



FIRMA [Firma] HORA 11:55

OF5-2017-215

ASUNTO: Entrega de Estados de Ingresos y Egresos.

Mérida, Yucatán, a 12 de Octubre de 2017
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

ASEY

18 OCT 2017

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

HORA: 10:52 Vo. Bo. [Firma]
Recepción de Informes de la Cuenta
Pública y Correspondencia

003597

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

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

ENTREGADO
LOVO
GORDAID BAGOOROO



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

[Firma]

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.



SEPTIEMBRE
2017



Sistema Individual de Retiro y Jubilación Municipal "SIRJUM"

ESTADOS FINANCIEROS
SEPTIEMBRE 2017



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

<u>ACTIVO</u>	sep-17	ago-17	<u>PATRIMONIO</u>	sep-17	ago-17
<u>Activo Circulante</u>			<u>Patrimonio Contribuido</u>		
<u>Efectivo y Equivalentes</u>			Aportaciones Acumuladas	278,827,218.52	274,596,868.50
Bancos			Aportaciones pendientes por aplicar		
Cuenta 47930034246	497,919.76	654,721.81	Aportación intereses Municipio		
			1.1% Retención seguro de vida	421,531.32	466,621.60
Contrato 503088-7	47.63	1.22	2.5% Retención mensual al trabajador	958,029.32	1,060,503.23
Contrato 503087-9	19.46	1.68	7.5% Aportación mensual Municipio	2,874,087.96	3,181,509.69
Contrato 160715-2	79.39	1.78		4,253,648.60	4,708,634.52
	498,066.24	654,726.49	Aportaciones aplicadas		
			Aportación intereses Municipio		
Inversiones Temporales			1.1% Retención seguro de vida	466,621.60	419,222.70
Contrato 503088-7 (58233)	30,927,632.05	30,543,960.38	2.5% Retención mensual al trabajador	1,060,503.23	952,781.83
Contrato 503087-9 (58232)	524,608,277.02	517,669,639.77	7.5% Aportación mensual Municipio	3,181,509.69	2,858,345.49
Contrato 160715-2 (58234)	74,640,721.73	75,181,353.30		4,708,634.52	4,230,350.02
	630,176,630.80	623,394,953.45			
	630,674,697.04	624,049,679.94	<u>Patrimonio Generado</u>		
<u>Derechos a Recibir efectivo o Equivalentes</u>			Resultado de Ejercicios Anteriores	325,576,065.24	325,576,065.24
Deudores Diversos por Cobrar a C.P. ^(NOTA 1)			Resultado del Ejercicio	21,562,778.76	19,646,396.18
Municipio de Mérida				347,138,844.00	345,222,461.42
Aportacion intereses Municipio					
1.1% Ret. Seg de Vida	421,531.32	466,621.60			
2.5% Ret mensual trabajador	958,029.32	1,060,503.23			
7.5% Aport mensual Municipio	2,874,087.96	3,181,509.69			
	4,253,648.60	4,708,634.52			
Total de Activos	634,928,345.64	628,758,314.46	Total de Patrimonio	634,928,345.64	628,758,314.46

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 SEPTIEMBRE DE 2017

	sep-17	ago-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	171,624.40	183,647.57
Contrato 503087-9 Cuentas Individuales	2,908,749.73	3,113,523.30
Contrato 160715-2 Municipio de Mérida (Fondo Estabilizador)	429,612.40	457,175.21
Contrato 58233 Riesgo de Trabajo	-	0.04
Contrato 58232 Cuentas Individuales	- 0.02	- 1.00
Contrato 58234 Municipio de Mérida (Fondo Estabilizador)	-	0.28
Otros Ingresos Financieros	0.00	0.01
Total de Ingresos	3,509,986.51	3,754,344.85
GASTOS Y OTRAS PERDIDAS		
Gastos de Funcionamiento		
Servicios Generales		
Servicios Profesionales, Científicos y Tec. y Otros Serv. (Nota 1)	1,376,878.52	0.00
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales (Nota 2)	60,114.76	118,379.79
Transferencias, Asignaciones, subsidios y otras ayudas		
Pensiones y Jubilaciones		
Otras Pensiones y Jubilaciones (Nota 3)	156,610.65	420,387.42
Total de Gastos y Otras Perdidas	1,593,603.93	538,767.21
AHORRO/DESAHORRO NETO DEL EJERCICIO	1,916,382.58	3,215,577.64

