



1886

**Mérida**

Ciudad Blanca

AYUNTAMIENTO 2015-2018

SISTEMA INDIVIDUAL DE RETIRO Y JUBILACIÓN MUNICIPAL "SIRJUM"

FIRMA [Signature] HORA 11:20  
002498

OFS-2017-165

ASUNTO: Entrega de Estados de  
Ingresos y Egresos.

Mérida, Yucatán, a 14 de Junio de 2017

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

Clasificación: PB

AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE YUCATÁN  
CALLE 17 N° 47 X 10 COL. VISTA ALEGRE  
MÉRIDA YUCATÁNAT'N: C.P. MARIO CAN MARÍN, MTRO.  
AUDITOR SUPERIOR DEL ESTADO DE YUCATÁN  
PRESENTE.-

19 JUL 2017

HORA: 9:16 Vo. Bo. [Signature]  
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 JUNIO del año 2017, del Fideicomiso Sistema Individual de Retiro y Jubilación Municipal, que detallo a continuación:

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

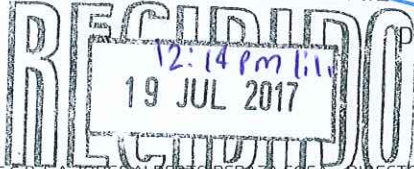


Asimismo, también se le hace llegar por este medio, el Reporte Analítico de Activo del 01 al 30 de Junio de 2017 y el Resumen de Movimientos del Patrimonio del referido Fideicomiso.

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

ATENTAMENTE  
"475 Años de Nobleza y Lealtad"

AYUNTAMIENTO DE MERIDA

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

C.C.P. LA TORRE ALBERTO PERAZA-SOSA.- DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN.  
SUBDIRECCIÓN DE CONTABILIDAD Y ADMINISTRACIÓN.  
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



JUNIO  
2017



# Sistema Individual de Retiro y Jubilación Municipal "SIRJUM"

ESTADOS FINANCIEROS  
JUNIO 2017



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

ACTIVO	jun-17	may-17	PATRIMONIO	jun-17	may-17
<b>Activo Circulante</b>			<b>Patrimonio Contribuido</b>		
<b>Efectivo y Equivalentes</b>			Aportaciones Acumuladas	265,812,324.27	261,622,028.18
Bancos			Aportaciones pendientes por aplicar		
Cuenta 47930034246	951,069.57	516,027.45	Aportación intereses Municipio		
Contrato 503088-7	2.44	1.53	1.1% Retención seguro de vida	451,915.25	418,633.54
Contrato 503087-9	1.13	0.79	2.5% Retención mensual al trabajador	1,027,073.29	951,425.57
Contrato 160715-2	1.46	1.63	7.5% Aportación mensual Municipio	3,081,219.87	2,854,276.71
	951,074.60	516,031.40		4,560,208.41	4,224,335.82
Inversiones Temporales			Aportaciones aplicadas		
Contrato 503088-7 (58233)	29,782,731.69	29,424,449.48	Aportación intereses Municipio		
Contrato 503087-9 (58232)	504,893,241.94	499,798,667.78	1.1% Retención seguro de vida	418,633.54	415,252.05
Contrato 160715-2 (58234)	73,805,855.63	76,370,052.52	2.5% Retención mensual al trabajador	951,425.57	943,761.01
	608,481,829.26	605,593,169.78	7.5% Aportación mensual Municipio	2,854,276.71	2,831,283.03
	609,432,903.86	606,109,201.18		4,224,335.82	4,190,296.09
<b>Derechos a Recibir efectivo o Equivalentes</b>			<b>Patrimonio Generado</b>		
Deudores Diversos por Cobrar a C.P. (NOTA 1)			Resultado de Ejercicios Anteriores	325,576,065.24	325,576,065.24
Municipio de Mérida			Resultado del Ejercicio	13,820,178.53	14,720,811.67
Aportacion intereses Municipio				339,396,243.77	340,296,876.91
1.1% Ret. Seg de Vida	451,915.25	418,633.54			
2.5% Ret mensual trabajador	1,027,073.29	951,425.57			
7.5% Aport mensual Municipio	3,081,219.87	2,854,276.71			
	4,560,208.41	4,224,335.82			
<b>Total de Activos</b>	<b>613,993,112.27</b>	<b>610,333,537.00</b>	<b>Total de Patrimonio</b>	<b>613,993,112.27</b>	<b>610,333,537.00</b>

PRESIDENTE

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

COMITÉ TÉCNICO

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 ACTIVIDADES  
DEL 1 AL 30 DE JUNIO DE 2017

	jun-17	may-17
<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>		
Otros ingresos y beneficios		
Ingresos Financieros		
Intereses ganados de valores, créditos, bonos y otros		
Contrato 503088-7 Riesgo de Trabajo	167,998.00	175,036.85
Contrato 503087-9 Cuentas Individuales	2,853,514.90	2,973,896.27
Contrato 160715-2 Municipio de Mérida <sup>(Fondo Estabilizador)</sup>	427,676.45	455,145.00
Contrato 58233 Riesgo de Trabajo	-	0.01
Contrato 58232 Cuentas Individuales	1.05	1.04
Contrato 58234 Municipio de Mérida <sup>(Fondo Estabilizador)</sup>	0.16	0.08
Otros Ingresos Financieros	0.00	0.00
<b>Total de Ingresos</b>	<b>3,449,190.56</b>	<b>3,604,077.01</b>
<b>GASTOS Y OTRAS PERDIDAS</b>		
Gastos de Funcionamiento		
Servicios Generales		
Servicios Profesionales, Científicos y Tec. y Otros Serv. <sup>(Nota 1)</sup>	4,130,635.56	0.00
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales <sup>(Nota 2)</sup>	184.44	114,223.85
Transferencias, Asignaciones, subsidios y otras ayudas		
Pensiones y Jubilaciones		
Otras Pensiones y Jubilaciones <sup>(Nota 3)</sup>	219,003.70	13,220.60
<b>Total de Gastos y Otras Perdidas</b>	<b>4,349,823.70</b>	<b>127,444.45</b>
<b>AHORRO/DESAHORRO NETO DEL EJERCICIO</b>	<b>- 900,633.14</b>	<b>3,476,632.56</b>

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 VARIACIÓN EN LA HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO  
DEL 01 AL 30 DE JUNIO DE 2017

JUNIO 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	30,296,942.12		14,720,811.67		45,017,753.79
Resultado del Ejercicio: Ahorro/Desahorro			900,633.14	-	900,633.14
<b>Saldo Neto Patrimonio 2017</b>	<b>274,596,868.50</b>	<b>312,802,826.67</b>	<b>26,593,417.10</b>	<b>-</b>	<b>613,993,112.27</b>

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 JUNIO DE 2017

	jun-17	may-17
<b>Flujos de Efectivo de las actividades de gestión</b>		
<b>Origen</b>		
Otros Ingresos y Beneficios		
Ingresos financieros		
Intereses ganado de valores, creditos, bonos y otros	3,449,190.56	3,604,077.01
Otros Ingresos Financieros		
<b>Aplicación</b>		
<b>Gastos de Funcionamiento</b>		
Servicios Generales		
Servicios Profesionales, Científicos y Tecnicos y Otros Serv.	4,130,635.56	
Servicios Financieros, bancarios y comerciales	184.44	114,223.85
Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas		
Pensiones y Jubilaciones		
Otras pensiones y jubilaciones	219,003.70	13,220.60
<b>Flujos Netos de Efectivo por actividades de operación</b>	<b>- 900,633.14</b>	<b>3,476,632.56</b>
<b>Flujos de Efectivo de las actividades de Inversión</b>		
<b>Origen</b>		
Contribuciones de Capital	30,296,942.12	25,736,733.71
<b>Flujos Netos de Efectivo por actividades de inversion</b>	<b>8,784,544.23</b>	<b>8,414,631.91</b>
<b>Flujos de Efectivo de las actividades de Financiamiento</b>		
<b>Aplicación</b>		
Derechos a recibir efectivo y equivalente	4,560,208.41	4,224,335.82
<b>Flujos Netos de Efectivo por actividades de financiamiento</b>	<b>4,560,208.41</b>	<b>4,224,335.82</b>
<b>Incremento/ Disminución Neta del Efectivo y Equivalentes al Efectivo</b>	<b>3,323,702.68</b>	<b>7,666,928.65</b>
Efectivo y Equivalentes al efectivo al inicio del ejercicio	606,109,201.18	598,442,272.53
Efectivo y Equivalentes al efectivo al final del ejercicio	609,432,903.86	606,109,201.18
	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  
REPORTE ANALITICO DEL ACTIVO

DEL 1 AL 30 DE JUNIO 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	<u>Efectivo y Equivalentes de Efectivo</u>					
1.1.1.2	Bancos	516,027.45	654,202.42	219,160.30	951,069.57	-435,042.12
1.1.1.4	Inversiones Temporales (Hastas 3 meses)	605,593,173.73	7,673,526.38	4,784,865.82	608,481,834.29	-2,888,660.56
1.1.2	<u>Derechos a Recibir efectivo o Equivalentes</u>					
1.1.2.3	Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	4,224,335.82	4,560,208.41	4,224,335.82	4,560,208.41	-335,872.59

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

CAPITAL CONTRIBUIDO															
FECHA	APORTACION MUNICIPIO	1.1% RETENCION SEGURO DE VIDA	2.5% RETENCION 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	SALDOS
SALDO DIC.31/2016															569,875,991.62
ENERO		471,216.35	1,070,951.32	2,998,663.70	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		351,388.14	866,790.16	2,427,012.45	173,358.03	2,791,999.33		6,640,548.11	109,452.66	0.00	142,373.14	0.00	0.00	251,825.80	583,837,868.76
MARZO		415,361.76	943,997.01	2,643,191.63	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	590,986,867.39
ABRIL		448,642.75	1,019,634.71	2,854,977.19	203,926.94	3,051,291.74		7,578,473.33	0.00	0.00	122,963.79	0.00	104.40	123,068.19	598,442,272.53
MAYO		415,252.05	943,761.01	2,642,530.83	188,752.20	3,604,077.01	-	7,794,373.10	114,171.65	0.00	13,220.60	0.00	52.20	127,444.45	606,109,201.18
JUNIO		418,633.54	951,425.57	2,663,991.59	190,285.12	3,449,190.56	-	7,673,526.38	0.00	4,130,635.56	219,003.70	0.00	184.44	4,349,823.70	609,432,903.86
SUMA	-	2,560,494.59	5,796,559.78	16,230,367.39	1,159,311.95	19,095,628.82	0.04	44,832,362.57	280,331.35	4,130,635.56	863,950.98	-	532.44	5,275,450.33	609,432,903.86

PRESIDENTE

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

SECRETARIO

L.A. JORGE ALBERTO PERAZA SOSA  
DIRECTOR DE ADMINISTRACION





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

AÑO 2017

NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

J U N I O D E 2 0 1 7

EGRESOS:

**Nota 1:**

Pago del seguro de vida de los trabajadores a la SEGUROS BANORTE S.A. DE C.V. GRUPO FINANCIERO BANORTE, por el periodo comprendido del 01 de Enero 2017 al 30 de Junio de 2017, por la cantidad de \$4,130,663.40

Nº DE POLIZA	ASUNTO	IMPORTE
P-582002	PERIODO 01/01/2017 A 31/01/2017	\$ 568,789.16
P-582002	PERIODO 31/01/2017 A 28/02/2017	\$ 568,789.16
P-582002	PERIODO 28/02/2017 A 31/03/2017	\$ 568,789.16
P-582002	PERIODO 01/01/2017 A 31/01/2017	\$ 119,650.10
P-582002	PERIODO 31/01/2017 A 28/02/2017	\$ 119,650.10
P-582002	PERIODO 28/02/2017 A 31/03/2017	\$ 119,650.10
P-582002	PERIODO 31/03/2017 A 30/04/2017	\$ 568,789.16
P-582002	PERIODO 30/04/2017 A 31/05/2017	\$ 568,789.16
P-582002	PERIODO 31/05/2017 A 30/06/2017	\$ 568,789.16
P-582002	PERIODO 31/03/2017 A 30/04/2017	\$ 119,650.10
P-582002	PERIODO 30/04/2017 A 31/05/2017	\$ 119,650.10
P-582002	PERIODO 31/05/2017 A 30/06/2017	\$ 119,650.10
		\$ 4,130,635.56

**Nota 2:**

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

Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	
Comisión manejo de cuenta de Mayo 2017 (No cobrada)	
Otras Comisiones (Cobro indebido)	156.60
Cobro de comisión por la transferencia del seguro de vida	27.84
Total	<u>184.44</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)	53,535.75
Pago a 8 Fideicomisarios (Traspaso)	165,467.95
Total	<u>\$ 219,003.70</u>

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



NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

J U N I O 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 Junio 2017

APORTACIONES	1.1% RETENCION SEGURO DE VIDA	2.5% RETENCION TRABAJADORES	7% APORTACIÓN MUNICIPIO	.5% APORT. MUNICIPIO	TOTAL
jun-17	451,915.25	1,027,073.29	2,875,805.21	205,414.66	4,560,208.41
<b>TOTAL</b>	<b>451,915.25</b>	<b>1,027,073.29</b>	<b>2,875,805.21</b>	<b>205,414.66</b>	<b>4,560,208.41</b>

COMITÉ TÉCNICO

PRESIDENTE

C.P. JU'AN CARLOS ROSEL FLORES  
DIRECTOR DE FINANZAS Y TESORERO MUNICIPAL

SECRETARIO

L.A. JORGE ALBERTO PERAZA SOSA  
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN