

ACTIVO CIRCULANTE

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES:

FONDO: MUNICIPAL Y PROPIOS TESORERÍA (SUBSIDIOS)

TIPO: MONEDA NACIONAL

MONTO: \$ 5,958,148.86

FONDO: RECURSOS PROPIOS

TIPO: MONEDA NACIONAL

MONTO: \$ 729,664.18

\$ 6,687,813.04

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES:

\$ 329,497.86

CUENTAS POR COBRAR:	1122.- SUBSIDIO AL EMPLEO	\$	45,551.35			
	1122.-CLIENTES	\$	106,055.85			
			90 DIAS	365 DIAS	TOTAL	
	1123.-DEUDORES DIVERSOS	\$	176,890.66	\$	1,000.00	\$ 177,890.66

ACTIVO NO CIRCULANTE

BIENES MUEBLES E INMUEBLES:

\$ 102,509,416.18

CUENTA	COSTO	MONTO DE DEPRECIACIÓN ACUMULADA
1233.-TERRENOS Y EDIFICIOS	\$ 60,521,312.48	\$ -
1241.- MOBILIARIO Y EQ DE ADMON	\$ 1,537,306.18	\$ 487,759.32
1242.-MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$ 16,682.61	\$ 8,112.56
1244.- EQUIPO DE TRANSPORTE	\$ 21,754,558.49	\$ 9,803,742.78
1246.-MAQUINARIA,OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$ 18,679,556.42	\$ 465,780.98
	\$ 102,509,416.18	\$ 10,765,395.64

DEPRECIACIONES ACUMULADAS:

\$ 10,765,395.64

TOTAL ACTIVO

\$ 98,761,331.44

PASIVO CIRCULANTE

CUENTAS POR PAGAR:

SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO:

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

PROVEEDORES:

\$ 32,196,151.85

2112.-PROMOTORA AMBIENTAL DEL CENTRO S.A.C.V.	\$ 8,301,932.98
2112.-SERVICIOS URBANOS DE PUEBLA S.A. DE C.V.	\$ 16,157,540.88
2112.-RELLENOS SANITARIOS RESA	\$ 5,139,787.21
2112.-VIALPE SERVICES S.A. DE C.V.	\$ 2,088,000.00
2112.-VARIOS	\$ 508,890.78

RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO:

\$ 2,059,164.08

2117.-ISR, IMSS E INFONAVIT, FONACOT,IMPUESTO SOBRE NOMINAS,FOMEPADE ETC. \$ 2,059,164.08

OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO \$ -

TOTAL PASIVO

\$ 34,255,315.93

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:

\$ 9,186,778.15

TOTAL HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO

\$ 64,506,015.51

TOTAL PASIVO+ HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO

\$ 98,761,331.44



C.P. JOSÉ JORGE AMARO CORONA
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

CP. JOSE AGUSTIN GOMEZ RODRIGUEZ
SUBDIRECTOR DE CONTABILIDAD

INGRESOS DE LA GESTIÓN

		PORCENTAJE REPRESENTATIVO
4149.-DERECHOS	\$ 84,427.62	0.09%
4162.-APROVECHAMIENTOS	\$ 91,629.10	0.10%
4223.-SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	\$ 92,435,185.40	99.27%
4399.-OTROS INGRESOS	\$ 504,329.66	0.54%
	<u>\$ 93,115,571.78</u>	<u>100%</u>

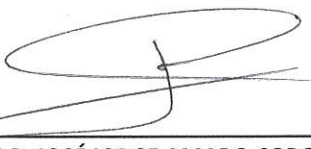
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

		PORCENTAJE REPRESENTATIVO
5110.-SERVICIOS PERSONALES	\$ 23,559,004.36	28.07%
5120.-MATERIALES Y SUMINISTROS	\$ 2,500,424.85	2.98%
5130.-SERVICIOS GENERALES	\$ 57,052,842.64	67.98%
5200.-OTRAS AYUDAS	\$ -	0.00%
5515.-OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	\$ 816,521.78	0.97%
	<u>\$ 83,928,793.63</u>	<u>100%</u>

**AHORRO/DESAHORRO NETO DEL
EJERCICIO:**

\$ 9,186,778.15 3.30%


MTRO. P. DE JESUS 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 31 DE MARZO 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

México es un país en vías de desarrollo y cuya economía se sustenta en el petróleo, las remesas de los emigrantes mexicanos que laboran en el exterior, el turismo y en una intensa actividad industrial, minera y agrícola.

Por muchos años, el petróleo ha sido la principal fuente de ingresos de las finanzas públicas, sin embargo, los precios internacionales y la falta de inversión en la explotación de nuevos pozos petroleros hacen de este recurso natural un indicador que afectará la economía nacional próximamente.

En cuanto a la migración de fuerza laboral hacia nuestro vecino del norte, EUA, las remesas de dinero que son recibidas por los familiares que se quedan dentro del país se ha convertido en uno de los principales ingresos de México.

Otro gran contribuyente del Producto Interno Bruto mexicano es el sector servicios, dentro del cual el turismo ocupa el primer lugar. México es un país que cuenta con 26 sitios declarados patrimonios naturales o culturales de la humanidad y además se ha dedicado a desarrollar la industria del turismo especializado, desde la observación de aves hasta los deportes de aventura extrema o los recorridos culinarios.

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

AL 31 DE MARZO DE 2016

La actividad industrial es una de las más importantes del país al ocupar a la cuarta población económicamente activa nacional; entre las principales industrias mexicanas destacan la automotriz, cementera, del acero, textil, química y de bebidas entre otras.

La industria de la extracción minera, principalmente de plata ya que México es el principal productor de plata en el mundo, es otra de sus actividades económicas principales. Mientras que en el campo, los principales cultivos son el maíz y el frijol, ya que estos son la base de la alimentación del mexicano. Otros productos que se destacan son el café, papa, tomate, plátano, sorgo, caña de azúcar, etc.

México es el país con más tratados internacionales de libre comercio firmados en el mundo, sin embargo, Estados Unidos continúa siendo su principal mercado de exportación e importación. Los productos de mayor exportación mexicana son el petróleo, maquinaria, textiles, café, productos químicos, etc.

El crecimiento económico del país se ha mantenido a un ritmo moderado en los últimos años, sin embargo, esto no ha sido suficiente para mejorar la competitividad y combatir la pobreza (tanto urbana como rural) de su población. El ingreso per cápita del mexicano según datos del Banco Mundial a finales del año 2015, fue de \$ 9,310 dólares anuales. La moneda oficial es el peso mexicano. El poder adquisitivo promedio de los mexicanos ha disminuido. Los ingresos laborales han perdido poder adquisitivo en relación con el valor de la canasta alimentaria. Hoy cuatro de cada 10 mexicanos, no pueden alimentar a todos los integrantes de su hogar a partir de los ingresos que perciben por su trabajo.

En relación con lo anterior el Organismo Operador del Servicio de Limpia del Municipio de Puebla, está tomando medidas de ahorro sin afectar el rendimiento y el objetivo al que está destinado, que es el mantenimiento de una ciudad y sus alrededores Limpia, así como el posicionamiento líder en la gestión de residuos sólidos Urbanos Municipal.

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

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

AL 31 DE MARZO DE 2016

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:

- 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



NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

AL 31 DE MARZO DE 2016

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:

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.



NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

AL 31 DE MARZO DE 2016

5. BASES DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Se informará sobre:

- 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.



NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

AL 31 DE MARZO DE 2016

7. REPORTE DE RECAUDACIÓN AL MES DE MARZO 2016

INGRESO	MONTO
DERECHOS	84,427.62
APROVECHAMIENTO DE TIPO CORRIENTE	91,629.10
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS , ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS.	92,435,185.40
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	504,329.66
TOTAL	93,115,571.78

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.



[Handwritten signature]

OFICIO No. GCID-EDOS-FROS-OOSLP/16-001

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


P R E S E N T E:

A través del presente reciba un cordial y atento saludo; al mismo tiempo le informo que el Organismo Operador del Servicio de Limpia del Municipio de Puebla, exhibió a este despacho la documentación comprobatoria de Ingresos y Gasto Público, así como los Estados Financieros, correspondientes del 01 al 31 de Marzo, para llevar a cabo la Auditoría del Ejercicio comprendido del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2016.

Sin más por el momento quedo a sus apreciables órdenes.

"Cuatro Veces Heroica Puebla de Zaragoza", a 18 de Abril de 2016.

ATENTAMENTE



C.P.C. Juan Manuel Maldonado Calderón
Reg. ASP-019/16

C.c.p. Archivo.