



ASUNTO: Entrega de Estados de  
Ingresos y Egresos.

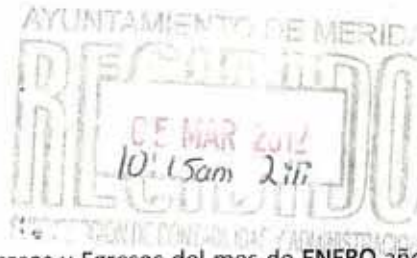
000157 -E

Mérida, Yucatán, a 17 de Febrero de 2012

CLASIFICACIÓN: PB

AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE YUCATÁN

AT'N: C.P.C. RENÉ HUMBERTO MÁRQUEZ ARCILA  
AUDITOR SUPERIOR DEL ESTADO DE YUCATÁN  
PRESENTE.-



Por este medio me permito hacer entrega del Estado de Ingresos y Egresos del mes de ENERO año 2012, en dónde se detallan cada uno de los movimientos efectuados en el Sistema Individual de Retiro y Jubilación Municipal así como el acumulado respectivo

Sin otro particular al presente y agradeciendo su amable atención me reitero sus órdenes enviándole un cordial saludo.

ATENTAMENTE

C.P.C. CARLOS ARIEL BASTARRACHEA LARA  
DIRECTOR DE FINANZAS Y TESORERO MUNICIPAL  
PRESIDENTE DEL COMITÉ TÉCNICO

C.C.P. C.P. RAÚL DE JESÚS RICALDE ZÁRATE.- DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN  
C.C.P. LIC. PEDRO PRIEGO RUIZ.- SUBDIRECTOR DE RECURSOS HUMANOS  
C.C.P. C.P. RILMA ADELAIDA GONZALEZ LORIA.- SUBDIRECTORA DE CONTABILIDAD Y ADMINISTRACIÓN  
C.C.P. ARCHIVO.



copia



Subdirección de Recursos Humanos  
Dirección de Administración



# Sistema individual de Retiro y Jubilación Municipal “SIRJUM”



*Estados Financieros*  
*Enero 2012*



MUNICIPIO DE MERIDA YUCATAN  
 SISTEMA INDIVIDUAL DE RETIRO Y JUBILACION MUNICIPAL  
 FIDEICOMISO F-160715-2  
 ESTADO DE SITUACION FINANCIERA  
 AL 31 DE ENERO DE 2012

ACTIVO	Ene-12	Dic-11	PATRIMONIO (Nota 1)	Ene-12	Dic-11
<b>Activo Circulante</b>			<b>Patrimonio Contribuido</b>		
Efectivo y Equivalentes			Aportaciones Acumuladas	22,350,892.62	-
Bancos			Aportaciones		
Cuenta 47930034246	488,415.46	381,502.04	1.1% Retención seguro de vida	542,721.83	2,214,890.30
Contrato 503088-7	-	81.99	2.5% Retención mensual al trabajador	1,233,488.02	6,801,833.16
Contrato 503087-9	-	24.49	7.5% Aportación mensual Municipio	3,700,464.06	13,334,169.16
Contrato 160715-2	45.30	65.36		27,827,566.53	22,350,892.62
	488,460.76	381,673.88	<b>Patrimonio Generado</b>		
Inversiones Temporales			Resultado de Ejercicios Anteriores	286,960,497.31	280,611,647.38
Contrato 503088-7	14,174,413.52	13,872,753.12	Resultado del Ejercicio	1,068,913.56	6,348,849.93
Contrato 503087-9	245,028,742.68	239,901,426.27		288,029,410.87	286,960,497.31
Contrato 160715-2	56,165,360.44	55,155,536.66			
	315,368,516.64	308,929,716.05			
<b>Total de Activos</b>	<b>315,856,977.40</b>	<b>309,311,389.93</b>	<b>Total de Patrimonio</b>	<b>315,856,977.40</b>	<b>309,311,389.93</b>



PRESIDENTE

COMITÉ TÉCNICO

SECRETARIO

C.P.C. CARLOS ARIEL BASTARRACHEA LARA  
 DIRECTOR DE FINANZAS Y TESORERO MUNICIPAL

C.P. RAUL DE JESUS RICALDE ZARATE  
 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 ENERO DE 2012

	Ene-12	Dic-11
<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>		
Otros ingresos y beneficios		
Ingresos Financieros		
Intereses ganados de valores, créditos, bonos y otros		
Contrato 503088-7	54,880.86	51,240.41
Contrato 503087-9	218,967.48	886,051.15
Contrato 160715-2	947,465.09	205,510.61
Otros Ingresos Financieros	0.00	0.00
<b>Total de Ingresos</b>	<b>1,221,313.43</b>	<b>1,142,802.17</b>
<b>GASTOS Y OTRAS PERDIDAS</b>		
Gastos de Funcionamiento		
Servicios Generales		
Servicios Profesionales, Científicos y Tec. y Otros Serv.	0.00	969,962.16
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales <sup>(Nota 1)</sup>	29,820.02	29,738.49
Transferecias, Asignaciones, subsidios y otras ayudas		
Pensiones y Jubilaciones		
Otras Pensiones y Jubilaciones <sup>(Nota 2)</sup>	122,579.85	262,616.08
<b>Total de Gastos y Otras Perdidas</b>	<b>152,399.87</b>	<b>1,262,316.73</b>
<b>AHORRO/DESAHORRO NETO DEL EJERCICIO</b>	<b>1,068,913.56</b>	<b>-119,514.56</b>

Las notas adjuntas son parte integrante del Estado de Actividades

COMITÉ TÉCNICO

PRESIDENTE

*P.O.L.L.*  
C.P.C. CARLOS ARIEL BASTARRACHEA LARA  
DIRECTOR DE FINANZAS Y TESORERO MUNICIPAL



SECRETARIO

*[Signature]*  
C.P. RAÚL DE JESÚS RICALDE ZÁRATE  
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN



MUNICIPIO DE MERIDA YUCATAN  
SISTEMA INDIVIDUAL DE RETIRO Y JUBILACION MUNICIPAL  
FIDEICOMISO F-160715-2  
ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO  
DEL 1 AL 31 DE ENERO DE 2012

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 2011	22,350,892.62	280,511,647.38	6,348,849.93	-	309,311,389.93
Patrimonio Neto del Ejercicio	5,476,673.91				5,476,673.91
Resultado del Ejercicio: Ahorro/Desahorro			1,068,913.56		1,068,913.56
<b>Saldo Neto Patrimonio 2011</b>	<b>27,827,566.53</b>	<b>280,511,647.38</b>	<b>7,417,763.49</b>	<b>-</b>	<b>315,856,977.40</b>

COMITÉ TÉCNICO

PRESIDENTE

*R.O. J.L.A.*

C.P.C. CARLOS ARIEL BASTARRACHEA LARA  
DIRECTOR DE FINANZAS Y TESOERERO MUNICIPAL

SECRETARIO

*[Signature]*  
C.P. RAÚL DE JESÚS RICALDE ZARATE  
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN





Ene-12

Dic-11

*Flujos de Efectivo de las actividades de gestión*

*Origen*

Otros Ingresos y Beneficios

Ingresos financieros

Intereses ganado de valores, créditos, bonos y otros

1,221,313.43

1,142,802.17

Otros Ingresos Financieros

0.00

0.00

*Aplicación*

Gastos de Funcionamiento

Servicios Generales

Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios

Servicios Financieros, bancarios y comerciales

Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas

Pensiones y Jubilaciones

Otras pensiones y Jubilaciones

0.00

29,820.02

969,962.16

29,738.49

122,579.85

262,616.08

**Flujos Netos de Efectivo por actividades de operación**

**1,068,913.56**

**-119,514.56**

*Flujos de Efectivo de las actividades de inversión*

*Origen*

Contribuciones de Capital

5,476,673.91

681,965.77

**Flujos Netos de Efectivo por actividades de inversión**

**5,476,673.91**

**681,965.77**

**Incremento/ Disminución Neta del Efectivo y Equivalentes al Efectivo**

**6,545,587.47**

**562,451.21**

Efectivo y Equivalentes al efectivo al inicio del ejercicio

309,311,389.93

308,748,938.72

Efectivo y Equivalentes al efectivo al final del ejercicio

315,856,977.40

309,311,389.93



PRESIDENTE

*P.O. L. L. L.*

C.P.C. CARLOS ARIEL BASTARRACHEA LARA  
 DIRECTOR DE FINANZAS Y TESORERO MUNICIPAL

SECRETARIO

C.P. RAUL DOMESTOS RICALDE ZARATE  
 DIRECTOR DE ADMINISTRACION



MUNICIPIO DE MERIDA YUCATAN  
 SISTEMA INDIVIDUAL DE RETIRO Y JUBILACION MUNICIPAL  
 FIDEICOMISO F-160715-2  
 REPORTE ANALITICO DEL ACTIVO  
 DEL 1 AL 31 DE ENERO DE 2012

Cuenta Contable	1		2		3		4(1+2-3)		5(1-4)	
	SALDO INICIAL	CARGOS DEL PERIODO	ABONOS DEL PERIODO	SALDO FINAL	FLUJO DEL PERIODO					
<b>1</b>	<b>ACTIVO</b>									
<b>1.1</b>	<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>									
1.1.1	Efectivo y Equivalentes de Efectivo									
1.1.1.1	Bancos	381,673.88	229,493.27	122,706.39	488,460.76	-106,786.88				
1.1.1.4	Inversiones Temporales (Hastas 3 meses)	308,929,716.05	6,698,113.82	259,313.23	315,368,516.64	-6,438,800.59				

COMITÉ TÉCNICO

PRESIDENTE

*[Handwritten signature]*

C.P.C. CARLOS ARIEL BASTARRACHEA LARA  
 DIRECTOR DE FINANZAS Y TESORERO MUNICIPAL

SECRETARIO

*[Handwritten signature]*

C.P. RAUL DE JESUS RICALDE ZARATE  
 DIRECTOR DE ADMINISTRACION





NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
 E N E R O 2012

**Nota 1.-**

Al cierre del ejercicio 2011 se presentaron los siguientes resultados

<u>Patrimonio</u>	<u>Dic-11</u>
<b>Patrimonio Contribuido</b>	
<i>Aportaciones</i>	
1.1% Retención seguro de vida	67,579.33
2.5% Retención Mensual al Trabajador	153,596.61
7.5% Aportación Mensual del Municipio	460,789.83
	<u>681,965.77</u>
<b>Patrimonio Generado</b>	
Resultado de Ejercicios Anteriores	280,611,647.38
Resultado del Ejercicio	28,017,776.78
	<u>308,629,424.16</u>
<b>Total de Patrimonio</b>	<u><u>309,311,389.93</u></u>

Durante el proceso de elaboración del Dictamen por el ejercicio 2011 se observó y quedo en manifiesto en la nota No. 2 del mismo documento, que las aportaciones reflejadas en el patrimonio contribuido por el ejercicio 2011 no fueron acumuladas mensualmente en dicha cuenta como lo señala la naturaleza de las cuentas de balance general, por consiguiente el monto acumulado de dichas aportaciones se integro de forma incorrecta en la cuenta de Resultado del Ejercicio 2011 que se incluye dentro del Patrimonio Generado, ocasionando afectación en el saldo reflejado al cierre del ejercicio 2011 de ambas cuentas (aportaciones y resultado del ejercicio), sin embargo dicha acumulación no representa cambio cuantitativo en el Total de Patrimonio 2011 presentado como se manifiesta a continuación

	DATOS DE ESTADOS FINANCIEROS S/FIDEICOMISO AL 31-DIC-2011	DATOS DE ESTADOS FINANCIEROS S/DICTAMEN AL 31-DIC-2011
<b>Patrimonio</b>		
<b>Patrimonio Contribuido</b>		
1.1% Retención Seguro de Vida	67,579.33	2,214,890.30
2.5% Retención Mensual al Trabajador	153,596.61	6,801,833.16
7.5% Aportación Mensual Municipio	460,789.83	13,334,169.16
	<u>681,965.77</u>	<u>22,350,892.62</u>
<b>Patrimonio Generado</b>		
Resultado de Ejercicios Anteriores	280,611,647.38	280,611,647.38
Resultado de Ejercicio	28,017,776.78	6,348,849.93
	<u>308,629,424.16</u>	<u>286,960,497.31</u>
<b>Total de Patrimonio 2011</b>	<u><u>309,311,389.93</u></u>	<u><u>309,311,389.93</u></u>

SECRETARÍA DE ECONOMÍA  
 05 MAR 2012  
 DIRECCIÓN DE CONTABILIDAD





NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
E N E R O 2012

En la integración y presentación de los Estados Financieros al cierre del ejercicio 2011 a través del dictamen se realizaron reclasificaciones contables necesarias para reflejar el saldo correcto en las cuentas, mismos datos en se reflejan en la presentación de los estados financieros del mes de enero 2012, incorporando la cuenta llamada *aportaciones acumuladas* dentro del Patrimonio Contribuido con el fin de acumular el saldo mes con mes de las aportaciones y de esta manera disminuir la acumulación de dichas aportaciones a la cuenta Resultado de ejercicios anteriores como se había estado manejando

Quedando de la siguiente manera para el mes de enero 2012:

<u>Patrimonio</u>	<u>Ene-12</u>
<u>Patrimonio Contribuido</u>	
Aportaciones Acumuladas	22,350,892.62
Aportaciones	
1.1% Retención seguro de vida	542,721.83
2.5% Retención Mensual al Trabajador	1,233,488.02
7.5% Aportación Mensual del Municipio	3,700,464.06
	<u>27,827,566.53</u>
<u>Patrimonio Generado</u>	
Resultado de Ejercicios Anteriores	286,960,497.31
Resultado del Ejercicio	1,068,913.56
	<u>288,029,410.87</u>
<u>Total de Patrimonio</u>	<u>315,856,977.40</u>

La cuenta de *Resultados de ejercicios anteriores* refleja un saldo de \$ 286,960,497.31, formado por el resultado del ejercicio 2011 por \$ 6,348,849.93 mas los resultados de ejercicios anteriores \$ 280,611,647.38

COMITÉ TÉCNICO

PRESIDENTE

C.C.P. CARLOS ARIEL BASTARRACHEA LARA  
DIRECTOR DE FINANZAS Y TESORERO MUNICIPAL

SECRETARIO

C.P. RAÚL DE JESÚS RICÁLDE ZÁRATE  
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN





NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES  
E N E R O 2012

EGRESOS:

Nota 1:

Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales:

Pagos de Comisiones por el manejo del fideicomiso correspondiente al mes de Diciembre de 2011, y corrección de saldos, como a continuación se relacionan:

Comision Dic-11	29,819.96
Corrección de saldo Banco	0.06
Total	<u>\$ 29,820.02</u>

Nota 2:

Los pagos a fideicomisarios corresponden a retiro de trabajadores efectuados y beneficiario de un trabajador fallecido de la cuenta de cheque de Banamex, como a continuación se relaciona:

*Cuenta de Cheques Banamex*

Pago de siete transferencias a afores	116,173.58
Pago de un Beneficiario por fallecimiento	6,406.27
Total	<u>\$ 122,579.85</u>

COMITÉ TÉCNICO

PRESIDENTE

C.C.P. CARLOS ARIEL BASTARRACHEA LARA  
DIRECTOR DE FINANZAS Y TESORERO MUNICIPAL

SECRETARIO

C.P. RAÚL DE JESÚS RICALDE ZÁRATE  
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN

