



# Mérida

Ciudad Blanca

AYUNTAMIENTO 2015-2018

## SISTEMA INDIVIDUAL DE RETIRO Y JUBILACIÓN MUNICIPAL "SIRJUM"

OF5-2016-263

ASUNTO: Entrega de Estados de Ingresos y Egresos.

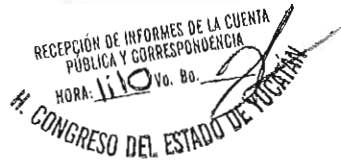
003851

Mérida, Yucatán, a 14 de Octubre de 2016

Clasificación: PB

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

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



Por este medio me permito hacer entrega de los Estados Financieros y sus notas del mes de SEPTIEMBRE del año 2016, del Fideicomiso Sistema Individual de Retiro y Jubilación Municipal, que detallo a continuación:

- Estado de Situación Financiera al 30 de Septiembre de 2016.
- Estado de Actividades del 01 al 30 de Septiembre de 2016.
- Estado de Variación en la Hacienda Pública/Patrimonio del 01 al 30 de Septiembre de 2016.
- Estado de Flujo de Efectivo del 01 al 30 de Septiembre de 2016.
- 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 2016 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 MÉRIDA



SUBDIRECCION DE CONTABILIDAD Y ADMINISTRACION

ATENTAMENTE  
"474 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.



Dirección de Administración / Calle 62 s/n Palacio Municipal / Col. Centro. C.P. 97000  
Teléfono (999) 942 00 00 ext. 80044 / merida.gob.mx



SEPTIEMBRE  
2016



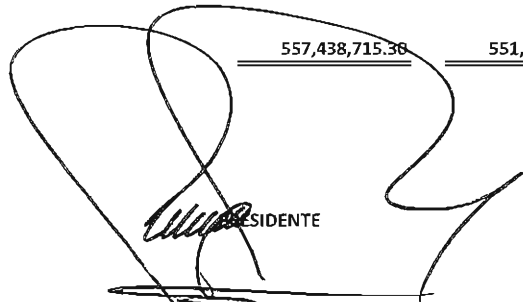
# Sistema Individual de Retiro y Jubilación Municipal “SIRJUM”

ESTADOS FINANCIEROS  
SEPTIEMBRE 2016



MUNICIPIO DE MERIDA YUCATAN  
 SISTEMA INDIVIDUAL DE RETIRO Y JUBILACION MUNICIPAL  
 FIDEICOMISO F-160715-2  
 ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
 AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2016

