

**ACTIVO CIRCULANTE**

**EFFECTIVO Y EQUIVALENTES:**

FONDO: MUNICIPAL Y PROPIOS TESORERÍA (SUBSIDIOS) \$ 6,274,142.99  
TIPO: MONEDA NACIONAL  
MONTO: \$ 5,707,573.23  
FONDO: RECURSOS PROPIOS  
TIPO: MONEDA NACIONAL  
MONTO: \$ 566,569.76

**DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES:**

CUENTAS POR COBRAR: 1122.- SUBSIDIO AL EMPLEO \$ 55,727.15  
90 DIAS 365 DIAS TOTAL  
1123.-DEUDORES DIVERSOS \$ 60,946.64 \$ 1,000.00 \$ 61,946.64

**ACTIVO NO CIRCULANTE**

**BIENES MUEBLES E INMUEBLES:**

CUENTA	COSTO	MONTO DE DEPRECIACIÓN ACUMULADA
1233.-TERRENOS Y EDIFICIOS	\$ 60,521,312.48	-\$ 479,708.04
1241.- MOBILIARIO Y EQ DE ADMON	\$ 1,537,306.18	-\$ 7,742.60
1242.-MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$ 13,318.61	
1244.- EQUIPO DE TRANSPORTE	\$ 21,754,558.49	-\$ 9,552,364.76
1246.-MAQUINARIA,OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$ 18,679,556.42	-\$ 453,385.56
	\$ 102,506,052.18	-\$ 10,493,200.96

**DEPRECIACIONES ACUMULADAS:**

TOTAL ACTIVO \$ 98,404,668.00

**PASIVO CIRCULANTE**

**CUENTAS POR PAGAR:**

**SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO:**

2111.-SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO \$ -

**PROVEEDORES:**

2112.-PROMOTORA AMBIENTAL DEL CENTRO S.A.C.V. \$ 9,203,003.98  
2112.-SERVICIOS URBANOS DE PUEBLA S.A. DE C.V. \$ 17,348,341.78  
2112.-RELLENOS SANITARIOS RESA \$ 5,193,085.96  
2112.-VIALPE SERVICES S.A. DE C.V. \$ 2,088,000.00  
2112.-VARIOS \$ 464,897.44

**RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO:**

2117.-ISR, IMSS E INFONAVIT, FONACOT,IMPUESTO SOBRE NOMINAS,FOMEPADE ETC. \$ 3,685,962.36  
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO \$ -

TOTAL PASIVO \$ 37,983,291.52

**PATRIMONIO**

3130.-HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO: \$ 102,086,582.13  
3120.-HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO GENERADO: RESULTADO DE EJERC.ANT. -\$ 46,767,344.77  
3110.-AHORRO/DESAHORRO NETO DEL EJERCICIO: \$ 5,102,139.12  
TOTAL HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO \$ 60,421,376.48

TOTAL PASIVO+ HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO \$ 98,404,668.00

MTRO.P.DE JESÚS CARVAJAL CHARTUNI  
COORDINADOR GENERAL

C.P.JOSÉ JORGE AMARO CORONA  
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

C.P.JOSE AGUSTIN GOMEZ RODRIGUEZ  
SUBDIRECTOR DE CONTABILIDAD

**COORDINACIÓN GENERAL**

0/10/00SL/CGXX/T



**INGRESOS DE LA GESTIÓN**

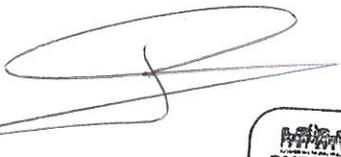
		<b>PORCENTAJE REPRESENTATIVO</b>
4149.-DERECHOS	\$ 28,194.31	0.05%
4162.-APROVECHAMIENTOS	\$ 55,799.60	0.09%
4223.-SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	\$ 61,639,407.90	99.49%
4399.-OTROS INGRESOS	\$ 232,399.83	0.38%
	<u>\$ 61,955,801.64</u>	<u>100%</u>

**GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS**

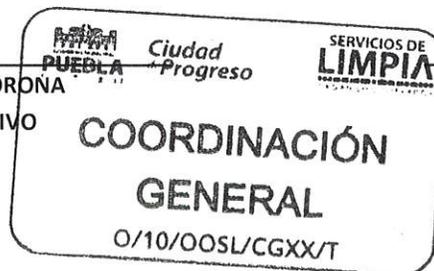
		<b>PORCENTAJE REPRESENTATIVO</b>
5110.-SERVICIOS PERSONALES	\$ 14,773,744.26	25.99%
5120.-MATERIALES Y SUMINISTROS	\$ 1,747,762.90	3.07%
5130.-SERVICIOS GENERALES	\$ 39,787,828.26	69.98%
5200.-OTRAS AYUDAS	\$ -	0.00%
5515.-OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	\$ 544,327.10	0.96%
	<u>\$ 56,853,662.52</u>	<u>100%</u>

<b>AHORRO/DESAHORRO NETO DEL EJERCICIO:</b>	\$ 5,102,139.12	<u>3.30%</u>
---	-----------------	--------------

  
\_\_\_\_\_  
MTRO. P. DE JESÚS CARVAJAL CHARTUNI  
COORDINADOR GENERAL

  
\_\_\_\_\_  
C.P. JOSÉ JORGE AMARO CORONA  
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

  
\_\_\_\_\_  
C.P. JOSE AGUSTIN GOMEZ RODRIGUEZ  
SUBDIRECTOR DE CONTABILIDAD



NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

AL 29 DE FEBRERO DE 2016

## 1. Introducción

Los Estados Financieros del Organismo Operador del Servicio de Limpia del Municipio de Puebla, proveen de Información Financiera principalmente a su Consejo de Administración, así como al congreso y a los ciudadanos que la requieran.

El objetivo del presente documento es la revelación del contexto y de los aspectos económicos-financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del periodo y que deberán ser considerados en la elaboración de los Estados Financieros para la mayor comprensión de los mismos y sus particularidades.

De esta manera se informa y explica la respuesta del Organismo Operador del Servicio Limpia del Municipio de Puebla a las condiciones relacionadas con la información financiera de cada periodo de gestión, además de exponer aquellas políticas que podrían afectar la toma de decisiones en periodos anteriores.

## 2. Panorama Económico y Financiero

### Entorno Económico y Financiero

En febrero y a lo largo de todo el año 2016 se estima un menor dinamismo de la demanda externa respecto al 2015, principalmente ante la revisión a la baja en los pronósticos para la actividad industrial de Estados Unidos de América. Pese a que el INEGI registró una disminución en los índices de productividad durante 2015, la economía mexicana registró un desempeño ligeramente más favorable del que se esperaba según el Banco de México.

El PIB de 2015 en su conjunto registró un crecimiento de 2.5 por ciento, no obstante, para 2016 se prevé un entorno externo más complejo ya que se pronostica que el PIB de México se revisa a la baja de entre 2.5 y 3.5 por ciento, a uno de entre 2.0 y 3.0 por ciento.

En cuanto a la inflación, los analistas rompieron con la tendencia de revisiones a la baja y elevaron su pronóstico a una tasa anual de 3.34 por ciento para este año, por encima del 3.10 previsto en Enero. Mientras que para el tipo de cambio al cierre del año, los especialistas ajustaron al alza sus pronósticos a 17.89 pesos por dólar, desde los 17.60 pesos que estimaban en el mes de Enero.

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

AL 29 DE FEBRERO DE 2016

Los analistas consideran que los principales riesgos para la actividad económica se concentran en la parte internacional, y tienen que ver con la debilidad del mercado externo y la economía mundial. Otro foco de preocupación es el mercado petrolero, por la baja en los precios y la plataforma de producción, además de que el clima de negocios empeorará en los próximos 6 meses aunado a esto el Banco Central el pasado 17 de Febrero de 2016 da el anuncio de un recorte de más de 132 mil millones en el gasto público.

Bajo esa perspectiva económicamente para cubrir las necesidades actuales, el Organismo Operador del Servicio de Limpia del Municipio de Puebla aplicará una política restrictiva interna en los diferentes rubros que componen el gasto de la operación del Organismo, así como la disminución del tonelaje de basura generada en la capital a través de una concientización directa a la ciudadanía de la capital Poblana sobre la importancia del reciclaje y del mantenimiento de una Ciudad limpia, ya que el 55% del recurso autorizado al Organismo por parte de la Tesorería Municipal se destina al pago de Concesionarios (PASA, SUP y RESA) el cual puede elevarse por el incremento de basura en la capital desfasándose así del presupuesto autorizado por el Municipio.

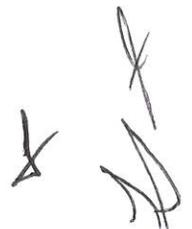
### 3. Autorización e Historia

Por decreto en el periódico Oficial del Estado de Puebla, el día martes 27 de Marzo de 1990 se crea el Organismo Operador del Servicio de Limpia del Municipio de Puebla, con carácter de Organismo Público Descentralizado Municipal, con personalidad jurídica y patrimonio propios y con domicilio en la Ciudad de Puebla.

### 4. Objeto Social y Organización

#### Objeto

El Organismo Operador del Servicio de Limpia del Municipio de Puebla en Términos de la ley de la materia y sus disposiciones complementarias, tiene por objeto:



**NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA**

**AL 29 DE FEBRERO DE 2016**

- I. Prestar el Servicio de Limpia, Recolección, Traslado, Tratamiento y Disposición Final de Residuos, dispuesto en el artículo 115 fracción III inciso c) de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos;
- II. Garantizar el libre ejercicio y disfrute de los derechos que tienen las personas a vivir en un medio ambiente adecuado para su desarrollo, salud y bienestar;
- III. Aplicar los mecanismos de coordinación, inducción y concertación entre autoridades, así como entre éstas y los diferentes sectores de la sociedad, en la preservación y restauración del equilibrio ecológico y la protección al ambiente;
- IV. Impulsar el desarrollo y uso de tecnologías para aprovechar, bajo criterios de sustentabilidad los residuos sólidos urbanos, mediante políticas, estímulos, incentivos u otros mecanismos ;y
- V. Todas las demás acciones orientadas a cumplir los objetivos de este ordenamiento y demás normas aplicables sin perjuicio de lo reservado a los gobiernos Federal y Estatal.

El Organismo Operador del Servicio de Limpia del Municipio de Puebla, definirá y desarrollará políticas públicas con base en los lineamientos que genere el consejo directivo.

### Organización

La Dirección y Administración del Organismo Operador del Servicios de Limpia del Municipio de Puebla corresponderá:

I.-Al Consejo Directivo; y

II.-Al Coordinador General

El Consejo Directivo será la máxima autoridad del Organismo Operador del Servicio de Limpia del Municipio de Puebla y estará integrado por:

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

AL 29 DE FEBRERO DE 2016

- I.- El Presidente Municipal de Puebla, quien fungirá como Presidente del Consejo
- II.- El Secretario del H. Ayuntamiento, quien fungirá como secretario del Consejo;
- III.- El Síndico Municipal, quien fungirá como vocal;
- IV.- El Tesorero Municipal de Puebla, quien fungirá como vocal;
- V.- El Regidor Presidente de la Comisión de Ecología y Medio Ambiente, quien fungirá como vocal;
- VI.- El Regidor Presidente de la Comisión de Servicios Públicos, quien fungirá como vocal;
- VII.- El regidor Presidente de la Comisión de Patrimonio y Hacienda Municipal, quien fungirá como vocal;
- VIII.- El Coordinador General del Organismo Operador del Servicio de Limpia del Municipio de Puebla quien tendrá voz y no voto en las Sesiones del Consejo; y
- IX.- El Comisario que designe el Contralor Municipal

En ausencia del Presidente del Consejo Directivo, será presidida por el Secretario del Honorable Ayuntamiento en ausencia de ambos, por el Regidor Presidente de la Comisión de Servicios Públicos.

## 5. BASES DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Se informará sobre:



**NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA**

**AL 29 DE FEBRERO DE 2016**

- a) Si se ha observado la normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables.
- 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.
- c) Postulados Básicos.
- d) Marco Jurídico
- e) Políticas de Contabilidad Significativas

No aplica para el Organismo de Limpia del Municipio de Puebla  
 -Reservas  
 -Sistema y Método de Valuación de Inventarios  
 -Posición En Moneda Extranjera y Protección por riesgo.

**6. FIDEICOMISOS, MANDATOS Y ANÁLOGOS**

No se cuentan con fideicomisos, mandatos, y análogos en el Organismo Operador del Servicio del Servicio de Limpia del municipio de Puebla, solo Concesiones por retiros de residuos Sólidos y Disposición Final otorgada por el Cabildo del Municipio de Puebla.

**7. REPORTE DE RECAUDACIÓN AL MES DE FEBRERO 2016**

<b>INGRESO</b>	<b>MONTO</b>
DERECHOS	28,194.31
APROVECHAMIENTO DE TIPO CORRIENTE	55,799.40
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS , ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	61,639,407.90
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	232,399.83
<b>TOTAL</b>	<b>61,955,801.64</b>

## 8. RESPONSABILIDAD SOBRE LA PRESENTACIÓN RAZONABLE DE LA INFORMACIÓN CONTABLE

Se cumple con lo estipulado en la CONAC al transcribir la leyenda "Bajo protestad de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor", únicamente en la información contable.

