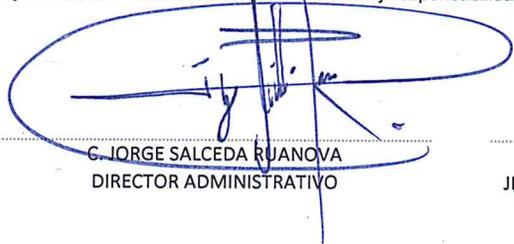


Ente Público: ORGANISMO OPERADOR DEL SERVICIO DE LIMPIA DEL MUNICIPIO DE PUEBLA

Concepto	2017	2016	Concepto	2017	2016
<b>ACTIVO</b>			<b>PASIVO</b>		
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>			<b>PASIVO CIRCULANTE</b>		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES			CUENTAS POR PAGAR CORTO PLAZO		
EFFECTIVO	320.00	0.00	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	41,673.43	0.00
BANCOS / DEPENDENCIAS Y OTROS	14,438,183.24	51,609,553.36	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	4,564,606.23	43,267,689.39
DEPOSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTIA Y/O ADMINISTRACION	6,900.00	0.00	RETENCION Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	2,076,998.28	4,759,231.45
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES			OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	1,557,994.32	29,421.39	<b>TOTAL PASIVO CIRCULANTE</b>	<b>6,683,277.94</b>	<b>48,026,920.84</b>
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	107,273.56	33,329.93			
<b>DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS</b>			<b>Total del Pasivo</b>	<b>6,683,277.94</b>	<b>48,026,920.84</b>
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICION DE BIENES Y PRESTACION DE SERVICIOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00			
<b>Total de ACTIVO CIRCULANTE</b>	<b>16,110,671.12</b>	<b>51,672,304.68</b>	<b>PATRIMONIO</b>		
<b>ACTIVO NO CIRCULANTE</b>			<b>HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO CONTRIBUIDO</b>		
"BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO"			HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO CONTRIBUIDO	102,086,582.13	102,086,582.13
TERRENOS	58,562,079.47	58,562,079.47	HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO GENERADO		
EDIFICIOS NO HABITACIONALES	1,959,233.01	1,959,233.01	RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	46,419,792.83	11,063,232.06
BIENES MUEBLES			RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-33,440,083.21	-57,830,576.83
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	1,641,771.36	1,556,669.36	Ahorro / Desahorro Neto del Ejercicio	-18,398,439.50	37,888,381.64
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	25,622.61	16,682.61			
EQUIPO DE TRANSPORTE	21,754,558.49	21,754,558.49			
"MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS"	18,995,446.43	18,941,042.43			
"DEPRECIACION, DETERIORO Y AMORTIZACION ACUMULADA DE BIENES"					
DEPRECIACION ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	-15,698,252.30	-13,228,030.21			
<b>Total de ACTIVO NO CIRCULANTE</b>	<b>87,240,459.07</b>	<b>89,562,235.16</b>			
<b>Total del Activo</b>	<b>103,351,130.19</b>	<b>141,234,539.84</b>	<b>Total Hacienda Pública / Patrimonio</b>	<b>96,667,852.25</b>	<b>93,207,619.00</b>
			<b>Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio</b>	<b>103,351,130.19</b>	<b>141,234,539.84</b>

