | 2,600.00 | 2,600.00 | LINEA RECTA | REGULAR |
| 1263-06-01-02-01 | MAQUINA MORTEADORA PARA MUESTREO O RENDIMIENTO CON CAPACIDAD PARA 250 GR. DE CAFÉ PERGAMINO, ES ACONDICIONADA CON UN MOTOR MONOFASICO DE 1/2 H.P. INCLUYE CUBREBANDA Y EL APIZONADOR CROMADO | 8,100.00 | 8,100.00 | LINEA RECTA | REGULAR |
| 1263-06-01-02-01 | 64 TAZAS DE CATAACION DE 175 ML. EN VIDRIO REFRACTARIO | 565.22 | 565.22 | LINEA RECTA | REGULAR |
| 1263-06-01-02-01 | MEDIDOR DE SOLIDOS SOLUBLES DE CAFÉ-BEBIDA | 1,304.35 | 1,304.35 | LINEA RECTA | REGULAR |
| 1263-06-01-02-02 | OLLA RECTA No 60 ACORAZADA | 1,104.35 | 1,104.35 | LINEA RECTA | REGULAR |
| | BMAQ CERRADORA D COSTAL HERCULES | 0.00 | 0.00 | | REGULAR |
| | Escritorio ejecutivo de madera 205X93X70 | 0.00 | 0.00 | LINEA RECTA | REGULAR |
| | Escritorio ejecutivo de madera 168X74X80 | 0.00 | 0.00 | LINEA RECTA | REGULAR |
| | Escritorio de madera 115X60X76 | 0.00 | 0.00 | LINEA RECTA | REGULAR |
| | Escritorio ejecutivo de madera 160X63X77 | 0.00 | 0.00 | LINEA RECTA | REGULAR |
| | Escritorio secretarial de madera 127X48X74 | 0.00 | 0.00 | LINEA RECTA | REGULAR |
| | Escritorio secretarial de madera 115X60X75 | 0.00 | 0.00 | LINEA RECTA | REGULAR |
| | Escritorio secretarial de madera 1.50X78X76 | 0.00 | 0.00 | LINEA RECTA | REGULAR |
| | Escritorio ejecutivo 163X66X75 | 0.00 | 0.00 | LINEA RECTA | REGULAR |
| | Escritorio secretarial metalico 115X76X75 | 0.00 | 0.00 | LINEA RECTA | REGULAR |
| | Escritorio Ejecutivo 170X74X80 | 0.00 | 0.00 | LINEA RECTA | REGULAR |
| | Escritorio metalico 115X76X73 | 0.00 | 0.00 | LINEA RECTA | REGULAR |
| | Sillas secretarial giratoria | 0.00 | 0.00 | LINEA RECTA | REGULAR |

CONSEJO ESTATAL DEL CAFÉ

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose

Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Estimaciones y Deterioros

Texto y Formato Libre

| Cuenta | Criterios para la determinación de las estimaciones | Observaciones |
|---------------------|---|---------------|
| | | |
| | NO APLICA | |
| | | |
| (especificar otras) | | |

Informar los criterios utilizados para la determinación de las estimaciones; por ejemplo: estimación de cuentas incobrables, estimación de inventarios, deterioro de activos biológicos y cualquier otra que aplique.



Elaborado por
C.P. KENIA PAULINA VILLEGAS
EUCEDA
JEFA DEL DEPARTAMENTO DE
CONTABILIDAD



Revisado por
C.P. HERMILO CRUZ VELEZ
DIRECTOR DE ADMINISTRACION
Y FINANZAS



Aprobado por
MTRO. AGUSTIN ORTIZ ORGANIZ
COORDINADOR GENERAL



Contralor Interno y/o Comisario
MTRO. JAIME ENRIQUE MOLINA
RUIZ




CONSEJO ESTATAL DEL CAFÉ

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
Notas al Estado de Situación Financiera
Activo
Otros activos

| Cuenta | Nombre de la cuenta | Monto | Características |
|--------|---------------------|-------|-----------------|
| | NO APLICA | | |
| | | | |
| | | | |
| | Total: | 0.00 | 0.00 |


Elaborado por
C.P. KENIA PAULINA VILLEGAS
EUCEDA
JEFA DEL DEPARTAMENTO DE
CONTABILIDAD


Revisado por
C.P. HERMILO CRUZ VELEZ
DIRECTOR DE ADMINISTRACION
Y FINANZAS


Aprobado por
MTRO. AGUSTIN ORTIZ ORGANIZ
COORDINADOR GENERAL



CONSEJO ESTATAL DEL CAFÉ
GUERRERO
R.F.C. CEC 96082019P


Contratado Interno y/o Comisario
MTRO. JAIME ENRIQUE MOLINA RUIZ

CONSEJO ESTATAL DEL CAFÉ


Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose


Notas al Estado de Situación Financiera

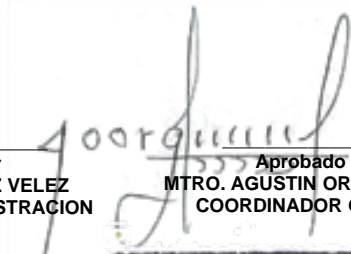
Pasivo

Fondos y Bienes de Terceros en Administración y/o en Garantía

| Cuenta | Nombre de la cuenta | Monto | Naturaleza | Características | Clasificación | |
|--------|--|-----------|------------|--------------------------|---------------|-------------|
| | | | | | Corto plazo | Largo plazo |
| 2112 | PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO | 150.00 | ESTATAL | NO AFECTA POR EL MOMENTO | CORTO PLAZO | |
| 2117 | RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO | 41,998.86 | ESTATAL | NO AFECTA POR EL MOMENTO | CORTO PLAZO | |
| 2119 | OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO | 1,311.48 | ESTATAL | NO AFECTA POR EL MOMENTO | CORTO PLAZO | |
| 2162 | FONDOS EN ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO | 38,606.17 | ESTATAL | NO AFECTA POR EL MOMENTO | CORTO PLAZO | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | Total | 82,066.51 | | | | |


 Elaborado por
C.P. KENIA PAULINA VILLEGAS
 EUCEDA
 JEFA DEL DEPARTAMENTO DE
 CONTABILIDAD


 Revisado por
C.P. HERMILO CRUZ VELEZ
 DIRECTOR DE ADMINISTRACION
 Y FINANZAS


 Aprobado por
MTRO. AGUSTIN ORTIZ ORGANIZ
 COORDINADOR GENERAL


 Contralor Interno y/o
 Comisario
MTRO. JAIME ENRIQUE
 MOLINA RUIZ




Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
 Notas al Estado de Situación Financiera
 Pasivo


Pasivos diferidos y otros

| Cuenta | Nombre de la cuenta | Tipo | Monto | Naturaleza | Características |
|--------|---------------------|------|-------|------------|-----------------|
| | NO APLICA | | | | |
| | | | | | |
| | Total | | | | |


 Elaborado por
C.P. KENIA PAULINA VILLEGAS EUCEDA
 JEFA DEL DEPARTAMENTO DE
 CONTABILIDAD


 Revisado por
C.P. HERMILO CRUZ VELEZ
 DIRECTOR DE ADMINISTRACION
 Y FINANZAS


 Aprobado por
MTR. AGUSTIN ORTIZ ORGANIZ
 COORDINADOR GENERAL



CONSEJO ESTATAL DEL CAFE
 GUERRERO
 R.F.C. CEC 960R20199


 Contralor Interno y/o Comisario
MTR. JAIME ENRIQUE
 MOLINA RUIZ

CONSEJO ESTATAL DEL CAFÉ

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
 Notas al Estado de Actividades
 Ingresos de Gestión

| Cuenta | Nombre de la cuenta | Monto | Naturaleza | Características |
|--------|--|------------|------------|--|
| 4221 | Transferencias,Asignaciones y otras ayudas | 360,964.46 | ESTATAL | Incluye la determinacion del ejercicio |
| | Total | 360,964.46 | | |


