



1441

AYUNTAMIENTO DE MÉRIDA
2015-2018FIRMA olp HORA 12:30

SISTEMA INDIVIDUAL DE RETIRO Y JUBILACIÓN MUNICIPAL "SIRJUM"

OFS-2018-058

001968

ASUNTO: Entrega de Estados de
Ingresos y Egresos.

001968

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

Yucatán, a 11 de Abril de 2018

ASEY

Clasificación: PB

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

17 ABR. 2018

AT'N: C.P. MARIO CAN MARÍN, MTRO.
AUDITOR SUPERIOR DEL ESTADO DE YUCATÁN
PRESENTE.-HORA: 11:09 Vo. Bo. HP
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 MARZO del año 2018 del
Fideicomiso Sistema Individual de Retiro y Jubilación Municipal, que detallo a continuación:

- Estado de Situación Financiera al 31 de Marzo de 2018.
- Estado de Actividades del 01 al 31 de Marzo de 2018.
- Estado de Variación en la Hacienda Pública/Patrimonio del 01 al 31 de Marzo de 2018.
- Estado de Flujo de Efectivo del 01 al 31 de Marzo de 2018.
- 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 Marzo de 2018 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
"476 Años de Nobleza y Lealtad"C.P. JUAN CARLOS ROSEL FLORES, MTRO.
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.

Dirección de Administración
Palacio Municipal
Calle 62 s/n entre 61 y 63
Centro, Mérida, Yucatán.COPIA
Teléfono (999) 942.00.00
extensión 80044
www.merida.gob.mx

MARZO
2018



Sistema Individual de Retiro y Jubilación Municipal "SIRJUM"

ESTADOS FINANCIEROS
MARZO 2018



MUNICIPIO DE MERIDA YUCATAN
SISTEMA INDIVIDUAL DE RETIRO Y JUBILACION MUNICIPAL
FIDEICOMISO F-160715-2
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE MARZO 2018

<u>ACTIVO</u>	mar-18	feb-18	<u>PATRIMONIO</u>	mar-18	feb-18
Activo Circulante			Patrimonio Contribuido		
<u>Efectivo y Equivalentes</u>			Aportaciones Acumuladas	305,660,543.95	301,174,780.57
Bancos			Aportaciones pendientes por aplicar		
Cuenta 47930034246	512,476.46	562,338.58	Aportación intereses Municipio		
Contrato 503088-7	2.61	3.09	1.1% Retención seguro de vida	477,587.65	445,444.49
Contrato 503087-9	1.31	0.77	2.5% Retención mensual al trabajador	1,085,457.31	1,012,400.74
Contrato 160715-2	1.81	2.59	7.5% Aportación mensual Municipio	3,256,371.93	3,037,202.22
	512,482.19	562,345.03		4,819,416.89	4,495,047.45
Inversiones Temporales			Aportaciones aplicadas		
Contrato 503088-7 (58233)	33,246,959.33	32,857,360.97	Aportación intereses Municipio		
Contrato 503087-9 (58232)	564,666,620.84	558,503,241.06	1.1% Retención seguro de vida	445,444.49	444,524.38
Contrato 160715-2 (58234)	77,284,322.65	78,045,716.74	2.5% Retención mensual al trabajador	1,012,400.74	1,010,309.75
	675,197,902.82	669,406,318.77	7.5% Aportación mensual Municipio	3,037,202.22	3,030,929.25
	675,710,385.01	669,968,663.80		4,495,047.45	4,485,763.38
<u>Derechos a Recibir efectivo o Equivalentes</u>			Patrimonio Generado		
Deudores Diversos por Cobrar a C.P. (NOTA 1)			Resultado de Ejercicios Anteriores	356,656,235.00	356,656,235.00
Municipio de Mérida			Resultado del Ejercicio	8,898,558.61	7,651,884.85
Aportacion intereses Municipio				365,554,793.61	364,308,119.85
1.1% Ret. Seg de Vida	477,587.65	445,444.49			
2.5% Ret mensual trabajador	1,085,457.31	1,012,400.74			
7.5% Aport mensual Municipio	3,256,371.93	3,037,202.22			
	4,819,416.89	4,495,047.45			
Total de Activos	680,529,801.90	674,463,711.25	Total de Patrimonio	680,529,801.90	674,463,711.25