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

  
 LIC. JOSÉ DE LA ROSA LÓPEZ  
 COORDINADOR GENERAL

  
 C. JORGE SALCEDA RUANOVA  
 DIRECTOR ADMINISTRATIVO

  
 C.P. JOSÉ AGUSTÍN GÓMEZ RODRÍGUEZ  
 JEFE DEL DEPTO. DE RECURSOS FINANCIEROS Y ADMINISTRACIÓN 2014-2018  
 CONTABILIDAD

Ente Público: ORGANISMO OPERADOR DEL SERVICIO DE LIMPIA DEL MUNICIPIO DE PUEBLA

Concepto	2017	2016	Concepto	2017	2016
<b>INGRESOS</b>			<b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>		
INGRESOS DE GESTION	1,035,431.75	894,719.61	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	-296,166,733.34	-380,095,847.52
DERECHOS	362,415.87	339,733.35	SERVICIOS PERSONALES	-57,622,961.07	-108,888,616.00
OTROS DERECHOS	362,415.87	339,733.35	MATERIALES Y SUMINISTROS	-5,975,644.09	-12,780,948.01
APROVECHAMIENTO DE TIPO CORRIENTE	673,015.88	554,986.26	SERVICIOS GENERALES	-232,568,128.18	-258,426,283.51
MULTAS	673,015.88	554,986.26	OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	-1,923,422.13	-3,279,156.35
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	206,700,958.59	383,323,542.26	"ESTIMACION, DEPRECIACION, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES "	-1,923,422.13	-3,279,156.35
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	206,700,958.59	383,323,542.26			
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	206,700,958.59	383,323,542.26	<b>TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>	<b>-298,090,155.47</b>	<b>-383,375,003.87</b>
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	71,955,325.63	37,045,123.64			
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	71,955,325.63	37,045,123.64	<i>Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)</i>	<b>-18,398,439.50</b>	<b>37,888,381.64</b>
<b>TOTAL DE INGRESOS</b>	<b>279,691,715.97</b>	<b>421,263,385.51</b>			

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

  
LIC. JOSÉ DE LA ROSA LÓPEZ  
COORDINADOR GENERAL

  
C. JORGE SALCEDA RUANOVA  
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

  
C.P. JOSE AGUSTÍN GÓMEZ RODRÍGUEZ  
JEFE DEL DEPTO. DE RECURSOS FINANCIEROS Y CONTABILIDAD



Estado de Variaciones en la Hacienda Pública  
Del 11 de Marzo al 30 de Septiembre de 2017  
(Pesos)

Ente Público: ORGANISMO OPERADOR DEL SERVICIO DE LIMPIA DEL MUNICIPIO DE PUEBLA

CONCEPTO	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO CONTRIBUIDO	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO GENERADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO GENERADO DEL EJERCICIO	AJUSTES POR CAMBIOS DE VALOR	TOTAL
	EVHP 01	EVHP 02	EVHP 02		
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES					
PATRIMONIO NETO INICIAL AJUSTADO DEL EJERCICIO	102,086,582.13	0.00	0.00	0.00	102,086,582.13
APORTACIONES					
DONACIONES DE CAPITAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ACTUALIZACIONES DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	102,086,582.13	0.00	0.00	0.00	102,086,582.13
VARIACIONES DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO NETO DEL EJERCICIO	0.00	-46,767,344.77	37,888,381.64	0.00	-8,878,963.13
RESULTADOS DEL EJERCICIO: AHORRO/DESAHORRO	0.00	0.00	37,888,381.64	0.00	37,888,381.64
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00	-46,767,344.77	0.00	0.00	-46,767,344.77
REVALÚOS					
RESERVAS					
<b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO NETO AL FINAL DEL EJERCICIO 2016</b>	<b>102,086,582.13</b>	<b>-46,767,344.77</b>	<b>37,888,381.64</b>	<b>0.00</b>	<b>93,207,619.00</b>
CAMBIOS EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO 2016	102,086,582.13	0.00	0.00	0.00	102,086,582.13
APORTACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
DONACIONES DE CAPITAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ACTUALIZACIONES DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	102,086,582.13	0.00	0.00	0.00	102,086,582.13
VARIACIONES DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO NETO DEL EJERCICIO	0.00	12,979,709.62	-18,398,439.50	0.00	-5,418,729.88
RESULTADOS DEL EJERCICIO: AHORRO/DESAHORRO	0.00	0.00	-18,398,439.50	0.00	-18,398,439.50
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00	12,979,709.62	0.00	0.00	12,979,709.62
REVALUOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
RESERVAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>SALDO NETO EN LA HACIENDA PUBLICA Y PATRIMONIO 2017</b>	<b>102,086,582.13</b>	<b>12,979,709.62</b>	<b>-18,398,439.50</b>	<b>0.00</b>	<b>96,667,852.25</b>

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

LIC. JOSÉ DE LA ROSA LÓPEZ  
COORDINADOR GENERAL



C. JORGE SALCEDA RUANOVA  
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

C.P. JOSÉ AGUSTÍN GÓMEZ RODRÍGUEZ  
JEFE DEL DEPTO. DE RECURSOS  
FINANCIEROS Y CONTABILIDAD

Ente Público: ORGANISMO OPERADOR DEL SERVICIO DE LIMPIA DEL MUNICIPIO DE PUEBLA

Concepto	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Variación del Periodo
<b>ACTIVO</b>					
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>	15,830,451.80	74,069,172.86	73,788,953.54	16,110,671.12	280,219.32
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	14,324,319.78	40,669,298.34	40,548,214.88	14,445,403.24	121,083.46
EFFECTIVO	7,594.50	113,064.87	120,339.37	320.00	-7,274.50
BANCOS / DEPENDENCIAS Y OTROS	14,309,825.28	40,556,233.47	40,427,875.51	14,438,183.24	128,357.96
DEPOSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTIA Y/O ADMINISTRACION	6,900.00	0.00	0.00	6,900.00	0.00
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES	1,488,732.02	33,399,874.52	33,223,338.66	1,665,267.88	176,535.86
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	1,414,958.46	31,169,199.42	31,026,163.56	1,557,994.32	143,035.86
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	73,773.56	2,230,675.10	2,197,175.10	107,273.56	33,500.00
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	17,400.00	0.00	17,400.00	0.00	-17,400.00
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICION DE BIENES Y PRESTACION DE SERVICIOS A CORTO PLAZO	17,400.00	0.00	17,400.00	0.00	-17,400.00
<b>ACTIVO NO CIRCULANTE</b>	87,514,672.19	0.00	274,213.12	87,240,459.07	-274,213.12
"BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO"	60,521,312.48	0.00	0.00	60,521,312.48	0.00
TERRENOS	58,562,079.47	0.00	0.00	58,562,079.47	0.00
EDIFICIOS NO HABITACIONALES	1,959,233.01	0.00	0.00	1,959,233.01	0.00
BIENES MUEBLES	42,417,398.89	0.00	0.00	42,417,398.89	0.00
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	1,641,771.36	0.00	0.00	1,641,771.36	0.00
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	25,622.61	0.00	0.00	25,622.61	0.00
EQUIPO DE TRANSPORTE	21,754,558.49	0.00	0.00	21,754,558.49	0.00
"MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS"	18,995,446.43	0.00	0.00	18,995,446.43	0.00
"DEPRECIACION, DETERIORO Y AMORTIZACION ACUMULADA DE BIENES"	-15,424,039.18	0.00	274,213.12	-15,698,252.30	-274,213.12
DEPRECIACION ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	-15,424,039.18	0.00	274,213.12	-15,698,252.30	-274,213.12
<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>	103,345,123.99	74,069,172.86	74,063,166.66	103,351,130.19	6,006.20

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

LIC. JOSÉ DE LA ROSA LÓPEZ  
COORDINADOR GENERAL

C. JORGE SALCEDA RUANOVA  
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

C.P. JOSÉ AGUSTIN GÓMEZ RODRÍGUEZ  
JEFE DEL DEPTO. DE RECURSOS FINANCIEROS Y



Ente Público: ORGANISMO OPERADOR DEL SERVICIO DE LIMPIA DEL MUNICIPIO DE PUEBLA

	Origen	Aplicación
<b>ACTIVO</b>		
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>		
<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES</b>		
EFFECTIVO		320.00
BANCOS / DEPENDENCIAS Y OTROS	37,171,370.12	
DEPOSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTIA Y/O ADMINISTRACION		6,900.00
<b>DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES</b>		
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO		1,528,572.93
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO		73,943.63
<b>DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS</b>		
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICION DE BIENES Y PRESTACION DE SERVICIOS A CORTO PLAZO		0.00
<b>ACTIVO NO CIRCULANTE</b>		
<b>"BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO"</b>		
TERRENOS		
EDIFICIOS NO HABITACIONALES		
<b>BIENES MUEBLES</b>		
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION		85,102.00
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO		8,940.00
EQUIPO DE TRANSPORTE		
"MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS"		54,404.00
<b>"DEPRECIACION, DETERIORO Y AMORTIZACION ACUMULADA DE BIENES"</b>		
DEPRECIACION ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	-2,470,222.09	
<b>PASIVO</b>		
<b>PASIVO CIRCULANTE</b>		
<b>CUENTAS POR PAGAR C CORTO PLAZO</b>		
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	41,673.43	
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO		-38,703,083.16
RETENCION Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO		-2,682,233.17
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO		
<b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>		
<b>HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO CONTRIBUIDO</b>		
ACTUALIZACION DE LA HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO		
<b>HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO GENERADO</b>		
RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	35,356,560.77	
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	24,390,493.62	
RESULTADO DEL EJERCICIO NETO (AHORRO / DESAHORRO)		-56,286,821.14

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

LIC. JOSÉ DE LA ROSA LÓPEZ  
COORDINADOR GENERAL

C. JORGE SALCEDA RUANOVA  
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

C.P. JOSÉ AGUSTÍN GÓMEZ RODRÍGUEZ  
JEFE DEL DEPTO. DE RECURSOS FINANCIEROS  
Y CONTABILIDAD



**ACTIVO CIRCULANTE**

**EFFECTIVO Y EQUIVALENTES:**

FONDO: MUNICIPAL Y PROPIOS TESORERÍA, PARTICIPACIONES (SUBSIDIOS) \$ 14,445,403.24  
 TIPO: MONEDA NACIONAL  
 MONTO: \$ 12,022,245.13  
 FONDO: RECURSOS PROPIOS  
 TIPO: MONEDA NACIONAL  
 MONTO: \$ 2,423,158.11

**DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO Y EQUIVALENTES:**

1122.- SUBSIDIO AL EMPLEO \$ 66,700.46 TOTAL \$ 1,665,267.88  
 CUENTAS POR COBRAR: 1122.- CLIENTES \$ 1,491,293.86 \$ 1,557,994.32  
 90 DIAS 365 DIAS TOTAL  
 1123.- DEUDORES DIVERSOS \$ 77,273.56 \$ 30,000.00 \$ 107,273.56  
 1131.- ANTICIPO A PROVEEDORES \$ \$

**ACTIVO NO CIRCULANTE**

**BIENES MUEBLES E INMUEBLES:**

CUENTA	COSTO	MONTO DE DEPRECIACIÓN ACUMULADA
1233.- TERRENOS Y EDIFICIOS	\$ 60,521,312.48	\$ -
1241.- MOBILIARIO Y EQ. DE ADMON	\$ 1,641,771.36	\$ 627,424.11
1242.- MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$ 25,622.61	\$ 16,490.64
1244.- EQUIPO DE TRANSPORTE	\$ 21,754,558.49	\$ 14,328,547.14
1246.- MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$ 18,995,446.43	\$ 725,790.41
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 102,938,711.37</b>	<b>\$ 15,698,252.30</b>

**DEPRECIACIONES ACUMULADAS:**

**TOTAL ACTIVO**

\$ 102,938,711.37

\$ 15,698,252.30

**\$ 103,351,130.19**

**PASIVO CIRCULANTE**

**CUENTAS POR PAGAR:**

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

2111.- SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO \$ 41,673.43 \$ 41,673.43 \$ 41,673.43

**PROVEEDORES:**

2112.- PROMOTORA AMBIENTAL DEL CENTRO S.A. DE C.V. \$ 1,437,551.99 \$ 4,564,606.23  
 2112.- SERVICIOS URBANOS DE PUEBLA S.A. DE C.V. \$ 1,039,054.24  
 2112.- RELLENOS SANITARIOS RESA \$ -  
 2112.- VIALPE SERVICES S.A. DE C.V. \$ 2,088,000.00  
 2112.- VARIOS \$ -

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

2117.- ISR, IMSS E INFONAVIT, FONACOT, IMPUESTO SOBRE NOMINAS, FOMEPADE ETC. \$ 2,076,998.28 \$ 2,076,998.28

**OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO**

**TOTAL PASIVO**

\$ 6,683,277.94

**PATRIMONIO**

3130.- HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO: \$ 102,086,582.13

3120.- HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO GENERADO: RESULTADO DE EJERC. ANT. \$ 12,979,709.62

3110.- AHORRO/DESAHORRO NETO DEL EJERCICIO: -\$ 18,398,439.50

**TOTAL HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO**

\$ 96,667,852.25

**TOTAL PASIVO+ HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO**

**\$ 103,351,130.19**

LIC. JOSÉ DE LA ROSA LÓPEZ  
COORDINADOR GENERAL

C. JORGE SALCEDA RUANOVA  
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

C.P. JOSÉ AGUSTÍN GÓMEZ RODRÍGUEZ  
JEFE DEL DEPTO. DE RECURSOS FINANCIEROS Y CONTABILIDAD



**INGRESOS DE LA GESTIÓN**

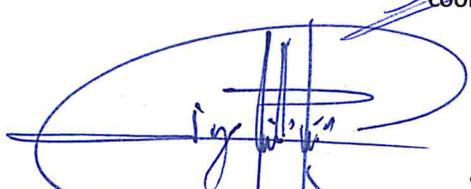
		<b>PORCENTAJE REPRESENTATIVO</b>
4149.-DERECHOS	\$ 362,415.87	0.13%
4162.-APROVECHAMIENTOS	\$ 673,015.88	0.24%
4223.-SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	\$ 206,700,958.59	73.90%
4399.-OTROS INGRESOS	\$ 71,955,325.63	25.73%
	<u>\$ 279,691,715.97</u>	<u>100%</u>

**GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS**

		<b>PORCENTAJE REPRESENTATIVO</b>
5110.-SERVICIOS PERSONALES	\$ 57,622,961.07	19.33%
5120.-MATERIALES Y SUMINISTROS	\$ 5,975,644.09	2.00%
5130.-SERVICIOS GENERALES	\$ 232,568,128.18	78.02%
5200.-OTRAS AYUDAS	\$ -	0.00%
5515.-OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	\$ 1,923,422.13	0.65%
	<u>\$ 298,090,155.47</u>	<u>100%</u>

<b>AHORRO/DESAHORRO NETO DEL EJERCICIO:</b>	-\$ 18,398,439.50	<u>-6.58%</u>
---	-------------------	---------------

  
LIC. JOSÉ DE LA ROSA LÓPEZ  
COORDINADOR GENERAL

  
C. JORGE SALCEDA RUANOVA  
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

  
C.P. JOSE AGUSTÍN GÓMEZ RODRÍGUEZ  
JEFE DEL DEPTO. DE RECURSOS FINANCIEROS  
Y CONTABILIDAD



NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017

## 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

Septiembre resultó ser un mes complicado para México no solo en términos de mercado, si no que quedarán grabados en nuestra memoria los sismos ocurridos. Además, es la primera vez en el año en que nuestro principal indicador bursátil finaliza con un retroceso mensual en dólares. Con información al 28 de septiembre, el petróleo se recuperó 9.2%, pero los metales oro, plata y cobre tuvieron retrocesos del 2.6%, 4.1% y 5.3%, respectivamente.

Entre mercados bursátiles (en dólares), Brasil subió 2.7%, Europa 2.2%, EUA 1.6% y Japón 1.4%. En México nuestro indicador bursátil cedió 4.2% en dólares afectado en parte por una depreciación del 1.5% del peso. En la primera mitad de 2017 las materias primas tuvieron desempeños mixtos, los metales industriales y preciosos bien, pero decepcionaron los energéticos. Es la primera ocasión en 16 trimestres en que las empresas tendrán un peso más fuerte contra el dólar comparado con el mismo trimestre del año anterior.

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017

## MÉXICO

Los efectos en la inflación y en la actividad económica de los dos sismos y huracanes que azotaron a México en las últimas semanas serán moderados y temporales, estimó este jueves el Banco de México (Banxico) en su anuncio de política monetaria, en el que mantuvo su tasa de interés de referencia sin cambios.

La entidad, encabezada por Agustín Carstens, advirtió que tras los sismos del 7 y del 19 de septiembre en México se pueden registrar problemas de abasto o el aumento de precios en ciertos productos pero de forma temporal y corto plazo.

El banco central consideró que los precios de algunos productos agropecuarios pueden aumentar, aunque tendrían un impacto moderado en la inflación. Las alzas recientes en mercancías como el jitomate han impactado en el Índice Nacional de Precios al Consumidor.

La Junta de Gobierno del banco central decidió de manera unánime mantener sin cambios su tasa de interés de referencia en un nivel de 7%, en línea con lo esperado por el mercado.

El anuncio se da en un contexto donde la inflación se encuentra por encima de la meta de Banxico, que es de 3% +/- un punto porcentual.

Para el tipo de cambio, Banxico indicó que continúan los riesgos de que el peso revierta la apreciación de los últimos meses "ante el surgimiento de nuevos choques de naturaleza externa o interna".

La moneda nacional se ha apreciado 12% en lo que va de 2017, luego que se depreciara tras la victoria de Donald Trump en las elecciones presidenciales de noviembre de 2016, caída que se profundizó en enero ante las amenazas del presidente estadounidense y que llevó al peso a mínimos históricos

Para los integrantes de la Junta de Gobierno de Banxico, el rumbo que tome la relación entre México y Estados Unidos, que atraviesa por la renegociación del Tratado de Libre Comercio de América del Norte (TLCAN), incidirá en el comportamiento de la economía mexicana.

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017

Por lo que el Organismo Operador del Servicio de Limpia sigue tomando las medidas pertinentes en un ahorro exhaustivo del gasto, sin afectar la continuidad y cumplimiento de sus objetivos con la ciudadanía poblana.

### 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:

- 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:

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;

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017

- 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:

- 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

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017

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 DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017

INGRESO	MONTO
DERECHOS	59,363.39
APROVECHAMIENTO DE TIPO CORRIENTE	84,110.82
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	29,495,504.66
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	1,463,520.35
<b>TOTAL</b>	<b>31,102,499.22</b>

8.- ESTRUCTURA DE LA INFORMACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

El consejo Nacional de Armonización Contable con fundamento en los artículos 6,7 y 9 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, aprobó lo siguiente:

**Acuerdo por el que se reforma el Capítulo VII del Manual de Contabilidad Gubernamental**

La estructura de este Estado Contable se presenta de acuerdo con un formato y un criterio estándar, apta para realizar un análisis comparativo de la información en uno o más períodos del mismo ente, con el objeto de mostrar los cambios ocurridos en la posición financiera y de actividades del mismo para facilitar su análisis, apoyando la toma de decisiones y las funciones de fiscalización.

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017

**CUERPO DEL FORMATO RUBROS CONTABLES:** Muestra el nombre de los rubros de balance, agrupándolos en Activo, Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio, en el caso del Estado de Actividades Ingresos y Egresos.

**PERÍODO ACTUAL (20XN):** Muestra el saldo de cada uno de los rubros al período actual.  
**PERÍODO ANTERIOR (20XN-1):** Muestra el saldo de cada uno de los rubros del período anterior

Por lo antes mencionado los datos del periodo actual (2017) abarcan del 11 de Marzo al 30 de Septiembre del presente año.

Tratándose del periodo anterior (2016) los datos a tomar son del 01 de Enero al 31 de diciembre del año 2016.

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

Se cumple con lo estipulado en la CONAC al transcribir la leyenda "Bajo protesta 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 in blue ink.



Ciudad  
de Progreso

Organismo Operador del Servicio de Limpia del Municipio de Puebla  
Estado Analítico de Ingresos  
Del 1 de septiembre de 2017 al 30 de septiembre de 2017



Rubro de Ingresos	Ingreso					Diferencia
	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	
Impuestos						
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social						
Contribuciones de Mejoras						
Derechos	-337,983.23	0.00	-337,983.23	59,363.39	59,363.39	397,346.62
Otros Ingresos y beneficios varios	-106,463,643.71	257,491.79	-106,206,151.92	1,463,520.35	1,463,520.35	107,927,164.06
Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas	56,275,638.31	3,983,503.32	60,259,141.63	29,495,504.66	29,495,504.66	-26,780,133.65
Aprovechamientos de tipo corriente	-826,240.74	118,066.67	-708,174.07	84,110.82	84,110.82	910,351.56
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios						
Participaciones y Aportaciones						
Ingresos Derivados de Financiamientos						
<b>Total</b>	<b>-51,352,229.37</b>	<b>4,359,061.78</b>	<b>-46,993,167.59</b>	<b>31,102,499.22</b>	<b>31,102,499.22</b>	
				<b>Ingresos excedentes</b>		<b>82,454,728.59</b>

Estado Analítico de Ingresos Por Fuente de Financiamiento	Ingreso					Diferencia
	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	
<b>Ingresos del Gobierno</b>						
Impuestos						
Contribuciones de Mejoras						
Derechos	-337,983.23	0.00	-337,983.23	59,363.39	59,363.39	397,346.62
Otros Ingresos y beneficios varios	-106,463,643.71	257,491.79	-106,206,151.92	1,463,520.35	1,463,520.35	107,927,164.06
Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas	56,275,638.31	3,983,503.32	60,259,141.63	29,495,504.66	29,495,504.66	-26,780,133.65
Aprovechamientos de tipo corriente	-826,240.74	118,066.67	-708,174.07	84,110.82	84,110.82	910,351.56
<b>Ingresos de Organismos y Empresas</b>						
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social						
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios						
<b>Ingresos derivados de financiamiento</b>						
Ingresos Derivados de Financiamientos						
<b>Total</b>	<b>-51,352,229.37</b>	<b>4,359,061.78</b>	<b>-46,993,167.59</b>	<b>31,102,499.22</b>	<b>31,102,499.22</b>	
				<b>Ingresos excedentes</b>		<b>82,454,728.59</b>

LIC. JOSÉ DE LA ROSA LÓPEZ  
COORDINADOR GENERAL

C. JORGE SALCEDA RUANOVA  
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

ORGANISMO OPERADOR  
DEL SERVICIO DE LIMPIA  
COORDINACIÓN  
GENERAL  
ADMINISTRACIÓN 2014-2018  
07/00SL/OLCG/L

C.P. JOSÉ AGUSTÍN GÓMEZ RODRÍGUEZ  
JEFE DEL DEPTO. DE RECURSOS  
FINANCIEROS Y CONTABILIDAD

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones / (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
ENTIDADES PARAMUNICIPALES EMPRESARIALES NO FINANCIERAS CON PARTICIPACION ESTATAL MAYORITARIA						
Entidades Paramunicipales Empresariales no Financieras con Participación Estatal Mayoritaria						
ENTIDADES PARAMUNICIPALES EMPRESARIALES NO FINANCIERAS CON PARTICIPACION ESTATAL MAYORITARIA	122,999,702.95	4,359,061.78	127,358,764.73	28,581,065.60	28,581,065.60	98,777,699.13
Entidades Paramunicipales Empresariales no Financieras con Participación Estatal Mayoritaria	122,999,702.95	4,359,061.78	127,358,764.73	28,581,065.60	28,581,065.60	98,777,699.13
Organismo Operador del Servicio de Limpia	122,999,702.95	4,359,061.78	127,358,764.73	28,581,065.60	28,581,065.60	98,777,699.13
<b>Total del Gasto</b>	<b>122,999,702.95</b>	<b>4,359,061.78</b>	<b>127,358,764.73</b>	<b>28,581,065.60</b>	<b>28,581,065.60</b>	<b>98,777,699.13</b>

  
 LIC. JOSÉ DE LA ROSA LÓPEZ  
 COORDINADOR GENERAL

  
 C. JORGE SAICEDA RUANOVA  
 DIRECTOR ADMINISTRATIVO

  
 C.P. JOSÉ AGUSTIN GÓMEZ RODRÍGUEZ  
 JEFE DEL DEPTO. DE RECURSOS FINANCIEROS Y CONTABILIDAD





Ciudad  
de Progreso

Organismo Operador del Servicio de Limpia del Municipio de Puebla  
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos  
Clasificación Económica (por Tipo de Gasto)  
Del 01 de Septiembre de 2017 al 30 de Septiembre de 2017  
(Pesos)



Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones / (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
Gasto Corriente	122,999,702.95	4,359,061.78	127,358,764.73	28,581,065.60	28,581,065.60	98,777,699.13
Gasto de Capital						
Amortización de la Deuda y Disminución de Pasivos						
<b>Total del Gasto</b>	<b>122,999,702.95</b>	<b>4,359,061.78</b>	<b>127,358,764.73</b>	<b>28,581,065.60</b>	<b>28,581,065.60</b>	<b>98,777,699.13</b>

.....  
LIC. JOSÉ DE LA ROSA LÓPEZ  
COORDINADOR GENERAL

.....  
C. JORGE SALCEDA RUANOVA  
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

.....  
C.P. JOSÉ AGUSTÍN GÓMEZ RODRÍGUEZ  
JEFE DEL DEPTO. DE RECURSOS FINANCIEROS  
Y CONTABILIDAD



Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones / (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
<b>SERVICIOS PERSONALES</b>	<b>26,994,604.31</b>	<b>3,778,503.32</b>	<b>30,773,107.63</b>	<b>8,460,780.58</b>	<b>8,460,780.58</b>	<b>22,312,327.05</b>
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARACTER PERMANENTE	7,032,897.04	671,865.68	7,704,762.72	4,954,515.19	4,954,515.19	2,750,247.53
REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	4,014,364.88	205,430.38	4,219,795.26	143,813.89	143,813.89	4,075,981.37
SEGURIDAD SOCIAL	9,405,759.46	1,365,512.03	10,771,271.49	2,614,584.31	2,614,584.31	8,156,687.18
OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS	6,541,582.93	1,535,695.23	8,077,278.16	747,867.19	747,867.19	7,329,410.97
<b>MATERIALES Y SUMINISTROS</b>	<b>4,740,194.54</b>	<b>-123,396.09</b>	<b>4,616,798.45</b>	<b>499,959.67</b>	<b>499,959.67</b>	<b>4,116,838.78</b>
"MATERIALES DE ADMINISTRACION, EMISION DE DOCUMENTOS Y ARTICULOS OFICIALES"	471,731.24	0.00	471,731.24	3,654.93	3,654.93	468,076.31
ALIMENTOS Y UTENSILIOS	750,663.15	205,000.00	955,663.15	2,390.94	2,390.94	953,272.21
MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES DE PROD Y COMER	1,321,132.02	-328,396.09	992,735.93	110,061.40	110,061.40	882,674.53
"PRODUCTOS QUIMICOS, FARMACEUTICOS Y DE LABORATORIO"	118,792.50	0.00	118,792.50	0.00	0.00	118,792.50
COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	1,822,327.33	0.00	1,822,327.33	381,822.40	381,822.40	1,440,504.93
"VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCION Y ARTICULOS DEPORTIVOS"	37,695.55	0.00	37,695.55	2,030.00	2,030.00	35,665.55
"HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES"	217,852.75	0.00	217,852.75	0.00	0.00	217,852.75
<b>SERVICIOS GENERALES</b>	<b>91,200,184.80</b>	<b>703,954.55</b>	<b>91,904,139.35</b>	<b>19,620,325.35</b>	<b>19,620,325.35</b>	<b>72,283,814.00</b>
SERVICIOS BASICOS	231,346.69	0.00	231,346.69	27,899.19	27,899.19	203,447.50
SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	157,870.17	64,000.00	221,870.17	146,708.00	146,708.00	75,162.17



Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones / (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
"SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTIFICOS Y TECNICOS Y OTROS SERVICIOS"	986,786.00	41,516.67	1,028,302.67	183,919.73	183,919.73	844,382.94
"SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES"	222,897.76	-4,850.00	218,047.76	3,778.42	3,778.42	214,269.34
"SERVICIOS DE INSTALACION, REPARACION, MANTENIMIENTO Y CONSERVACION" (CONCESIONARIOS)	89,461,783.68	274,891.79	89,736,675.47	18,816,476.84	18,816,476.84	70,920,198.63
SERVICIOS DE COMUNICACION SOCIAL Y PUBLICIDAD	38,705.10	0.00	38,705.10	12,351.68	12,351.68	26,353.42
OTROS SERVICIOS GENERALES	100,795.40	328,396.09	429,191.49	429,191.49	429,191.49	0.00
<b>BIENES MUEBLES</b>	<b>64,719.30</b>	<b>0.00</b>	<b>64,719.30</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>64,719.30</b>
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	64,719.30	0.00	64,719.30	0.00	0.00	64,719.30
<b>Total del Gasto</b>	<b>122,999,702.95</b>	<b>4,359,061.78</b>	<b>127,358,764.73</b>	<b>28,581,065.60</b>	<b>28,581,065.60</b>	<b>98,777,699.13</b>

LIC. JOSÉ DE LA ROSA LÓPEZ  
COORDINADOR GENERAL

C. JORGE SALCEDA RUANOVA  
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

C. P. JOSÉ AGUSTÍN GÓMEZ RODRÍGUEZ  
JEFE DEL DEPTO. DE RECURSOS  
FINANCIEROS Y CONTABILIDAD



Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones / (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
<b>Gobierno</b> Legislación Justicia Coordinación de la Política de Gobierno						
<b>Desarrollo Social</b> Protección Ambiental	122,999,702.95	4,359,061.78	127,358,764.73	28,581,065.60	28,581,065.60	98,777,699.13
Vivienda y Servicios a la Comunidad Salud Educación	122,999,702.95	4,359,061.78	127,358,764.73	28,581,065.60	28,581,065.60	98,777,699.13
<b>Desarrollo Económico</b> Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza Combustibles y Energía Transporte						
<b>Otras no Clasificadas en Funciones Anteriores</b> Saneamiento del Sistema Financiero Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores						
<b>Total del Gasto</b>	<b>122,999,702.95</b>	<b>4,359,061.78</b>	<b>127,358,764.73</b>	<b>28,581,065.60</b>	<b>28,581,065.60</b>	<b>98,777,699.13</b>

LIC. JOSÉ DE LA ROSA LÓPEZ  
 COORDINADOR GENERAL

Ciudad de Progreso

LIC. JORGE SALCEDA RUANOVA  
 DIRECTOR ADMINISTRATIVO

C.P. JOSÉ AGUSTÍN GÓMEZ RODRÍGUEZ  
 JEFE DEL DEPTO. DE RECURSOS FINANCIEROS  
 CONTABILIDAD



