



SISTEMA INDIVIDUAL DE RETIRO Y JUBILACIÓN MUNICIPAL "SIRJUM"

OF5-2017-181

FIRMA [Firma] HORA 8:20

ASUNTO: Entrega de Estados de Ingresos y Egresos.

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



Clasificación: PB

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

17 AGO 2017

002813

HORA: 10:39am Vo. Bo. [Firma]  
Recepción de Informes de la Cuenta  
Pública y Correspondencia

AT'N: C.P. MARIO CAN MARÍN, MTRO.  
AUDITOR SUPERIOR DEL ESTADO DE YUCATÁN  
PRESENTE.-

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

- ✓ Estado de Situación Financiera al 31 de Julio de 2017.
- ✓ Estado de Actividades del 01 al 31 de Julio de 2017.
- ✓ Estado de Variación en la Hacienda Pública/Patrimonio del 01 al 31 de Julio de 2017.
- ✓ Estado de Flujo de Efectivo del 01 al 31 de Julio de 2017.
- ✓ Notas al Estado de Actividades
- ✓ Notas al Estado de Situación Financiera.



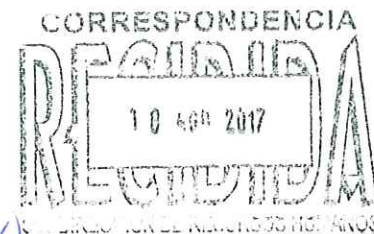
Asimismo, también se le hace llegar por este medio, el Reporte Analítico de Activo del 01 al 31 de Julio de 2017 y el Resumen de Movimientos del Patrimonio del referido Fideicomiso.

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



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

JULIO  
2017



# Sistema Individual de Retiro y Jubilación Municipal “SIRJUM”

ESTADOS FINANCIEROS  
JULIO 2017



MUNICIPIO DE MERIDA YUCATAN  
SISTEMA INDIVIDUAL DE RETIRO Y JUBILACION MUNICIPAL  
FIDEICOMISO F-160715-2  
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
AL 31 DE JULIO DE 2017

<u>ACTIVO</u>	jul-17	jun-17	<u>PATRIMONIO</u>	jul-17	jun-17
<b>Activo Circulante</b>			<b>Patrimonio Contribuido</b>		
<u>Efectivo y Equivalentes</u>			Aportaciones Acumuladas	270,036,660.09	265,812,324.27
Bancos			Aportaciones pendientes por aplicar		
Cuenta 47930034246	602,018.01	951,069.57	Aportación intereses Municipio		
Contrato 503088-7	1.66	2.44	1.1% Retención seguro de vida	419,222.70	451,915.25
Contrato 503087-9	2.65	1.13	2.5% Retención mensual al trabajador	952,781.83	1,027,073.29
Contrato 160715-2	2.43	1.46	7.5% Aportación mensual Municipio	2,858,345.49	3,081,219.87
	602,024.75	951,074.60		4,230,350.02	4,560,208.41
Inversiones Temporales			Aportaciones aplicadas		
Contrato 503088-7 (58233)	30,169,809.96	29,782,731.69	Aportación intereses Municipio		
Contrato 503087-9 (58232)	511,868,453.94	504,893,241.94	1.1% Retención seguro de vida	451,915.25	418,633.54
Contrato 160715-2 (58234)	73,963,463.63	73,805,855.63	2.5% Retención mensual al trabajador	1,027,073.29	951,425.57
	616,001,727.53	608,481,829.26	7.5% Aportación mensual Municipio	3,081,219.87	2,854,276.71
	616,603,752.28	609,432,903.86		4,560,208.41	4,224,335.82
<u>Derechos a Recibir efectivo o Equivalentes</u>			<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	16,430,818.54	13,820,178.53
Aportacion intereses Municipio				342,006,883.78	339,396,243.77
1.1% Ret. Seg de Vida	419,222.70	451,915.25			
2.5% Ret mensual trabajador	952,781.83	1,027,073.29			
7.5% Aport mensual Municipio	2,858,345.49	3,081,219.87			
	4,230,350.02	4,560,208.41			
<b>Total de Activos</b>	<b>620,834,102.30</b>	<b>613,993,112.27</b>	<b>Total de Patrimonio</b>	<b>620,834,102.30</b>	<b>613,993,112.27</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 31 DE JULIO DE 2017

	jul-17	jun-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	181,662.83	167,998.00
Contrato 503087-9 Cuentas Individuales	3,076,899.65	2,853,514.90
Contrato 160715-2 Municipio de Mérida <sup>(Fondo Estabilizador)</sup>	448,929.16	427,676.45
Contrato 58233 Riesgo de Trabajo		-
Contrato 58232 Cuentas Individuales	- 0.34	1.05
Contrato 58234 Municipio de Mérida <sup>(Fondo Estabilizador)</sup>	- 0.03	0.16
Otros Ingresos Financieros	0.00	0.00
<b>Total de Ingresos</b>	<b>3,707,491.27</b>	<b>3,449,190.56</b>
<b>GASTOS Y OTRAS PERDIDAS</b>		
Gastos de Funcionamiento		
Servicios Generales		
Servicios Profesionales, Científicos y Tec. y Otros Serv. <sup>(Nota 1)</sup>	688,439.26	4,130,635.56
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales <sup>(Nota 2)</sup>	58,437.71	184.44
Transferencias, Asignaciones, subsidios y otras ayudas		
Pensiones y Jubilaciones		
Otras Pensiones y Jubilaciones <sup>(Nota 3)</sup>	349,974.29	219,003.70
<b>Total de Gastos y Otras Perdidas</b>	<b>1,096,851.26</b>	<b>4,349,823.70</b>
<b>AHORRO/DESAHORRO NETO DEL EJERCICIO</b>	<b>2,610,640.01</b>	<b>- 900,633.14</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 31 DE JULIO DE 2017

JULIO 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	34,527,292.14		13,820,178.53		48,347,470.67
Resultado del Ejercicio: Ahorro/Desahorro			2,610,640.01	-	2,610,640.01
<b>Saldo Neto Patrimonio 2017</b>	<b>278,827,218.52</b>	<b>312,802,826.67</b>	<b>29,204,057.11</b>	<b>-</b>	<b>620,834,102.30</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 31 DE JULIO DE 2017

	jul-17	jun-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	3,707,491.27	3,449,190.56
Otros Ingresos Financieros		
<b>Aplicación</b>		
<b>Gastos de Funcionamiento</b>		
Servicios Generales		
Servicios Profesionales, Cientificos y Tecnicos y Otros Serv.	688,439.26	4,130,635.56
Servicios Financieros, bancarios y comerciales	58,437.71	184.44
Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas		
Pensiones y Jubilaciones		
Otras pensiones y jubilaciones	349,974.29	219,003.70
<b>Flujos Netos de Efectivo por actividades de operación</b>	<b>2,610,640.01</b>	<b>- 900,633.14</b>
<b>Flujos de Efectivo de las actividades de Inversión</b>		
<b>Origen</b>		
Contribuciones de Capital	34,527,292.14	30,296,942.12
<b>Flujos Netos de Efectivo por actividades de inversion</b>	<b>8,790,558.43</b>	<b>8,784,544.23</b>
<b>Flujos de Efectivo de las actividades de Financiamiento</b>		
<b>Aplicación</b>		
Derechos a recibir efectivo y equivalente	4,230,350.02	4,560,208.41
<b>Flujos Netos de Efectivo por actividades de financiamiento</b>	<b>4,230,350.02</b>	<b>4,560,208.41</b>
<b>Incremento/ Disminución Neta del Efectivo y Equivalentes al Efectivo</b>	<b>7,170,848.42</b>	<b>3,323,702.68</b>
Efectivo y Equivalentes al efectivo al inicio del ejercicio	609,432,903.86	606,109,201.18
Efectivo y Equivalentes al efectivo al final del ejercicio	616,603,752.28	609,432,903.86
	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 31 DE JULIO 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					
1.1.1.2	Bancos	951,069.57	1,201.13	350,252.69	602,018.01	349,051.56
1.1.1.4	Inversiones Temporales (Hastas 3 meses)	608,481,834.29	8,267,700.05	747,800.07	616,001,734.27	-7,519,899.98
1.1.2	Derechos a Recibir efectivo o Equivalentes					
1.1.2.3	Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	4,560,208.41	4,230,350.02	4,560,208.41	4,230,350.02	329,858.39

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		381,388.14	866,700.16	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		446,361.78	943,997.01	2,543,191.63	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	2,854,977.10	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	90,285.12	3,449,190.56	-	7,673,526.38	0.00	4,130,835.56	219,003.70	0.00	184.44	4,349,823.70	609,432,903.86	
JULIO		451,915.25	1,027,073.29	2,875,805.21	205,414.66	3,707,491.27	-	8,267,699.68	58,145.39	688,439.26	349,974.29	0.00	292.32	1,096,851.26	616,603,752.28	
SUMA	-	3,002,409.84	6,823,633.07	19,106,172.60	1,364,726.61	22,803,120.09	0.04	53,100,062.25	338,476.74	4,819,074.82	1,213,925.27	-	824.76	6,372,301.59	616,603,752.28	

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 ACTIVIDADES

J U L 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 30 de Junio al 31 de Julio de 2017, por la cantidad de \$688,439.26

Nº DE POLIZA	ASUNTO	IMPORTE
P-582002	PERIODO 30/06/2017 A 31/07/2017	\$ 568,789.16
P-582002	PERIODO 30/06/2017 A 31/07/2017	\$ 119,650.10
		\$ 688,439.26

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	58,145.39
Otras Comisiones (Cobro indebido)	278.40
Cobro de comisión por la transferencia del seguro de vida	13.92
Total	<u>58,437.71</u>

Nota 3:

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 16 Fideicomisarios (Traspaso)  
Total

349,974.29  
\$ 349,974.29

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 L 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 continuacion se relaciona:

Deudores Diversos Julio 2017

APORTACIONES	1.1% RETENCION SEGURO DE VIDA	2.5% RETENCION TRABAJADORES	7% APORTACIÓN MUNICIPIO	.5% APORT. MUNICIPIO	TOTAL
jun-17	419,222.70	952,781.83	2,667,789.13	190,556.36	4,230,350.02
<b>TOTAL</b>	<b>419,222.70</b>	<b>952,781.83</b>	<b>2,667,789.13</b>	<b>190,556.36</b>	<b>4,230,350.02</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