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 MARZO DE 2018

	mar-18	feb-18
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Otros ingresos y beneficios		
Ingresos Financieros		
Intereses ganados de valores, créditos, bonos y otros		
Contrato 503088-7 Riesgo de Trabajo	187,124.69	183,226.16
Contrato 503087-9 Cuentas Individuales	3,237,514.00	3,171,673.79
Contrato 160715-2 Municipio de Mérida ^(Fondo Estabilizador)	445,297.35	443,777.62
Contrato 58233 Riesgo de Trabajo	-	-
Contrato 58232 Cuentas Individuales	-	-
Contrato 58234 Municipio de Mérida ^(Fondo Estabilizador)	-	-
Otros Ingresos Financieros	0.00	0.00
Total de Ingresos	3,869,936.04	3,798,677.57
GASTOS Y OTRAS PERDIDAS		
Gastos de Funcionamiento		
Servicios Generales		
Servicios Profesionales, Científicos y Tec. y Otros Serv. ^(Nota 1)	2,065,317.78	0.00
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales ^(Nota 2)	64,597.11	63,659.37
Transferencias, Asignaciones, subsidios y otras ayudas		
Pensiones y Jubilaciones		
Otras Pensiones y Jubilaciones ^(Nota 3)	493,347.39	104,720.29
Total de Gastos y Otras Perdidas	2,623,262.28	168,379.66
AHORRO/DESAHORRO NETO DEL EJERCICIO	1,246,673.76	3,630,297.91

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 MARZO DE 2018

MARZO

2018

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 2017	296,817,709.26	325,576,065.24	31,080,169.76	-	653,473,944.26
Patrimonio Neto del Ejercicio	18,157,299.03		7,651,884.85		25,809,183.88
Resultado del Ejercicio: Ahorro/Desahorro			1,246,673.76	-	1,246,673.76
Saldo Neto Patrimonio 2017	314,975,008.29	325,576,065.24	39,978,728.37	-	680,529,801.90

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 MARZO DE 2018

	mar-18	feb-18
Flujos de Efectivo de las actividades de gestión		
Origen		
Otros Ingresos y Beneficios		
Ingresos financieros		
Intereses ganado de valores, creditos, bonos y otros	3,869,936.04	3,798,677.57
Otros Ingresos Financieros	0.00	0.00
Aplicación		
Gastos de Funcionamiento		
Servicios Generales		
Servicios Profesionales, Científicos y Tecnicos y Otros Serv.	2,065,317.78	0.00
Servicios Financieros, bancarios y comerciales	64,597.11	63,659.37
Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas		
Pensiones y Jubilaciones		
Otras pensiones y jubilaciones	493,347.39	104,720.29
Flujos Netos de Efectivo por actividades de operación	1,246,673.76	3,630,297.91
Flujos de Efectivo de las actividades de Inversión		
Origen		
Contribuciones de Capital	18,157,299.03	13,337,882.14
Flujos Netos de Efectivo por actividades de inversion	9,314,464.34	8,980,810.83
Flujos de Efectivo de las actividades de Financiamiento		
Aplicación		
Derechos a recibir efectivo y equivalente	4,819,416.89	4,495,047.45
Flujos Netos de Efectivo por actividades de financiamiento	4,819,416.89	4,495,047.45
Incremento/ Disminución Neta del Efectivo y Equivalentes al Efectivo	5,741,721.21	8,116,061.29
Efectivo y Equivalentes al efectivo al inicio del ejercicio	669,968,663.80	661,852,602.51
Efectivo y Equivalentes al efectivo al final del ejercicio	675,710,385.01	669,968,663.80
	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 MARZO 2018

