AYUNTAMIENTO DE MÉRIDA
2015-2018

SISTEMA INDIVIDUAL DE RETIRO Y JUBILACIÓN MUNICIPAL "SIRJUM"

OFS-2018-107

002939

ASUNTO: Entrega de Estados de Ingresos y Egresos.

AUDITORIA SUPERIOR DEL ESTADO DE YUCATÁN
H. CONGRESO DEL ESTADO DE YUCATÁN
ASEY
17 JUL. 2018
HORA: 12:16 Vo. Bo.
Recepción de Informes de la Cuenta Pública y Correspondencia

Mérida, Yucatán, a 12 de Julio de 2018

Clasificación: PB

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

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 **JUNIO del año 2018**, del Fideicomiso Sistema Individual de Retiro y Jubilación Municipal, que detallo a continuación:

- Estado de Situación Financiera al 30 de Junio de 2018.
- Estado de Actividades del 01 al 30 de Junio de 2018.
- Estado de Variación en la Hacienda Pública/Patrimonio del 01 al 30 de Junio de 2018.
- Estado de Flujo de Efectivo del 01 al 30 de Junio 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 30 de Junio 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.

AYUNTAMIENTO DE MERIDA
RECIBIDO
18 JUL 2018
10:17 am
DIRECCIÓN DE FINANZAS Y TESORERÍA MUNICIPAL
SECRETARÍA TÉCNICA

AYUNTAMIENTO DE MERIDA
DIRECCION DE ADMINISTRACION
RECIBIDO
18 JUL 2018
FIRMA HORA 9:00

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.

RECIBIDA
18 JUL. 2018
SUBDIRECCION DE RECURSOS HUMANOS

JUNIO
2018

Sistema Individual de Retiro y Jubilación Municipal "SIRJUM"

ESTADOS FINANCIEROS
JUNIO 2018

MUNICIPIO DE MERIDA YUCATAN
SISTEMA INDIVIDUAL DE RETIRO Y JUBILACION MUNICIPAL
FIDEICOMISO F-160715-2
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 30 DE JUNIO 2018

ACTIVO	jun-18	may-18
Activo Circulante		
Efectivo y Equivalantes		
Bancos		
Cuenta 47930034246	454,318.87	454,318.87
Contrato 503088-7	5.33	5.33
Contrato 503087-9	4.38	4.38
Contrato 160715-2	1.65	3.79
	454,330.23	454,332.37
Inversiones Temporales		
Contrato 503088-7 (58233)	34,512,572.15	34,098,971.58
Contrato 503087-9 (58232)	587,636,295.68	580,115,240.53
Contrato 160715-2 (58234)	77,206,153.95	77,718,272.86
	699,355,021.78	691,932,484.97
	699,809,352.01	692,386,817.34
Derechos a Recibir efectivo o Equivalentes		
Deudores Diversos por Cobrar a C.P. (NOTA 1)		
Municipio de Mérida		
Aportacion intereses Municipio		
1.1% Ret. Seg de Vida	432,277.31	465,563.94
2.5% Ret mensual trabajador	982,474.56	1,058,131.13
7.5% Aport mensual Municipio	2,947,423.68	3,174,393.39
	4,362,175.55	4,698,088.46
Total de Activos	**704,171,527.56**	**697,084,905.80**

PATRIMONIO	jun-18	may-18
Patrimonio Contribuido		
Aportaciones Acumuladas	319,329,603.30	314,975,008.29
Aportaciones pendientes por aplicar		
Aportación intereses Municipio		
1.1% Retención seguro de vida	432,277.31	465,563.94
2.5% Retención mensual al trabajador	982,474.56	1,058,131.13
7.5% Aportación mensual Municipio	2,947,423.68	3,174,393.39
	4,362,175.55	4,698,088.46
Aportaciones aplicadas		
Aportación intereses Municipio		
1.1% Retención seguro de vida	465,563.94	431,535.53
2.5% Retención mensual al trabajador	1,058,131.13	980,764.87
7.5% Aportación mensual Municipio	3,174,393.39	2,942,294.61
	4,698,088.46	4,354,595.01
Patrimonio Generado		
Resultado de Ejercicios Anteriores	356,656,235.00	356,656,235.00
Resultado del Ejercicio	19,125,425.25	16,400,979.04
	375,781,660.25	373,057,214.04
Total de Patrimonio	**704,171,527.56**	**697,084,905.80**

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 ACTIVIDADES
DEL 1 AL 30 DE JUNIO DE 2018

	jun-18	may-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	201,974.34	213,348.53
Contrato 503087-9 Cuentas Individuales	3,500,156.86	3,695,978.23
Contrato 160715-2 Municipio de Mérida (Fondo Estabilizador)	465,675.91	498,733.79
Contrato 58233 Riesgo de Trabajo		0.08
Contrato 58232 Cuentas Individuales	-	-
Contrato 58234 Municipio de Mérida (Fondo Estabilizador)	-	-
Otros Ingresos Financieros	0.00	5.08
Total de Ingresos	4,167,807.11	4,408,065.71
GASTOS Y OTRAS PERDIDAS		
Gastos de Funcionamiento		
Servicios Generales		
Servicios Profesionales, Cientificos y Tec. y Otros Serv. (Nota 1)	1,376,878.52	1,376,878.52
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales (Nota 2)	66,482.38	65,769.68
Transferencias, Asignaciones, subsidios y otras ayudas		
Pensiones y Jubilaciones		
Otras Pensiones y Jubilaciones	0.00	637.90
Total de Gastos y Otras Perdidas	1,443,360.90	1,443,286.10
AHORRO/DESAHORRO NETO DEL EJERCICIO	**2,724,446.21**	**2,964,779.61**

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 2018

JUNIO 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	31,572,158.05		16,400,979.04		47,973,137.09
Resultado del Ejercicio: Ahorro/Desahorro			2,724,446.21	-	2,724,446.21
Saldo Neto Patrimonio 2017	328,389,867.31	325,576,065.24	50,205,595.01	-	**704,171,527.56**

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 2018

	jun-18	may-18
Flujos de Efectivo de las actividades de gestión		
Origen		
Otros Ingresos y Beneficios		
Ingresos financieros		
Intereses ganado de valores, creditos, bonos y otros	1,376,878.52	4,408,065.71
Otros Ingresos Financieros	0.00	5.08
Aplicación		
Gastos de Funcionamiento		
Servicios Generales		
Servicios Profesionales, Cientificos y Tecnicos y Otros Serv.	1,376,878.52	1,376,878.52
Servicios Financieros, bancarios y comerciales	66,482.38	65,769.68
Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas		
Pensiones y Jubilaciones		
Otras pensiones y jubilaciones	0.00	637.90
Flujos Netos de Efectivo por actividades de operación	***- 66,482.38***	***2,964,784.69***
Flujos de Efectivo de las actividades de Inversión		
Origen		
Contribuciones de Capital	31,572,158.05	27,209,982.50
Flujos Netos de Efectivo por actividades de inversion	***9,060,264.01***	***9,052,683.47***
Flujos de Efectivo de las actividades de Financiamiento		
Aplicación		
Derechos a recibir efectivo y equivalente	4,362,175.55	4,698,088.46
Flujos Netos de Efectivo por actividades de financiamiento	***4,362,175.55***	***4,698,088.46***
Incremento/ Disminución Neta del Efectivo y Equivalentes al Efectivo	**4,631,606.08**	**7,319,379.70**
Efectivo y Equivalentes al efectivo al incio del ejercicio	692,386,817.34	685,067,442.72
Efectivo y Equivalentes al efectivo al final del ejercicio	699,809,352.01	692,386,817.34
	-	-

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 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 Equivalantes de Efectivo*					
1.1.1.2	Bancos	454,318.87		0.00	454,318.87	0.00
1.1.1.4	Inversiones Temporales (Hastas 3 meses)	691,932,498.47	8,865,895.57	1,443,360.90	699,355,033.14	-7,422,534.67
1.1.2	*Derechos a Recibir efectivo o Equivalentes*					
1.1.2.3	Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	4,698,088.46	4,362,175.55	4,698,088.46	4,362,175.55	335,912.91

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 2018

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.31/2017															653,473,944.26
ENERO		428,144.86	992,099.60	2,742,214.80	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	2,828,867.30	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	2,834,722.07	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
ABRIL		477,567.65	1,085,457.31	3,039,280.47	217,091.46	4,660,063.95		9,479,480.84	64,882.56	0.00	57,502.29	0.00	38.28	122,423.13	685,067,442.72
MAYO		431,535.53	980,764.87	2,746,141.64	196,152.97	4,408,060.63	5.08	8,762,660.72	65,741.84	1,376,878.52	637.90	0.00	27.84	1,443,286.10	692,386,817.34
JUNIO		465,563.94	1,058,131.13	2,962,767.16	211,626.23	4,167,807.11		8,865,895.57	66,454.54	1,376,878.52	0.00	0.00	27.84	1,443,360.90	699,809,352.01
SUMA	-	2,692,800.85	6,139,163.40	17,153,993.44	1,224,024.81	25,244,869.00	8.08	52,454,859.58	387,426.61	4,819,074.82	912,184.80	-	765.60	6,119,451.83	699,809,352.01

PRESIDENTE

C.P. JUAN CARLOS GOSEL 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 2018

NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

J U N I 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 Abril al 30 de Junio 2018, por la cantidad de $1,376,878.52.

Nº DE POLIZA	ASUNTO	IMPORTE
P-582002	PERIODO 30/04/2018 A 31/05/2018	$ 568,789.16
P-582002	PERIODO 31/05/2018 A 30/06/2018	$ 119,650.10
P-582002	PERIODO 30/04/2018 A 31/05/2018	$ 568,789.16
P-582002	PERIODO 31/05/2018 A 30/06/2018	$ 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	
Comisión manejo de cuenta de Mayo 2018	66,454.54
Otras Comisiones	27.84
Total	**66,482.38**

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

J U N I 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 continuacion se relaciona:

Deudores Diversos Junio 2018

APORTACIONES	1.1% RETENCION SEGURO DE VIDA	2.5% RETENCION TRABAJADORES	7% APORTACIÓN MUNICIPIO	.5% APORT. MUNICIPIO	TOTAL
propios	381,110.50	866,189.19	2,425,329.73	173,237.84	**3,845,867.26**
forta	51,166.81	116,285.37	325,599.04	23,257.07	**516,308.29**
TOTAL	**432,277.31**	**982,474.56**	**2,750,928.77**	**196,494.91**	**4,362,175.55**

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