 Elaborado por
C.P. KENIA PAULINA VILLEGAS
 EUCEDA
 JEFA DEL DEPARTAMENTO DE
 CONTABILIDAD


 Revisado por
C.P. HERMILO CRUZ VELEZ
 DIRECTOR DE ADMINISTRACION
 Y FINANZAS


 Aprobado por
MTRO. AGUSTIN ORTIZ ORGANIZ
 COORDINADOR GENERAL


 Contralor Interno y/o Comisario
MTRO. JAIME ENRIQUE MOLINA
 RUIZ




CONSEJO ESTATAL EL CAFÉ
Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
Notas al Estado de Actividades
Otros Ingresos y Beneficios

| Cuenta | Nombre de la cuenta | Tipo | Naturaleza | Características |
|--------|----------------------|------|------------|--|
| 4310 | INGRESOS FINANCIEROS | 0.00 | ESTATAL | Incluye la determinación del ejercicio |
| | Total | 0.00 | | |


C.P. RENIA PAULINA VILLERAS
EUCEDA
JEFA DEL DEPARTAMENTO DE
CONTABILIDAD


 Revisado por
C.P. HERMILO CRUZ VELEZ
DIRECTOR DE ADMINISTRACION
Y FINANZAS


 Aprobado por
MTRO. AGUSTIN ORTIZ ORGANIZ
COORDINADOR GENERAL


 Contralor Interno y/o
 Comisario
MTRO. JAIME ENRIQUE
MOLINA RUIZ




CONSEJO ESTATAL DEL CAFÉ

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
 Notas al Estado de Actividades
 Gastos y Otras Pérdidas

Gastos, transferencias, subsidios, otras ayudas, participaciones y aportaciones, otros gastos y pérdidas extraordinarias e ingresos y gastos extraordinarios

| Cuenta | Nombre de la cuenta | Monto | % Gasto | Explicación |
|--------|--------------------------|------------|---------|-------------|
| 5110 | Servicios Personales | 227,722.14 | 69.06% | |
| 5120 | Materiales y Suministros | 59,962.73 | 18.19% | |
| 5130 | Servicios Generales | 42,050.60 | 12.75% | |
| 5599 | Otros gastos | -0.65 | 0.00% | |
| | Total | 329,734.82 | 100.00% | |


 Elaborado por
C.P. KENIA PAULINA VILLEGAS
 EUCEDA
 JEFA DEL DEPARTAMENTO DE
 CONTABILIDAD


 Revisado por
C.P. HERMILO CRUZ VELEZ
 DIRECTOR DE ADMINISTRACION
 Y FINANZAS


 Aprobado por
MTRO. AGUSTIN ORTIZ ORGANIZ
 COORDINADOR GENERAL




 Contralor Interno y/o Comisario
MTRO. JAIME ENRIQUE MOLINA RUIZ

CONSEJO ESTATAL DEL CAFÉ

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
 Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública
 Patrimonio Contribuido y Generado

| Cuenta | Nombre de la cuenta | Saldo Inicial | Saldo Final | Modificación | Tipo | Naturaleza |
|--------|--|---------------|-------------|--------------|------------|------------|
| | HA CIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO | 0.00 | 0.00 | 0.00 | PATRIMONIO | ESTATAL |
| | APORTACIONES | 0.00 | 0.00 | 0.00 | PATRIMONIO | ESTATAL |
| | DONACIONES DE CAPITAL | 0.00 | 0.00 | 0.00 | PATRIMONIO | ESTATAL |
| | HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO GENERADO | \$570,008.89 | \$1,333.89 | 571,342.78 | PATRIMONIO | ESTATAL |
| | RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO) | \$1,333.89 | \$29,895.75 | \$31,229.64 | PATRIMONIO | ESTATAL |
| | RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES | | | | PATRIMONIO | ESTATAL |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | Total | 571,342.78 | 31,229.64 | 602,572.42 | | |


 Elaborado por
 C.P. KENIA PAULINA VILLEGAS EUCEDA
 JEFA DEL DEPARTAMENTO DE
 CONTABILIDAD


 Revisado por
 C.P. HERMILO CRUZ VELEZ
 DIRECTOR DE ADMINISTRACION
 Y FINANZAS


 Aprobado por
 MTRO. AGUSTIN ORTIZ ORGANIZ
 COORDINADOR GENERAL



 Contralor Interno y/o Comisario
 MTRO. JAIME ENRIQUE MOLIN,
 RUIZ





CONSEJO ESTATAL DEL CAFÉ

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
 Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública
 Modificaciones al Patrimonio Contribuido

| Cuenta | Nombre de la cuenta | Saldo Inicial | Saldo Final | Modificación | Tipo | Naturaleza |
|--------|---------------------|---------------|-------------|--------------|------|------------|
| | NO APLICA | | | | | |
| | | | | | | |
| | Total | | 0.00 | | | |


