

RECIBO
201502589

SUJETO DE REVISIÓN: Paramunicipal AÑO : 2015
RECIBIMOS DEL C. Mtro. Pioquinto de Jesús Carvajal Chartuni
CARGO: Coordinador General
PROCEDENCIA: 90/01 Organismo Operador del Servicio de Limpia del Municipio de Puebla

DESCRIPCIÓN DE LA DOCUMENTACIÓN:

TIPO DE DOCUMENTO	AÑO	MES	NÚM. DE DISCOS	NÚM. DE LEGAJOS
30 Estados Financieros	2015	Enero	Entregó 1	

Observaciones :

Oficio OOSL(079/02/2015
Remite Estados Financieros en forma armonizada del mes de Enero / 2015
Anexos: 1 Cd

CUATRO VECES HEROICA PUEBLA DE ZARAGOZA, 10 DE FEBRERO DE 2015

Módulo: 10 Zacapoaxtla

Recibido en: Oficinas A.S.P.

Original.- Sujeto de Revisión
Copia 1.- Control de Gestión
Copia 2.-

"Cuentas Claras para Puebla"

OFICIO: OOSL/079/02/2015

DR. DAVID VILLANUEVA LOMELÍ.
AUDITOR SUPERIOR DE LA AUDITORÍA
SUPERIOR DEL ESTADO DE PUEBLA.
PRESENTE.

De conformidad con lo establecido en los artículos 115 fracción IV, penúltimo párrafo de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos, 46 fracción I inciso a) y 48 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, punto L.3.1 incisos a) y b) del Manual de Contabilidad Gubernamental emitido por el Consejo Nacional de Armonización Contable, 113 de la Constitución Política del Estado Libre y Soberano de Puebla, 1, 2 fracción X y XXIV, 3, 23 fracciones I y II y 37 fracciones I y IV inciso d) de la Ley de Fiscalización Superior y Rendición de Cuentas para el Estado de Puebla, 1, 3 fracción I y IV inciso a) del Reglamento Interior del Órgano Fiscalizador a su digno cargo, 78 fracción XIII de la Ley Orgánica Municipal; y 19 fracciones I y XXVI del Reglamento Interior del Organismo Operador del Servicio de Limpia del Municipio de Puebla, anexo al presente remito a Usted los **Estados Financieros** al 31 de Enero de 2015, generados en el Sistema de Contabilidad Gubernamental Business One, los cuales ya observan la armonización contable a la que nos encontramos obligados como Sujetos de Revisión, a partir del primer día del año 2013, en términos de lo dispuesto por los artículos 16, 17, 55 y Quinto Transitorio de la citada Ley General de Contabilidad Gubernamental; con la información que a continuación se detalla y que se presenta en forma impresa y formato digital (CD):

1. Estado de Situación Financiera. (1 foja útil)
2. Estado de Actividades.(2 fojas útiles)
3. Estado de Variación en la Hacienda Pública/Patrimonio. (1 foja útil)
4. Estado de Flujo de Efectivo.(1 foja útil)
5. Estado Analítico del Activo.(1 foja útil)
6. Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos.(1 foja útil)

Cabe señalar que con lo referido en el decimocuarto párrafo de la propia Exposición de Motivos que sustenta el Decreto por el que se reforman, adicionan y derogan diversas disposiciones de la Ley de Fiscalización Superior y Rendición de Cuentas del Estado de Puebla, publicado en el Periódico Oficial del Estado el día 21 de diciembre de 2012, así como lo establecido en el propio artículo 2 fracción XXI, ya reformado, de la referida ley y, con la nueva definición que la Ley General de Contabilidad Gubernamental hace respecto de lo que debe entenderse por "Sistema de Contabilidad Gubernamental", en la que se dice que éste "es el instrumento de administración financiera gubernamental que cada



QUEJAS Y DENUNCIAS
01 800 1 VIGILA
8 4 4 4 5 2

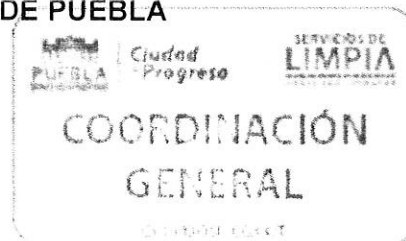
ente público utiliza", queda de manifiesto que se encuadra dentro del contexto legal el uso de Sistemas de Contabilidad Gubernamental distintos al SCG II, como es el caso del Organismo Operador del Servicio de Limpia del Municipio de Puebla, en el que se utiliza el Sistema Business One para el registro contable y la administración de sus operaciones financieras cotidianas, mismo que ya se encuentra inmerso en el proceso de armonización contable.

Por tal razón y dado que el Sistema SCG II no contempla los aspectos de la armonización contable, lo que impide remitir la información en el mismo, resulta necesario atender a lo dispuesto en los artículos 23 fracción XXXVIII y 38 fracción VI ya reformados de la citada Ley de Fiscalización Superior y Rendición de Cuentas del Estado de Puebla; le reitero que queda a disposición del personal que usted designe, una copia de la Licencia del Sistema de Contabilidad Gubernamental Business One, que utiliza el Organismo Operador del Servicio de Limpia del Municipio de Puebla, en los términos y con los permisos y atributos que se requieran, para los efectos legales a que haya lugar, en el marco de la fiscalización superior que realiza el órgano institucional que dignamente dirige.

Sin otro particular, le reitero a usted la seguridad de mi distinguida consideración.

ATENTAMENTE
"CUATRO VECES HEROICA PUEBLA DE ZARAGOZA"
PUEBLA, PUE, A 06 DE FEBRERO DE 2015

MTRO.P.DE JESUS CARVAJAL CHARTUNI
COORDINADOR GENERAL DEL ORGANISMO OPERADOR DEL
SERVICIO DE LIMPIA DEL MUNICIPIO DE PUEBLA



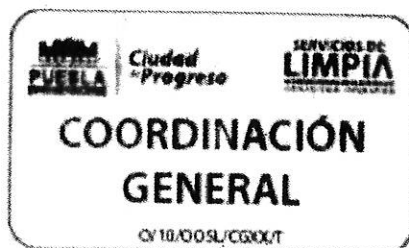
c.c.p.- Dr. José Antonio Gali Fayad; Presidente Constitucional del Municipio de Puebla. Presente.
Mtra.- Luz María Aguirre Barbosa; Contralora Municipal. Presente.

ORGANISMO OPERADOR DEL SERVICIO DE LIMPIA DEL MUNICIPIO DE PUEBLA

Del 01/01/2015 Al 31/01/2015

R.F.C.:OOS900323NW4

1000 ACTIVO		2000 PASIVO	
1100 ACTIVO CIRCULANTE		2100 PASIVO CIRCULANTE	
1110 EFECTIVO Y EQUIVALENTES		2110 CUENTAS POR PAGAR C CORTO PLAZO	
1111 EFECTIVO	13,356.28	2111 SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00
1113 BANCOS / DEPENDENCIAS Y OTROS	1,663,621.96	2112 PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	5,129,634.35
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES	1,676,978.24	2117 RETENCION Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	1,494,486.63
1120 DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES		TOTAL CUENTAS POR PAGAR C CORTO PLAZO	6,624,170.98
1122 CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	78,547.53	TOTAL PASIVO CIRCULANTE	6,624,170.98
1123 DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	61,000.00		
TOTAL DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	139,547.53		
TOTAL ACTIVO CIRCULANTE	1,816,525.77	TOTAL PASIVO	6,624,170.98
1200 ACTIVO NO CIRCULANTE			
1230 "BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO"		3000 PATRIMONIO	
1231 TERRENOS	53,562,079.47	3100 HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO CONTRIBUIDO	
1233 EDIFICIOS NO HABITACIONALES	1,959,233.01	3130 ACTUALIZACION DE LA HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO	102,086,532.13
TOTAL "BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO"	60,521,312.48	TOTAL HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO CONTRIBUIDO	102,086,532.13
1240 BIENES MUEBLES		3200 HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO GENERADO	
1241 MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	1,501,618.50	3210 RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	11,253,470.86
1242 MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	13,318.61	3220 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-23,787,645.32
1244 EQUIPO DE TRANSPORTE	21,754,558.49	TOTAL HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO GENERADO	-12,534,174.46
1246 "MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS"	18,674,922.22	TOTAL PATRIMONIO	89,552,407.67
TOTAL BIENES MUEBLES	41,944,417.82		
1250 "DEPRECIACION, DETERIORO Y AMORTIZACION ACUMULADA DE BIENES"		AHORRO / DESAHORRO NETO DEL EJERCICIO	1,227,810.34
1263 DEPRECIACION ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	-6,877,867.08	TOTAL HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO	90,780,218.01
TOTAL "DEPRECIACION, DETERIORO Y AMORTIZACION ACUMULADA DE BIENES"	-6,877,867.08		
TOTAL ACTIVO NO CIRCULANTE	95,587,863.22		
TOTAL ACTIVO	97,404,388.99		
		TOTAL	97,404,388.99

MTRO. P.D. JESUS CARVAJAL CHARTUNI
COORDINADOR GENERALC.P. JOSE JORGE AMARO CORONA
DIRECTOR ADMINISTRATIVOC.P. JOSE AGUSTIN GOMEZ RODRIGUEZ
SUBDIRECTOR DE CONTABILIDAD

ESTADO DE ACTIVIDADES
ORGANISMO OPERADOR DEL SERVICIO DE LIMPIA DEL MUNICIPIO DE PUEBLA
Al 31/01/2015

CLAVE:90-01

R.F.C.:OOS900323NW4

CUENTA CONTABLE		SALDO	ACUMULADO ANUAL
INGRESOS			
4100	INGRESOS DE GESTION	133,059.47	133,059.47
4140	DERECHOS	27,310.07	27,310.07
4149	OTROS DERECHOS	27,310.07	27,310.07
4160	APROVECHAMIENTO DE TIPO CORRIENTE	105,749.40	105,749.40
4162	MULTAS	105,749.40	105,749.40
4200	PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SU	27,193,458.00	27,193,458.00
4220	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	27,193,458.00	27,193,458.00
4223	SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	27,193,458.00	27,193,458.00
4300	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	175,948.49	175,948.49
4390	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	175,948.49	175,948.49
4399	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	175,948.49	175,948.49
TOTAL DE INGRESOS		27,502,465.96	27,502,465.96
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS			
5100	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	-25,995,964.02	-25,995,964.02
5110	SERVICIOS PERSONALES	-6,904,809.89	-6,904,809.89
5111	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARACTER PERMANENTE	-5,163,250.82	-5,163,250.82
5113	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	-245,836.65	-245,836.65
5114	SEGURIDAD SOCIAL	-739,845.42	-739,845.42
5115	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS	-755,877.00	-755,877.00
5120	MATERIALES Y SUMINISTROS	-694,777.32	-694,777.32
5123	MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES DE PROD Y COMER	-165,560.40	-165,560.40
5126	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	-525,156.92	-525,156.92
5127	"VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCION Y ARTICULOS DEPORTIVOS"	-4,060.00	-4,060.00
5130	SERVICIOS GENERALES	-18,396,376.81	-18,396,376.81
5131	SERVICIOS BASICOS	-27,346.83	-27,346.83
5132	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	-8,557.30	-8,557.30
5134	"SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES"	-35,823.01	-35,823.01
5135	"SERVICIOS DE INSTALACION, REPARACION, MANTENIMIENTO Y CONSERVACION" (CONCESIONARIOS)	-18,324,649.67	-18,324,649.67
5500	OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	-278,691.60	-278,691.60
5510	"ESTIMACION, DEPRECIACION, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES"	-278,691.60	-278,691.60
5515	DEPRECIACION DE BIENES MUEBLES	-278,691.60	-278,691.60
TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		-26,274,655.62	-26,274,655.62

ORGANISMO OPERADOR DEL SERVICIO DE LIMPIA DEL MUNICIPIO DE PUEBLA

Al 31/01/2015

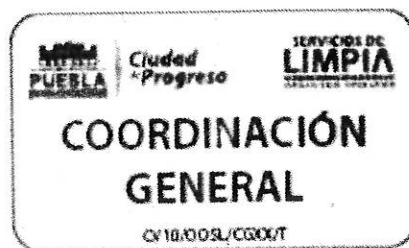
R.F.C.:OOS900323NW4

CUENTA CONTABLE	SALDO	ACUMULADO ANUAL
AHORRO / DESAHORRO NETO DEL EJERCICIO	1,227,810.34	1,227,810.34

MITRO. P.DE JESUS CARVAJAL CHARTUNI
COORDINADOR GENERAL

C.P. JOSE JORGE AMARO CORONA
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

C.P. JOSE AGUSTIN GOMEZ RODRIGUEZ
SUBDIRECTOR DE CONTABILIDAD



Impreso por SAP Business One

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

CLAVE: 90-01

ORGANISMO OPERADOR DEL SERVICIO DE LIMPIA DEL MUNICIPIO DE PUEBLA

Al 31/01/2015

R.F.C.:OOS900323NW4



FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

<u>ORIGEN</u>	0.00
<u>IMPUESTOS</u>	0.00
<u>CONTRIBUCIONES DE MEJORAS</u>	27,310.07
<u>DERECHOS</u>	0.00
<u>PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE</u>	105,749.40
<u>APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE</u>	0.00
<u>PARTICIPACIONES Y APORTACIONES</u>	27,193,458.00
<u>TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS</u>	175,948.49
<u>OTROS INGRESOS</u>	27,502,465.96
SUMA DE ORIGEN	
<u>APLICACIÓN</u>	6,904,809.89
<u>SERVICIOS PERSONALES</u>	694,777.32
<u>MATERIALES Y SUMINISTROS</u>	18,396,376.81
<u>SERVICIOS GENERALES</u>	0.00
<u>TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS</u>	25,995,964.02
SUMA DE APLICACIÓN	1,506,501.94

FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN

<u>ORIGEN</u>	0.00
<u>CONTRIBUCIONES DE CAPITAL</u>	0.00
<u>VENTAS DE ACTIVOS FISICOS</u>	0.00
<u>OTROS</u>	0.00
<u>APLICACIÓN</u>	0.00
<u>BIENES INMUEBLES Y MUEBLES</u>	0.00
<u>CONSTRUCCIONES EN PROCESO</u>	0.00
<u>OTROS</u>	0.00
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	0.00

FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

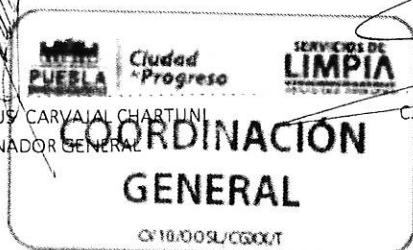
<u>ORIGEN</u>	0.00
<u>INCREMENTO DE OTROS PASIVOS</u>	
<u>APLICACIÓN</u>	67,486.49
<u>INCREMENTO DE ACTIVOS FINANCIEROS</u>	186,052.33
<u>DISMINUCIÓN DE OTROS PASIVOS</u>	253,538.82
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	

INCREMENTO/DISMINUCIÓN NETA EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	1,252,963.12
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO	424,015.12
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO	1,676,978.24

MTRO. P. DE JESUS CARVAJAL CHARTUNI
COORDINADOR GENERAL

C.P. JOSE JORGE AMARO CORONA
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

C.P. JOSE AGUSTIN GOMEZ RODRIGUEZ
SUBDIRECTOR DE CONTABILIDAD



ESTADO ANALÍTICO DEL ACTIVO
ORGANISMO OPERADOR DEL SERVICIO DE LIMPIA DEL MUNICIPIO DE PUEBLA

Al 31/01/2015

R.F.C.:OOS900323NW4

CUENTA	CUENTA CONTABLE	SALDO INICIAL	CARGOS DEL PERIODO	ABONOS DEL PERIODO	SALDO FINAL	FLUJO DEL PERIODO
1000	ACTIVO	96,362,630.98	61,700,386.10	60,658,628.09	97,404,388.99	1,041,758.01
1100	ACTIVO CIRCULANTE	496,076.16	61,700,386.10	60,379,936.49	1,816,525.77	1,320,449.61
1110	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	424,015.12	34,082,259.14	32,829,296.02	1,676,978.24	1,252,963.12
1111	EFFECTIVO	0.00	157,149.83	143,793.55	13,356.28	13,356.28
1113	BANCOS / DEPENDENCIAS Y OTROS	424,015.12	33,925,109.31	32,685,502.47	1,663,621.96	1,239,606.84
1116	DEPOSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTIA Y/O ADMINISTRACION	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1120	DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES	72,061.04	27,618,126.96	27,550,640.47	139,547.53	67,486.49
1122	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	72,061.04	27,557,126.96	27,550,640.47	78,547.53	6,486.49
1123	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	0.00	61,000.00	0.00	61,000.00	61,000.00
1130	DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1131	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICION DE BIENES Y PRESTACION DE SERVICIOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1200	ACTIVO NO CIRCULANTE	95,866,554.82	0.00	278,691.60	95,587,863.22	-278,691.60
1230	"BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO"	60,521,312.48	0.00	0.00	60,521,312.48	0.00
1231	TERRENOS	58,562,079.47	0.00	0.00	58,562,079.47	0.00
1233	EDIFICIOS NO HABITACIONALES	1,959,233.01	0.00	0.00	1,959,233.01	0.00
1240	BIENES MUEBLES	41,944,417.82	0.00	0.00	41,944,417.82	0.00
1241	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	1,501,618.50	0.00	0.00	1,501,618.50	0.00
1242	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	13,318.61	0.00	0.00	13,318.61	0.00
1244	EQUIPO DE TRANSPORTE	21,754,558.49	0.00	0.00	21,754,558.49	0.00
1246	"MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS"	18,674,922.22	0.00	0.00	18,674,922.22	0.00
1260	"DEPRECIACION, DETERIORO Y AMORTIZACION ACUMULADA DE BIENES"	-6,599,175.48	0.00	278,691.60	-6,877,867.08	-278,691.60
1263	DEPRECIACION ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	-6,599,175.48	0.00	278,691.60	-6,877,867.08	-278,691.60



MTRO. P. DE JESUS CARVALAL CHARTUNI
COORDINADOR GENERAL

C.P. JOSE JORGE AMARO CORONA
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

C.P. JOSE AGUSTIN GOMEZ RODRIGUEZ
SUBDIRECTOR DE CONTABILIDAD

ESTADO ANALÍTICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS
ORGANISMO OPERADOR DEL SERVICIO DE LIMPIA DEL MUNICIPIO DE PUEBLA

Al 31/01/2015

R.F.C.:OOS900323NW4

DENOMINACIÓN DE LAS DEUDAS	MONEDA DE CONTRATACIÓN	INSTITUCIÓN O PAÍS ACREEDOR	SALDOS AL 01/01/2015	OPERACIONES DEL ENDEUDAMIENTO DEL PERIODO			DEPURACIÓN O CONCILIACIÓN	VARIACIÓN DEL ENDEUDAMIENTO DEL PERIODO	SALDOS AL 31/01/2015
				AMORTIZACIÓN BRUTA	COLOCACIÓN BRUTA	ENDEUDAMIENTO NETO DEL PERIODO			
DEUDA PÚBLICA									
CORTO PLAZO									
Deuda Pública Interior									
Subtotal a Corto Plazo									
LARGO PLAZO									
Deuda Pública Interior									
Subtotal a Largo Plazo									
OTROS PASIVOS			6,810,223.31	-186,052.33		6,624,170.98			6,624,170.98
TOTAL DEUDA Y OTROS PASIVOS			6,810,223.31	-186,052.33		6,624,170.98			6,624,170.98



MTRO. P. DE JESUS CARVAJAL CHARTUNI
COORDINADOR GENERAL



C.P. JOSE JORGE AMARO CORONA
DIRECTOR ADMINISTRATIVO



C.P. JOSE AGUSTIN GOMEZ RODRIGUEZ
SUBDIRECTOR DE CONTABILIDAD