| <u>ACTIVO</u>   | sep-16                       | ago-16                       | <u>PATRIMONIO</u>                    | sep-16                       | ago-16                       |
|---|------------------------------|------------------------------|--------------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| <b>Activo Circulante</b>                                    |                              |                              | <b>Patrimonio Contribuido</b>        |                              |                              |
| <u>Efectivo y Equivalentes</u>                              |                              |                              | Aportaciones Acumuladas              | 228,182,283.35               | 224,237,725.49               |
| Bancos  |                              |                              | Aportaciones pendientes por aplicar  |                              |                              |
| Cuenta 47930034246  | 441,489.74                   | 734,777.50                   | Aportación intereses Municipio       |                              |                              |
| Contrato 503088-7   | 66.67                        | 9.52                         | 1.1% Retención seguro de vida        | 426,611.55                   | 385,773.71                   |
| Contrato 503087-9   | 215.29                       | 1.59                         | 2.5% Retención mensual al trabajador | 969,575.77                   | 876,758.70                   |
| Contrato 160715-2   | 109.90                       | 13.68                        | 7.5% Aportación mensual Municipio    | 2,908,727.31                 | 2,630,276.10                 |
|   | <u>441,881.60</u>            | <u>734,802.29</u>            |                                      | <u>4,304,914.63</u>          | <u>3,892,808.51</u>          |
| Inversiones Temporales                                      |                              |                              | Aportaciones aplicadas               |                              |                              |
| Contrato 503088-7 (58233)                                   | 26,802,762.55                | 26,535,917.12                | Aportación intereses Municipio       |                              |                              |
| Contrato 503087-9 (58232)                                   | 453,848,473.24               | 448,967,643.65               | 1.1% Retención seguro de vida        | 385,773.71                   | 390,902.62                   |
| Contrato 160715-2 (58234)                                   | 72,040,683.28                | 71,461,292.30                | 2.5% Retención mensual al trabajador | 876,758.70                   | 888,413.81                   |
|   | <u>552,691,919.07</u>        | <u>546,964,853.07</u>        | 7.5% Aportación mensual Municipio    | 2,630,276.10                 | 2,665,241.43                 |
|   | 553,133,800.67               | 547,699,655.36               |                                      | <u>3,892,808.51</u>          | <u>3,944,557.86</u>          |
| <u>Derechos a Recibir efectivo o Equivalentes</u>           |                              |                              | <b>Patrimonio Generado</b>           |                              |                              |
| Deudores Diversos por Cobrar a C.P. <small>(NOTA 1)</small> |                              |                              | Resultado de Ejercicios Anteriores   | 312,802,826.67               | 312,802,826.67               |
| Municipio de Mérida   |                              |                              | Resultado del Ejercicio              | 8,255,882.14                 | 6,714,545.34                 |
| Aportacion intereses Municipio                              |                              |                              |                                      | <u>321,058,708.81</u>        | <u>319,517,372.01</u>        |
| 1.1% Ret. Seg de Vida                                       | 426,611.55                   | 385,773.71                   |                                      |                              |                              |
| 2.5% Ret mensual trabajador                                 | 969,575.77                   | 876,758.70                   |                                      |                              |                              |
| 7.5% Aport mensual Municipio                                | 2,908,727.31                 | 2,630,276.10                 |                                      |                              |                              |
|   | <u>4,304,914.63</u>          | <u>3,892,808.51</u>          |                                      |                              |                              |
| <b>Total de Activos</b>                                     | <u><u>557,438,715.36</u></u> | <u><u>551,592,463.87</u></u> | <b>Total de Patrimonio</b>           | <u><u>557,438,715.30</u></u> | <u><u>551,592,463.87</u></u> |

  
 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 2016

|  | sep-16              | ago-16              |
|--|---------------------|---------------------|
| <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                                    | 196.34              | 4,029.97            |
| Contrato 503087-9 Cuentas Individuales                                 | 3,711.70            | 212.09              |
| Contrato 160715-2 Municipio de Mérida <sup>(Fondo Estabilizador)</sup> | 381.06              | 13,291.42           |
| Contrato 58233 Riesgo de Trabajo                                       | 91,354.50           | 103,586.91          |
| Contrato 58232 Cuentas Individuales                                    | 1,545,648.53        | 1,751,506.23        |
| Contrato 58234 Municipio de Mérida <sup>(Fondo Estabilizador)</sup>    | 246,017.90          | 268,898.22          |
| Otros Ingresos Financieros   |                     |                     |
| <b>Total de Ingresos</b>   | <u>1,887,310.03</u> | <u>2,141,524.84</u> |
| <b>GASTOS Y OTRAS PERDIDAS</b>   |                     |                     |
| Gastos de Funcionamiento   |                     |                     |
| Servicios Generales  |                     |                     |
| Servicios Profesionales, Científicos y Tec. y Otros Serv.              | 0.00                | 588,334.82          |
| Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales <sup>(Nota 1)</sup>     | 52,685.47           | 103,811.42          |
| Transferencias, Asignaciones, subsidios y otras ayudas                 |                     |                     |
| Pensiones y Jubilaciones   |                     |                     |
| Otras Pensiones y Jubilaciones <sup>(Nota 2)</sup>                     | <u>293,287.76</u>   | <u>130,063.26</u>   |
| <b>Total de Gastos y Otras Perdidas</b>                                | <u>345,973.23</u>   | <u>822,209.50</u>   |
| <b>AHORRO/DESAHORRO NETO DEL EJERCICIO</b>                             | <u>1,541,336.80</u> | <u>1,319,315.34</u> |