 Elaborado por
 C.P. KENIA PAULINA VILLEGAS EUCEDA
 JEFA DEL DEPARTAMENTO DE
 CONTABILIDAD


 Revisado por
 C.P. HERMILO CRUZ VELEZ
 DIRECTOR DE ADMINISTRACION
 Y FINANZAS


 Aprobado por
 MTRO. AGUSTIN ORTIZ ORGANIZ
 COORDINADOR GENERAL


 Contralor Interno y/o
 Comisario
 MTRO. JAIME ENRIQUE
 MOLINA RUIZ



CONSEJO ESTATAL DEL CAFÉ

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose

Notas al Estado de Flujos de Efectivo


Efectivo y Equivalentes


Flujo de Efectivo

| Cuenta | Concepto | 20XN (1) | 20XN-1 (2) |
|---|-------------------------------|-----------|------------|
| Efectivo en bancos - Tesorería | | | |
| | | | |
| Efectivo en bancos - Dependencias | | 31,127.70 | 3,460.39 |
| | | | |
| Inversiones Temporales (hasta 3 meses) | | | |
| | | | |
| Fondos con afectación específica | | | |
| | | | |
| Depósitos de Fondos de Terceros y otros | | | |
| | | | |
| | | | |
| | Total efectivo y equivalentes | 31,127.70 | 3,460.39 |


 Elaborado por
C.P. KENIA PAULINA VILLEGAS
 EUCEDA
 JEFA DEL DEPARTAMENTO DE
 CONTABILIDAD


 Revisado por
C.P. HERMILO CRUZ VELEZ
 DIRECTOR DE ADMINISTRACION
 Y FINANZAS


 Aprobado por
MTRO. AGUSTIN ORTIZ ORGANIZ
 COORDINADOR GENERAL


 Contralor Interno y/o Comisario
MTRO. JAIME ENRIQUE MOLINA
 RUIZ



CONSEJO ESTATAL DEL CAFÉ

Notas a los Estados Financieros

Notas de Memoria (Cuentas de orden)

Las cuentas de orden se utilizan para registrar movimientos de valores que no afecten o modifiquen el balance del ente contable, sin embargo, su incorporación en libros es necesaria con fines de recordatorio contable, de control y en general sobre los aspectos administrativos, o bien para consignar sus derechos o responsabilidades contingentes que puedan o no presentarse en el futuro.

Las cuentas que se manejan para efectos de este documento son las siguientes:

A) Contables:

- Valores Los valores en custodia de instrumentos prestados a formadores de mercado e instrumentos de crédito recibidos en garantía de los formadores de mercado u otros.
- Emisión de obligaciones Por tipo de emisión de instrumento: monto, tasa y vencimiento.
- Avales y garantías No obstante, las cuentas de Avales y Garantías y la de Juicios que se encuentran clasificadas como cuentas de orden se pueden reconocer como pasivos contingentes dada la naturaleza de las operaciones que realizan los entes públicos.
- Juicios Como ejemplos de juicios se tienen de forma enunciativa y no limitativa: civiles, penales, fiscales, agrarios, administrativos, ambientales, laborales, mercantiles y procedimientos arbitrales.
- Contratos para Inversión Los contratos firmados de construcciones por tipo de contrato.
- Mediante Proyectos para
- Prestación de Servicios (PPS) y similares
- Bienes concesionados o en comodato


Se informará, de manera agrupada, en las notas a los Estados Financieros las cuentas de orden contables y cuentas de orden presupuestario.

B) Presupuestales:

NOTAS DE MEMORIA

| CUENTA | NOMBRE DE LA CUENTA | SALDO INICIAL | SALDO FINAL | FLUJO |
|---------------------------|------------------------------------|---------------|--------------|---------------|
| 8110-00-0000-00-0000-0000 | LEY DE INGRESOS ESTIMADA | 3,079,000.00 | 3,079,000.00 | 0.00 |
| 8120-00-0000-00-0000-0000 | LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR | 360,964.14 | 3,079,000.00 | 2,718,035.86 |
| 8130-00-0000-00-0000-0000 | LEY DE INGRESOS MODIFICADA | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 8140-00-0000-00-0000-0000 | LEY DE INGRESOS DEVENGADA | 360,964.14 | 360,964.14 | 0.00 |
| 8150-00-0000-00-0000-0000 | LEY DE INGRESOS RECAUDADA | 360,964.14 | 360,964.14 | 0.00 |
| 8210-00-0000-00-0000-0000 | PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO | 3,079,000.00 | 3,079,000.00 | 0.00 |
| 8220-00-0000-00-0000-0000 | PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER | 3,089,000.00 | 2,667,928.43 | -421,071.57 |
| 8230-00-0000-00-0000-0000 | PRESUPUESTO DE EGRESOS MODIFICADO | 10,000.00 | 10,000.00 | 0.00 |
| 8240-00-0000-00-0000-0000 | PRESUPUESTO COMPROMETIDO | 2,657,928.43 | 329,735.47 | -2,328,192.96 |
| 8250-00-0000-00-0000-0000 | PRESUPUESTO DEVENGADO | 329,735.47 | 329,735.47 | 0.00 |
| 8260-00-0000-00-0000-0000 | PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO | 329,585.47 | 329,585.47 | 0.00 |
| 8270-00-0000-00-0000-0000 | PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO | 329,585.47 | 329,585.47 | 0.00 |


 Elaborado por
C.P. KENIA PAULINA VILLEGAS EUCEDA
 JEFA DEL DEPARTAMENTO DE
 CONTABILIDAD


 Revisado por
C.P. HERMILO CRUZ VELEZ
 DIRECTOR DE ADMINISTRACION
 Y FINANZAS


 Firmado por
MTRO. AGUSTIN ORTIZ ORGANIZ
 O
CONSEJO ESTATAL DEL CAFE
 GUBERNERO
 R.F.C. CEC 960R7019P


 Contralor Interno y/o Comisario
MTRO. JAIME ENRIQUE MOLINA RUI

Nota aclaratoria por parte de la ASE: *Los entes públicos deben acompañar las notas a los estados financieros cuyos rubros así lo requieren, teniendo presente los postulados de revelación suficiente e importancia relativa; con la finalidad que la información sea de mayor utilidad para los usuarios, dando cumplimiento a los artículos 46 y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental.*

Las Notas de Gestión Administrativa son de texto libre, debiendo ajustarse al Manual de Contabilidad Gubernamental emitido por el CONAC. A manera de apoyo se pone a consideración de los entes públicos el presente documento que puede ser utilizado como guía o apoyo para integrar su información.

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

- Las notas de gestión administrativa deben contener los siguientes puntos:

1. Introducción:

El consejo estatal del café, es un organismo público descentralizado, que su actividad es brindar apoyo y asesoría a los cafeticultores del estado de guerrero, mediante la ministración de proyectos productivos., cuanta con un área específica, para asesorar a los productores, en el mantenimiento, rejuvenecimiento y renovación de cafetales, para que estos aumenten su producción y calidad logrando un mejor precio de su producto y con ello logren una mejor calidad de vida.

Los estados financieros, que el ente emite, son datos reales, con los que cuenta el consejo estatal del café, como lo son los bienes muebles, que es el patrimonio que tiene el organismo, la cuenta de efectivo, que es lo que tiene disponible, el organismo.

2. Autorización y antecedentes:

Se informará sobre:

- a) Fecha de creación del ente: martes 29 de marzo del 1994.
- b) Principales cambios en su estructura: No se han Efectuados Cambios en la Estructura.

3. Organización y Objeto Social:

Se informará sobre:

- a) Objeto social: Propiciar una mayor conjunción de esfuerzos entre el gobierno federal, estatal, productores, beneficiadores, industrializadores y comercializadores, atreves de nuevos esquemas de concertación en beneficio de la cafeticultora Guerrerense.

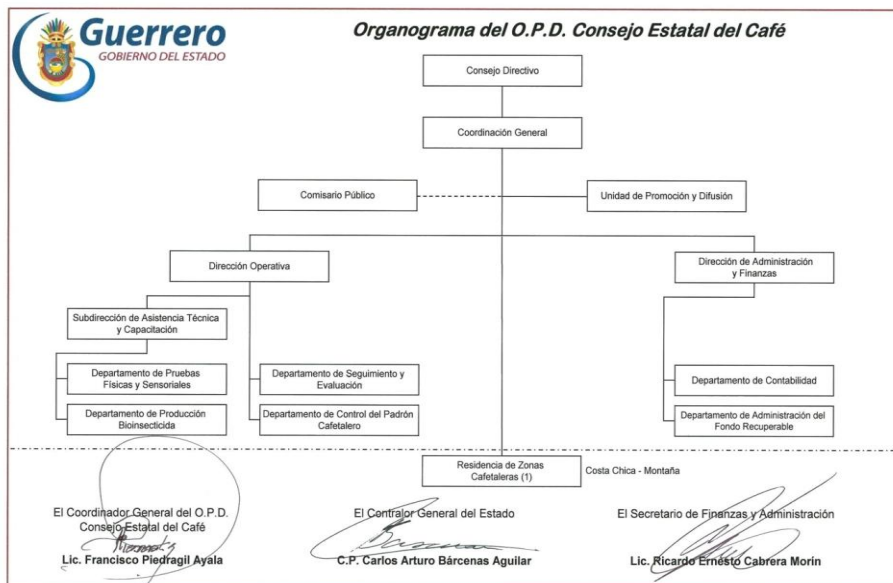
- b) Principal actividad: Brindar apoyo y Asesoría técnica y administrativa a los cafeticultores del Estado de Guerrero.

- c) Ejercicio fiscal: 2026

- d) Régimen jurídico: Personas Morales con Fines no Lucrativos e) Consideraciones fiscales del ente:

4. Obligaciones Fiscales:

- 1) Informar Anualmente lo pagos y retenciones por Sueldos y Salarios o asimilados a salarios
 - 2) Presentar la Declaración y Pago Provisional Mensual de Impuesto sobre la Renta (ISR), Por las retenciones Realizadas a los trabajadores asimilados a salarios.
 - 3) Presentar la declaración y pago Provisional mensual de Retenciones de Impuestos Sobre la Renta (ISR), por sueldos y salarios.
 - 4) Presentar la Declaración y Pago Provisional mensual de las Retenciones de Impuestos sobre la renta (ISR) Realizadas por el Pago de rentas de Bienes Inmuebles.
 - 5) Informar anualmente el Subsidio para el Empleo entregado.
- f) Estructura organizacional básica



- g) Fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales es fideicomitente o fiduciario El Consejo Estatal del Café, no cuenta con Fideicomisos en el Periodo Marzo 2026

5. Bases de Preparación de los Estados Financieros: 9

Los Estados Financieros, cumple con la Normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables. Se utilizó la Normatividad aplicable para el reconocimiento, valuación y revelación de los diferentes rubros de la Información Financiera, la información Financiera se hizo de acuerdo a los Postulados Básicos.

6. Políticas de Contabilidad Significativas:

1.- Los Bienes Muebles, se van depreciando cada año, conforme a su tasa de depreciación.

2.- La cuenta de Deudores Diversos, cada mes se debe de ir reintegrando los adeudos correspondientes.

3.- La Cuenta de Deudores por Gastos a comprobar, los empleados del Consejo Estatal del Café, cada final de mes tiene que traer la comprobación correspondiente a la comisión, por la cual se originó el Gasto y de no ser así, se hace el descuento correspondiente en nómina.

4.- La cuenta de Acreedores Diversos se debe de ser salda cada mes, para que no se vayan acumulando pasivos para el Ente.

5.- Los Impuestos por Pagar, cada mes se van pagando, como lo establece la ley, a más tardar cada 17 de mes siguiente se

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

El Consejo Estatal de Café, no maneja operaciones en el Extranjero y a un no se cuenta con algún tipo de Protección, por

8. Reporte Analítico del Activo:

Los Porcentajes de Depreciación que se utilizan en los Bienes Muebles son el 20% anual para Equipo de Transporte, el 10%

9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

El Consejo Estatal del Café, no cuenta con Fideicomisos en este momento.

10. Reporte de la Recaudación:

El Consejo Estatal del Café, no es un organismo que recauda Ingresos, los ingresos que llegan son por medio de

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

El Consejo Estatal del Estado no cuenta, con deuda Pública en el Periodo Marzo 2026

12. Calificaciones otorgadas:

El Consejo Estatal del Café, a la fecha no ha sido sujeto a ningún tipo de Calificación Crediticia.

13. Proceso de Mejora:

Se informará de:

a) Principales Políticas de control interno

1.-Decreto de Creación. - la creación del consejo estatal del café se decretó con fecha 29 de marzo de 1994 en el periódico oficial No. 25 alcance 1 siendo el Gobernador Constitucional el C Lic. Rubén Figueroa Alcocer.

2.-Manual de Organización. - El consejo Estatal del Café Cuenta Con su Manual de Organización aún en proceso de validación por el Órgano correspondiente de la Contraloría General del Estado.

3.- Reglamento Interno. - El Consejo Estatal del Café cuenta con Reglamento interno que se encuentra también en proceso de validación por el Órgano Correspondiente de la Contraloría General del Estado.

b) Medidas de desempeño financiero, metas y alcance. - El Consejo Estatal del Café no cuenta con medidas de desempeño financiero toda vez que no es un órgano que genere ingresos propios, si establece metas y alcances en lo relacionado a los programas y proyectos que en cada ejercicio se autorizan respetando siempre las reglas de operación de los programas

14. Información por Segmentos:

La Información Financiera del Consejo Estatal del Café, de conformidad a la ley 690 de entidades paraestatales en su artículo 23 mandata que se deberá de informar de manera mensual a la Secretaria de Finanzas y Administración del Estado de Guerrero, el artículo 4o fracción XI, XIX y art. 15 primer párrafo de la Ley No. 468 de Fiscalización Superior y Rendición de Cuentas del Estado de Guerrero se deberá presentar el primer informe financiero de manera Semestral a más tardar en la segunda quincena de Agosto, el art.13 de la misma ley mandata que la cuenta Pública junto con el Segundo informe semestral deberá presentarse a más tardar el 30 de abril del año siguiente al cierre del ejercicio. Y se divide: a) Información General, b) Información Contable, C) Información presupuestaria, d) Información de Disciplina Financiera, e) información de Obra Pública y f) Información de Evaluación del Desempeño.

15. Eventos Posteriores al Cierre:

El Consejo estatal del Café, no se reflejaron hechos ocurridos posteriores al cierre del ejercicio, que afecten económicamente al Consejo estatal del Café.


16. Partes Relacionadas:

La información presentada en el Estado Financiero, contempla las cifras que el organismo tiene a la fecha en la cual se aprecian que no contamos con Deuda Publica, Así mismo se aclara que no existen Partes Relacionadas que influyan en la Toma de Decisiones financieras y operativas.

17. Responsabilidad sobre la presentación razonable de los Estados Financieros:

Declaro bajo protesta de decir verdad que la información presentada de los estados financieros es de manera verídica, precisa y razonablemente. Las bases en que sustenta el registro, el reconocimiento y presentación de la información, contable y patrimonial, fueron mediante el sistema automatizado de contabilidad gubernamental. la información se elaboró, conforme a las normas, criterios y principios técnicos, emitidos por el consejo y disposiciones legales, cabe señalar, que ya contamos con el programa contable adecuado que permite aplicar los principios emitidos por CONAC . La información presentada en el estado financiero, contempla las cifras que el organismo tiene a la fecha en la cual se

|


Elaborado por
C.P. KENIA PAULINA VILLEGAS EUCEDA
JEFA DEL DEPARTAMENTO DE
CONTABILIDAD


Revisado por
C.P. HERMILO CRUZ VELEZ
DIRECTOR DE ADMINISTRACION
Y FINANZAS


Aprobado por
MTRO. AGUSTIN ORTIZ ORGANIZ
COORDINADOR GENERAL


Contralor Interno y/o Comisario
MTRO. JAIME ENRIQUE MOLINA RUIZ