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	562,338.58	443,815.87	493,677.99	512,476.46	49,862.12
1.1.1.4	Inversiones Temporales (Hastas 3 meses)	669,406,325.22	8,364,983.49	2,573,400.16	675,197,908.55	-5,791,583.33
1.1.2	Derechos a Recibir efectivo o Equivalentes					
1.1.2.3	Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	4,495,047.45	4,819,416.89	4,495,047.45	4,819,416.89	-324,369.44

PRESIDENTE

C.P. JUAN CARLOS ROSEL FLORES
DIRECTOR DE FINANZAS Y TESOERO 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 2018

RESUMEN DE MOVIMIENTOS DE PATRIMONIO

	CAPITAL CONTRIBUIDO															
FECHA	APORTACION MUNICIPIO	1.1% RETENCION SEGURO DE VIDA	2.6% 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.31/2017																653,473,944.26
ENERO		128,144.86	992,099.60	2,749,214.80	194,612.05	4,340,323.70	3.00	8,697,398.01	62,661.91	0.00	255,976.93	0.00	100.92	318,739.76	661,852,602.51	
FEBRERO		444,524.38	1,010,309.75	2,823,867.30	202,061.95	3,798,677.57	-	8,284,440.95	63,467.97	0.00	104,720.29	0.00	191.40	168,379.66	669,968,663.80	
MARZO		445,444.49	1,012,400.74	2,841,722.07	202,480.15	3,869,936.04	-	8,364,983.49	64,217.79	2,065,317.78	493,347.39	0.00	379.32	2,623,262.28	675,710,385.01	
SUMA	-	1,318,113.73	3,014,810.09	8,405,804.17	599,154.15	12,008,937.31	3.00	25,346,822.45	190,347.67	2,065,317.78	854,044.61	-	671.64	3,110,381.70	675,710,385.01	

PRESIDENTE

C.P. JUAN CARLOS ROSIL FLORES
DIRECTOR DE FINANZAS Y TESOERERO MUNICIPAL

SECRETARIO

L.A. JORGE ALBERTO PERAZA SOSA
DIRECTOR DE ADMINISTRACION



NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

M A R Z O 2 0 1 8

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 Noviembre al 28 de Febrero 2018, por la cantidad de \$2,065,317.78.

Nº DE POLIZA	ASUNTO	IMPORTE
P-582002	PERIODO 30/11/2017 A 31/12/2017	568789.16
P-582002	PERIODO 30/11/2017 A 31/12/2017	119650.10
P-582002	PERIODO 01/01/2018 A 31/01/2018	568789.16
P-582002	PERIODO 31/01/2017 A 28/02/2018	119650.10
P-582002	PERIODO 01/01/2018 A 31/01/2018	568789.16
P-582002	PERIODO 31/01/2017 A 28/02/2018	119650.10
		\$ 2,065,317.78

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 Febrero 2018	64,217.79
Otras Comisiones	379.32
Total	<u>64,597.11</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 04 Fideicomisario Sustituto (Fallecido)	100,852.35
Pago a 15 Fideicomisarios (Traspaso)	392,495.04
Total	<u>\$ 493,347.39</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



MUNICIPIO DE MERIDA YUCATAN
SISTEMA INDIVIDUAL DE RETIRO Y JUBILACIÓN MUNICIPAL
FIDEICOMISO 160715-2
AÑO 2018

NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

M A R Z O 2 0 1 8

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 Marzo 2018

APORTACIONES	1.1% RETENCION SEGURO DE VIDA	2.5% RETENCION TRABAJADORES	7% APORTACIÓN MUNICIPIO	.5% APORT. MUNICIPIO	TOTAL
propios	965,682.84	424,885.61	2,703,911.95	193,136.57	4,287,616.97
fora	119,774.47	52,702.04	335,368.52	23,954.89	531,799.92
TOTAL	1,085,457.31	477,587.65	3,039,280.47	217,091.46	4,819,416.89

0.00

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