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 SEPTIEMBRE DE 2017

SEPTIEMBRE 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	43,489,575.26		19,646,396.18		63,135,971.44
Resultado del Ejercicio: Ahorro/Desahorro			1,916,382.58	-	1,916,382.58
Saldo Neto Patrimonio 2017	287,789,501.64	312,802,826.67	34,336,017.33	-	634,928,345.64

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 FLUJO DE EFECTIVO
DEL 1 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017

	sep-17	ago-17
Flujos de Efectivo de las actividades de gestión		
Origen		
Otros Ingresos y Beneficios		
Ingresos financieros		
Intereses ganado de valores, creditos, bonos y otros	3,509,986.51	3,754,344.85
Otros Ingresos Financieros		
Aplicación		
Gastos de Funcionamiento		
Servicios Generales		
Servicios Profesionales, Cientificos y Tecnicos y Otros Serv.	1,376,878.52	0.00
Servicios Financieros, bancarios y comerciales	60,114.76	118,379.79
Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas		
Pensiones y Jubilaciones		
Otras pensiones y jubilaciones	156,610.65	420,387.42
Flujos Netos de Efectivo por actividades de operación	1,916,382.58	3,215,577.64
Flujos de Efectivo de las actividades de Inversión		
Origen		
Contribuciones de Capital	43,489,575.26	39,235,926.66
Flujos Netos de Efectivo por actividades de inversion	8,962,283.12	8,938,984.54
Flujos de Efectivo de las actividades de Financiamiento		
Aplicación		
Derechos a recibir efectivo y equivalente	4,253,648.60	4,708,634.52
Flujos Netos de Efectivo por actividades de financiamiento	4,253,648.60	4,708,634.52
Incremento/ Disminución Neta del Efectivo y Equivalentes al Efectivo	6,625,017.10	7,445,927.66
Efectivo y Equivalentes al efectivo al inicio del ejercicio	624,049,679.94	616,603,752.28
Efectivo y Equivalentes al efectivo al final del ejercicio	630,674,697.04	624,049,679.94
	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 SEPTIEMBRE 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	654,721.81		156,802.05	497,919.76	156,802.05
1.1.1.4	Inversiones Temporales (Hastas 3 meses)	623,394,958.09	8,218,621.05	1,436,801.90	630,176,777.24	-6,781,819.15
1.1.2	<u>Derechos a Recibir efectivo o Equivalentes</u>					
1.1.2.3	Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	4,708,634.52	4,253,648.60	4,708,634.52	4,253,648.60	454,985.92

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	866,790.16	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
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
AGOSTO		419,222.70	952,781.83	2,667,789.13	190,556.36	3,754,344.84	0.01	7,984,694.87	117,892.59	0.00	420,387.42	0.00	487.20	538,767.21	624,049,679.94
SEPTIEMBRE		466,621.60	1,060,503.23	2,969,409.05	212,100.64	3,509,986.51		8,218,621.03	59,888.56	1,376,878.52	156,610.65	0.00	226.20	1,593,603.93	630,674,697.04
SUMA	-	3,888,254.14	8,836,918.13	24,743,370.78	1,767,383.61	30,067,451.44	0.05	69,303,378.15	516,257.89	6,195,953.34	1,790,923.34	-	1,538.16	8,504,672.73	630,674,697.04

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

S E P T I E M B R E D E 2 0 1 7

INGRESOS:

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 31 de Julio al 30 de Septiembre de 2017, por la cantidad de \$1'376,878.52

Nº DE POLIZA	ASUNTO	IMPORTE
P-582002	PERIODO 31/07/2017 A 31/08/2017	\$ 568,789.16
P-582002	PERIODO 31/08/2017 A 30/09/2017	\$ 568,789.16
P-582002	PERIODO 31/07/2017 A 31/08/2017	\$ 119,650.10
P-582002	PERIODO 31/08/2017 A 30/09/2017	\$ 119,650.10
		\$ 1,376,878.52

Nota 2:

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

Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	59,888.56
Comisión manejo de cuenta de Agosto 2017	226.20
Otras Comisiones	
Total	<u>60,114.76</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 01 Fideicomisario Sustituto (Fallecido)
Pago a 10 Fideicomisarios (Traspaso)
Total

	95,822.15
	60,788.50
\$	<u>156,610.65</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



S E P T I E M B R E 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 Septiembre 2017

APORTACIONES	1.1% RETENCION SEGURO DE VIDA	2.5% RETENCION TRABAJADORES	7% APORTACIÓN MUNICIPIO	.5% APORT. MUNICIPIO	TOTAL
sep-17	421,531.32	958,029.32	2,682,482.10	191,605.86	4,253,648.60
TOTAL	421,531.32	958,029.32	2,682,482.10	191,605.86	4,253,648.60

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