



Mérida

Ciudad Blanca

AYUNTAMIENTO 2015 2018



SISTEMA INDIVIDUAL DE RETIRO Y JUBILACIÓN MUNICIPAL "SIRJUM"

OFS-2017-089

ASUNTO: Entrega de Estados de Ingresos y Egresos.

001774

Mérida, Yucatán, a 16 de Mayo de 2017

AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE YUCATÁN
H. CONGRESO DEL ESTADO DE YUCATÁN

Clasificación: PB

ASEY

AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE YUCATÁN
CALLE 17 N° 47 X 10 COL. VISTA ALEGRE
MÉRIDA YUCATÁN

AT'N: C.P.C. RENÉ HUMBERTO MÁRQUEZ ARCILA
AUDITOR SUPERIOR DEL ESTADO DE YUCATÁN
PRESENTE.-

18 MAY 2017

HORA: 11:21 Vo. Bo.
Recepción de Informes de la Cuenta
Pública y Correspondencia

Por este medio me permito hacer entrega de los Estados Financieros y sus notas del mes de Abril del año 2017, del Fideicomiso Sistema Individual de Retiro y Jubilación Municipal, que detallo a continuación:

- Estado de Situación Financiera al 30 de Abril de 2017.
- Estado de Actividades del 01 al 30 de Abril de 2017.
- Estado de Variación en la Hacienda Pública/Patrimonio del 01 al 30 de Abril de 2017.
- Estado de Flujo de Efectivo del 01 al 30 de Abril de 2017.
- Notas al Estado de Actividades
- Notas al Estado de Situación Financiera.



Asimismo, también se le hace llegar por este medio, el Reporte Analítico de Activo del 01 al 30 de Abril de 2017 y el Resumen de Movimientos del Patrimonio del referido Fideicomiso.

Quedó a sus órdenes agradeciéndole de ante mano la atención que a no dudar prestará al presente.



ATENTAMENTE
"475 Años de Nobleza y Lealtad"

C.P. JUAN CARLOS ROSEL FLORES
DIRECTOR DE FINANZAS Y TESORERO MUNICIPAL
PRESIDENTE DEL COMITÉ TÉCNICO SIRJUM



FIRMA HORA 8:55

C.C.P. L.A. JORGE ALBERTO PERAZA SOSA.- DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN.
C.C.P. L.A. RUBÉN DE JESÚS ARJONA ORTIZ.- SUBDIRECTOR DE RECURSOS HUMANOS.
C.C.P. C.P. JAVIER EDUARDO CÁMARA MENÉNDEZ.- SUBDIRECTOR DE CONTABILIDAD Y ADMINISTRACIÓN.
C.C.P. C.P. ALBER ALEJANDRO XOOL PALOMO.- SECRETARIO TÉCNICO DE LA DIRECCIÓN DE FINANZAS Y TESORERÍA MUNICIPAL.
C.C.P. ARCHIVO.

Copia

ABRIL
2017



Sistema Individual de Retiro y Jubilación Municipal "SIRJUM"

ESTADOS FINANCIEROS
ABRIL 2017



MUNICIPIO DE MERIDA YUCATAN
SISTEMA INDIVIDUAL DE RETIRO Y JUBILACION MUNICIPAL
FIDEICOMISO F-160715-2
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 30 DE ABRIL DE 2017