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

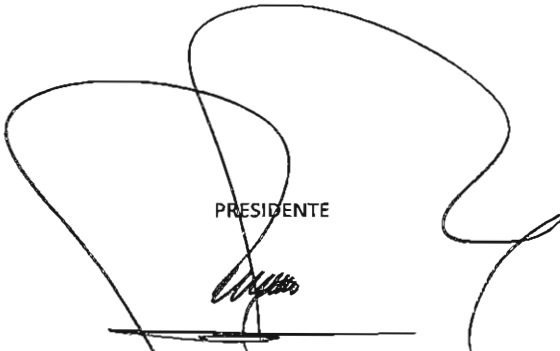

L.A. JORGE ALBERTO PERAZA SOSA  
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN



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 2016

SEPTIEMBRE 2016

| CONCEPTO   | PATRIMONIO<br>CONTRIBUIDO | PATRIMONIO<br>GENERADO DE<br>EJERCICIOS<br>ANTERIORES | PATRIMONIO<br>GENERADO EN EL<br>EJERCICIO | AJUSTES POR<br>CAMBIOS DE VALOR | TOTAL                 |
|--|---------------------------|---|---|---------------------------------|-----------------------|
| Patrimonio Neto al final del Ejercicio Anterior 2015 | 196,249,069.82            | 310,040,788.29  | 2,762,038.38                              | -                               | 509,051,896.49        |
| Patrimonio Neto del Ejercicio                        | 40,130,936.67             |   | 6,714,545.34                              |                                 | 46,845,482.01         |
| Resultado del Ejercicio: Ahorro/Desahorro            |                           |   | 1,541,336.80                              | -                               | 1,541,336.80          |
| <b>Saldo Neto Patrimonio 2016</b>                    | <b>236,380,006.49</b>     | <b>310,040,788.29</b>                                 | <b>11,017,920.52</b>                      | <b>-</b>                        | <b>557,438,715.30</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 FLUJO DE EFECTIVO  
DEL 1 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2016

|   | sep-16              | ago-16              |
|---|---------------------|---------------------|
| <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                        | 1,887,310.03        | 2,141,524.84        |
| Otros Ingresos Financieros  |                     |                     |
| <b>Aplicación</b>   |                     |                     |
| <b>Gastos de Funcionamiento</b>   |                     |                     |
| Servicios Generales   |                     |                     |
| Servicios Profesionales, Científicos y Tecnicos y Otros Serv.               | 0.00                | 588,334.82          |
| Servicios Financieros, bancarios y comerciales                              | 52,685.47           | 103,811.42          |
| Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas                      |                     |                     |
| Pensiones y Jubilaciones  |                     |                     |
| Otras pensiones y jubilaciones  | 293,287.76          | 130,063.26          |
| <b>Flujos Netos de Efectivo por actividades de operación</b>                | <b>1,541,336.80</b> | <b>1,319,315.34</b> |
| <b>Flujos de Efectivo de las actividades de Inversión</b>                   |                     |                     |
| <b>Origen</b>   |                     |                     |
| Contribuciones de Capital   | 40,130,936.67       | 35,826,022.04       |
| <b>Flujos Netos de Efectivo por actividades de inversion</b>                | <b>8,197,723.14</b> | <b>7,837,366.37</b> |
| <b>Flujos de Efectivo de las actividades de Financiamiento</b>              |                     |                     |
| <b>Aplicación</b>   |                     |                     |
| Derechos a recibir efectivo y equivalente                                   | 4,304,914.63        | 3,892,808.51        |
| <b>Flujos Netos de Efectivo por actividades de financiamiento</b>           | <b>4,304,914.63</b> | <b>3,892,808.51</b> |
| <b>Incremento/ Disminución Neta del Efectivo y Equivalentes al Efectivo</b> | <b>5,434,145.31</b> | <b>5,263,873.20</b> |
| Efectivo y Equivalentes al efectivo al inicio del ejercicio                 | 547,699,655.36      | 542,435,782.16      |
| Efectivo y Equivalentes al efectivo al final del ejercicio                  | 553,133,800.67      | 547,699,655.36      |

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 2016

| 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               | <b>ACTIVO</b>                                     |                |                    |                    |                |                   |
| 1.1             | <b>ACTIVO CIRCULANTE</b>                          |                |                    |                    |                |                   |
| 1.1.1           | <u>Efectivo y Equivalantes de Efectivo</u>        |                |                    |                    |                |                   |
| 1.1.1.2         | Bancos  | 734,777.50     | 0.00               | 293,287.76         | 441,489.74     | 293,287.76        |
| 1.1.1.4         | Inversiones Temporales (Hastas 3 meses)           | 546,964,877.86 | 5,780,118.54       | 52,685.47          | 552,692,310.93 | -5,727,433.07     |
| 1.1.2           | <u>Derechos a Recibir efectivo o Equivalentes</u> |                |                    |                    |                |                   |
| 1.1.2.3         | Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo        | 3,892,808.51   | 4,304,914.63       | 3,892,808.51       | 4,304,914.63   | -412,106.12       |

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 2016

RESUMEN DE MOVIMIENTOS DE PATRIMONIO

| FECHA             | APORTACION MUNICIPIO | CAPITAL CONTRIBUIDO           |                             |                     |                      | 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         |
|-------------------|----------------------|-------------------------------|-----------------------------|---------------------|----------------------|---------------------|-----------------|---------------|----------------------|----------------------|------------------------|-----------------|---------------------------|--------------|----------------|
|                   |                      | 1.1% RETENCION SEGURO DE VIDA | 2.6% RETENCION TRABAJADORES | 7% APORT. MUNICIPIO | .5% APORT. MUNICIPIO |                     |                 |               |                      |                      |                        |                 |                           |              |                |
| SALDO DIC.31/2015 |                      |                               |                             |                     |                      |                     |                 |               |                      |                      |                        |                 |                           |              | 509,051,696.49 |
| ENERO             |                      | 429,649.89                    | 976,464.49                  | 2,734,100.58        | 195,292.89           | 1,262,785.56        | 5,586,290.41    |               | 49,084.82            |                      |                        |                 | 0.01                      | 49,084.83    | 514,601,105.07 |
| FEBRERO           |                      | 357,787.42                    | 813,107.38                  | 2,276,700.66        | 162,621.48           | 4,833.37            | 3,615,030.31    |               | 0.00                 |                      | 304,026.76             |                 |                           | 304,026.76   | 517,912,108.52 |
| MARZO             |                      | 368,333.23                    | 882,574.28                  | 2,471,207.98        | 176,514.86           | 17,291.64           | 3,935,922.19    |               | 99,296.15            | 1,765,004.46         | 161,630.42             |                 | 13.92                     | 2,025,944.95 | 519,822,085.86 |
| ABRIL             |                      | 415,578.86                    | 944,493.73                  | 2,644,582.45        | 188,898.74           | 5,711.97            | 4,199,265.75    |               | 50,358.87            | 0.00                 | 0.00                   |                 | 0.00                      | 50,358.87    | 523,970,992.74 |
| MAYO              |                      | 383,051.84                    | 870,570.76                  | 2,437,598.13        | 174,114.15           | 6,585,214.40        | 10,450,549.28   |               | 50,670.90            | 0.00                 | 633,868.39             | 5220.00         | 0.00                      | 689,759.29   | 533,731,782.73 |
| JUNIO             |                      | 384,348.93                    | 873,519.40                  | 2,445,854.32        | 174,703.88           | 1,688,663.25        | 5,567,089.78    |               | 51,275.29            | 1,765,004.46         | 164,747.49             | 0.00            | 12.00                     | 1,981,039.24 | 537,317,833.27 |
| JULIO             |                      | 414,760.53                    | 942,635.35                  | 2,640,968.74        | 188,640.62           | 1,748,468.36        | 5,935,473.72    |               | 0.00                 | 588,334.82           | 229,176.09             | 0.00            | 12.92                     | 817,524.83   | 542,435,782.16 |
| AGOSTO            |                      | 395,902.62                    | 888,413.81                  | 2,487,558.67        | 177,662.75           | 2,141,524.84        | 6,086,082.70    |               | 103,797.50           | 588,334.82           | 130,063.26             | 0.00            | 13.92                     | 822,209.50   | 547,699,655.36 |
| SEPTIEMBRE        |                      | 385,743.71                    | 876,798.70                  | 2,454,924.36        | 175,351.74           | 1,887,310.03        | 5,780,118.54    |               | 52,685.47            | 0.00                 | 293,287.76             | 0.00            | 0.00                      | 345,973.23   | 553,133,800.67 |
| SUMA              |                      | 3,550,167.13                  | 8,066,537.90                | 22,593,495.89       | 1,613,821.12         | 15,341,803.44       | 51,167,825.68   | 0.20          | 457,169.00           | 4,706,678.56         | 1,916,800.17           | 5,220.00        | 53.77                     | 7,085,921.50 | 553,133,800.67 |

PRESIDENTE  
  
 C.P. JUAN CARLOS ROSÉL FLORES  
 DIRECTOR DE FINANZAS Y TESORERO MUNICIPAL

SECRETARIO  
  
 L.A. JORGE ALBERTO PERAZA SOSA  
 DIRECTOR DE ADMINISTRACION





NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

S E P T I E M B R E D E 2 0 1 6

EGRESOS:

Nota 1:

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

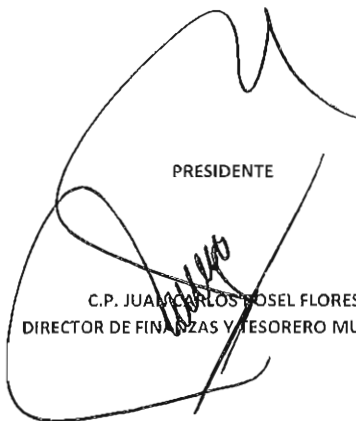
|  |                  |
|--|------------------|
| Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales |                  |
| Comisión manejo de cuenta de Agosto 2016       | 52,685.47        |
| Otras Comisiones                               | -                |
| Total  | <u>52,685.47</u> |

Nota 4:

Los pagos a fidelcomisarios corresponden a retiro de trabajadores, aplicado a la cuenta de cheques de Banamex, como a continuación se relaciona:

*Cuenta de Cheques Banamex*

|   |                      |
|---|----------------------|
| Pago a 2 Fideicomisario Sustituto (Fallecido) | 28,540.32            |
| Pago a 16 Fideicomisarios (Traspaso)          | 264,747.44           |
| Total   | <u>\$ 293,287.76</u> |

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  






S E P T I E M B R E D E 2 0 1 6

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 AGOSTO 2016

| APORTACIONES | 1.1% RETENCION SEGURO DE VIDA | 2.5% RETENCION TRABAJADORES | 7% APORTACIÓN MUNICIPIO | 5% APORT. MUNICIPIO | TOTAL        |
|--------------|-------------------------------|-----------------------------|-------------------------|---------------------|--------------|
| sep-16       | 426,611.55                    | 969,575.77                  | 2,714,812.16            | 193,915.15          | 4,304,914.63 |
| TOTAL        | 426,611.55                    | 969,575.77                  | 2,714,812.16            | 193,915.15          | 4,304,914.63 |

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