ACTIVO	abr-17	mar-17	PATRIMONIO	abr-17	mar-17
Activo Circulante					
Efectivo y Equivalentes					
Bancos					
Cuenta 47930034246	529,300.25	652,368.44	<u>Patrimonio Contribuido</u>	257,094,846.59	252,903,496.79
Contrato 503088-7	20.99	0.59	Aportaciones Acumuladas		
Contrato 503087-9	3.18	1.28	Aportaciones pendientes por aplicar		
Contrato 160715-2	53.64	1.94	Aportación intereses Municipio	415,252.05	448,642.75
	529,378.06	652,372.25	1.1% Retención seguro de vida	943,761.01	1,019,634.71
			2.5% Retención mensual al trabajador	2,831,283.03	3,058,904.13
			7.5% Aportación mensual Municipio	4,190,296.09	4,527,181.59
Inversiones Temporales			Aportaciones aplicadas		
Contrato 503088-7 (58233)	29,060,640.96	28,708,343.56	Aportación intereses Municipio	448,642.75	415,361.76
Contrato 503087-9 (58232)	493,238,478.32	486,847,275.73	1.1% Retención seguro de vida	1,019,634.71	943,997.01
Contrato 160715-2 (58234)	75,613,775.19	74,778,875.85	2.5% Retención mensual al trabajador	3,058,904.13	2,831,991.03
	597,912,894.47	590,334,495.14	7.5% Aportación mensual Municipio	4,527,181.59	4,191,349.80
	598,442,272.53	590,986,867.39	<u>Patrimonio Generado</u>		
			Resultado de Ejercicios Anteriores	325,576,065.24	325,576,065.24
Derechos a Recibir efectivo o Equivalentes			Resultado del Ejercicio	11,244,179.11	8,315,955.56
Deudores Diversos por Cobrar a C.P. (NOTA 1)				336,820,244.35	333,892,020.80
Municipio de Mérida					
Aportación intereses Municipio					
1.1% Ret. Seg de Vida	415,252.05	448,642.75			
2.5% Ret mensual trabajador	943,761.01	1,019,634.71			
7.5% Aport mensual Municipio	2,831,283.03	3,058,904.13			
	4,190,296.09	4,527,181.59			
Total de Activos	<u>602,632,568.62</u>	<u>595,514,048.98</u>	Total de Patrimonio	<u>602,632,568.62</u>	<u>595,514,048.98</u>

COMITÉ TÉCNICO

PRESIDENTE

SECRETARIO

C.P. JUAN CARLOS ROSEL FLORES
DIRECTOR DE FINANZAS Y TESORERO MUNICIPAL

L.A. JORGE ALBERTO PERAZA SOSA
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN



MUNICIPIO DE MERIDA YUCATAN
SISTEMA INDIVIDUAL DE RETIRO Y JUBILACION MUNICIPAL
FIDEICOMISO F-160715-2

ESTADO DE ACTIVIDADES
DEL 1 AL 30 DE ABRIL DE 2017

	mar-17	mar-17
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Otros ingresos y beneficios		
Ingresos Financieros		
Intereses ganados de valores, créditos, bonos y otros		
Contrato 503088-7 Riesgo de Trabajo	148,390.87	157,845.69
Contrato 503087-9 Cuentas Individuales	2,516,591.55	2,680,295.27
Contrato 160715-2 Municipio de Mérida ^(Fondo Estabilizador)	386,308.21	409,087.97
Contrato 58233 Riesgo de Trabajo	- 0.01	-
Contrato 58232 Cuentas Individuales	1.04	-
Contrato 58234 Municipio de Mérida ^(Fondo Estabilizador)	0.08	-
Otros Ingresos Financieros	0.00	0.04
Total de Ingresos	3,051,291.74	3,247,228.97
GASTOS Y OTRAS PERDIDAS		
Gastos de Funcionamiento		
Servicios Generales		
Servicios Profesionales, Científicos y Tec. y Otros Serv.	0.00	0.00
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales ^(Nota 1)	104.40	56,898.44
Transferencias, Asignaciones, subsidios y otras ayudas		
Pensiones y Jubilaciones		
Otras Pensiones y Jubilaciones ^(Nota 2)	122,963.79	232,681.70
Total de Gastos y Otras Perdidas	123,068.19	289,580.14
AHORRO/DESAHORRO NETO DEL EJERCICIO	2,928,223.55	2,957,648.83

Las notas adjuntas son parte integrante del Estado de Actividades

COMITÉ TÉCNICO

PRESIDENTE

C.P. JUAN CARLOS ROSEL FLORES
DIRECTOR DE FINANZAS Y TESORERO MUNICIPAL

SECRETARIO

L.A. JORGE ALBERTO PERAZA SOSA
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN



MUNICIPIO DE MERIDA YUCATAN
SISTEMA INDIVIDUAL DE RETIRO Y JUBILACION MUNICIPAL
FIDEICOMISO F-160715-2
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
DEL 1 AL 30 DE ABRIL DE 2017

	mar-17	mar-17
Flujos de Efectivo de las actividades de gestión		
Origen		
Otros Ingresos y Beneficios		
Ingresos financieros		
Intereses ganado de valores, creditos, bonos y otros	3,051,291.74	3,247,228.97
Otros Ingresos Financieros		
Aplicación		
Gastos de Funcionamiento		
Servicios Generales		
Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Serv.		
Servicios Financieros, bancarios y comerciales	104.40	56,898.44
Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas		
Pensiones y Jubilaciones		
Otras pensiones y jubilaciones	122,963.79	232,681.70
Flujos Netos de Efectivo por actividades de operación	2,928,223.55	2,957,648.83
Flujos de Efectivo de las actividades de Inversión		
Origen		
Contribuciones de Capital	21,512,397.89	17,322,101.80
Flujos Netos de Efectivo por actividades de inversion	8,717,477.68	8,718,531.39
Flujos de Efectivo de las actividades de Financiamiento		
Aplicación		
Derechos a recibir efectivo y equivalente	4,190,296.09	4,527,181.59
Flujos Netos de Efectivo por actividades de financiamiento	4,190,296.09	4,527,181.59
Incremento/ Disminución Neta del Efectivo y Equivalentes al Efectivo	7,455,405.14	7,148,998.63
Efectivo y Equivalentes al efectivo al inicio del ejercicio	590,986,867.39	583,837,868.76
Efectivo y Equivalentes al efectivo al final del ejercicio	598,442,272.53	590,986,867.39
	0.00	0.00

COMITÉ TÉCNICO

PRESIDENTE

C.P. JUAN CARLOS ROSEL FLORES
DIRECTOR DE FINANZAS Y TESORERO MUNICIPAL

SECRETARIO

L.A. JORGE ALBERTO PERAZA SOSA
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN

MUNICIPIO DE MERIDA YUCATAN
SISTEMA INDIVIDUAL DE RETIRO Y JUBILACION MUNICIPAL
FIDEICOMISO F-160715-2
ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO
DEL 01 AL 30 DE ABRIL DE 2017



ABRIL 2017	CONCEPTO	PATRIMONIO CONTRIBUIDO	PATRIMONIO GENERADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	PATRIMONIO GENERADO EN EL EJERCICIO	AJUSTES POR CAMBIOS DE VALOR	TOTAL
	Patrimonio Neto al final del Ejercicio Anterior 2016	244,299,926.38	312,802,826.67	12,773,238.57	-	569,875,991.62
	Patrimonio Neto del Ejercicio	21,512,397.89		8,315,955.56		29,828,353.45
	Resultado del Ejercicio: Ahorro/Desahorro			2,928,223.55	-	2,928,223.55
	Saldo Neto Patrimonio 2017	265,812,324.27	312,802,826.67	24,017,417.68	-	602,632,568.62

COMITÉ TÉCNICO

PRESIDENTE

C.P. JUAN CARLOS ROSEL FLORES
DIRECTOR DE FINANZAS Y TESORERO MUNICIPAL

SECRETARIO

L.A. JORGE ALBERTO PERAZA SOSA
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN



MUNICIPIO DE MERIDA YUCATAN
SISTEMA INDIVIDUAL DE RETIRO Y JUBILACION MUNICIPAL
FIDEICOMISO F-160715-2
REPORTES ANALITICO DEL ACTIVO

DEL 1 AL 30 DE ABRIL DE 2017

CUENTA CONTABLE		SALDO INICIAL	CARGOS DEL PERIODO	ABONOS DEL PERIODO	SALDO FINAL	FLUJO DEL PERIODO
		1	2	3	4(1+2-3)	(1-4)
1	ACTIVO					
1.1	ACTIVO CIRCULANTE					
1.1.1	Efectivo y Equivalentes de Efectivo					
1.1.1.1	Bancos	652,368.44	0.00	123,068.19	529,300.25	123,068.19
1.1.1.2	Inversiones Temporales (Hastas 3 meses)	590,334,498.95	7,578,473.34	0.01	597,912,972.28	-7,578,473.33
1.1.1.4	Derechos a Recibir efectivo o Equivalentes					
1.1.2	Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	4,527,181.59	4,190,296.09	4,527,181.59	4,190,296.09	336,885.50
1.1.2.3						

PRESIDENTE

C.P. JUAN CARLOS ROSEL FLORES
DIRECTOR DE FINANZAS Y TESORERO MUNICIPAL

SECRETARIO

L.A. JORGE ALBERTO PERAZA SOSA
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN



MUNICIPIO DE MERIDA YUCATAN
SISTEMA INDIVIDUAL DE RETIRO Y JUBILACION MUNICIPAL
FIDEICOMISO F-160715-2
AÑO 2017

RESUMEN DE MOVIMIENTOS DE PATRIMONIO

FECHA	CAPITAL CONTRIBUIDO														SALDOS
	APORTACION MUNICIPIO	1.1% RETENCION SEGURO DE VIDA	2.5% RETENCION DE TRABAJADORES	7% APORT. MUNICIPIO	5% APORT. MUNICIPIO	INTERESES GENERADOS	OTROS DEPOSITOS	SUMA INGRESOS	COMISIONES BANCARIAS	PRIMA SEGURO DE VIDA	PAGO A FIDEICOMISARIOS	PAGO A TERCEROS	OTROS CARGOS Y COMISIONES	SUMA EGRESOS	
SALDO DIC.31/2016															
ENERO		471,216.35	1,070,951.32	2,399,653.70	214,190.26	2,951,841.25	-	7,706,862.88	0.00	0.00	133,708.05	0.00	0.00	133,708.05	577,449,146.45
FEBRERO		381,338.14	966,790.16	2,427,012.45	173,358.03	2,791,998.33		6,640,546.11	109,452.66	0.00	142,373.14	0.00	0.00	251,825.80	583,637,868.76
MARZO		415,381.76	943,997.01	2,643,191.67	188,799.40	3,247,228.93	0.04	7,438,578.77	56,707.04	0.00	232,681.70	0.00	191.40	289,580.14	590,986,687.39
ABRIL		448,642.75	1,019,634.71	2,854,877.19	203,926.94	3,051,291.74	-	7,578,473.33		-	122,963.79	0.00	104.40	123,068.19	598,442,272.53
SUMA		-	1,716,609.00	3,801,373.20	10,923,844.97	20,274.63	0.04	29,364,463.09	165,159.70	-	631,726.58	-	295.80	798,182.18	598,442,272.53

SECRETARIO

L.A. JORGE ALBERTO PERAZA SOSA
DIRECTOR DE ADMINISTRACION

C.P. JUAN CARLOS ROSEL FLORES
DIRECTOR DE FINANZAS Y TESORERO MUNICIPAL



MUNICIPIO DE MERIDA YUCATAN
SISTEMA INDIVIDUAL DE RETIRO Y JUBILACIÓN MUNICIPAL
FIDEICOMISO 160715-2

AÑO 2017

NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

A B R I L D E 2 0 1 7

EGRESOS:

Nota 1:

Pagos de Otras Comision por el manejo por pagos de transferencia electronicas por la cantidad siguiente:

Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	
Otras Comisiones (Cobro indebido)	104.40
Total	<u>104.40</u>

Nota 2:

Los pagos a fideicomisarios corresponden a retiro de trabajadores, aplicado a la cuenta de cheques de Banamex, como a continuación se relaciona:

Cuenta de Cheques Banamex

Pago a 1 Fideicomisario Sustituto (Fallecido)	10,417.30
Pago a 5 Fideicomisarios (Traspaso)	112,546.48
Total	<u>\$ 122,963.78</u>

PRESIDENTE

C.P. JUAN CARLOS FOSEL FLORES
DIRECTOR DE FINANZAS Y TESORERO MUNICIPAL

COMITÉ TÉCNICO

SECRETARIO

L.A. JORGE ALBERTO PERAZA SOSA
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN



NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

A B R I L D E 2 0 1 7

Nota 1:

La cuenta de Deudores Diversos corresponde a las aportaciones con cargo al Municipio de Mérida que se encuentran pendientes de enterar o de reflejarse en la Cuentas Bancarias del Fideicomiso de los siguientes rubros, por lo tanto, es importante considerarlas dentro del Estado de Situación Financiera, ya que han sido generadas en el periodo, como a continuación se relaciona:

Deudores Diversos Abril 2017

APORTACIONES	1.1% RETENCION SEGURO DE VIDA	2.5% RETENCION TRABAJADORES	7% APORTACIÓN MUNICIPIO	.5% APORT. MUNICIPIO	TOTAL
abr-17	415,252.05	943,761.01	2,642,530.83	188,752.20	4,190,296.09
TOTAL	415,252.05	943,761.01	2,642,530.83	188,752.20	4,190,296.09

COMITÉ TÉCNICO

PRESIDENTE

C.P. JUAN CARLOS ROSEL FLORES
DIRECTOR DE FINANZAS Y TESORERO MUNICIPAL

SECRETARIO

L.A. JORGE ALBERTO PERAZA SOSA
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN