



Mérida

Ciudad Blanca

AYUNTAMIENTO 2011-2018

SISTEMA INDIVIDUAL DE RETIRO Y JUBILACIÓN MUNICIPAL "SIRJUM"

OFS-2017-047

ASUNTO: Entrega de Estados de Ingresos y Egresos.

000976

Mérida, Yucatán, a 13 de Marzo de 2017

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

Clasificación: PB

ASEY

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

17 MAR 2017

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

HORA: 12:32 Vo. Bo.

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 FEBRERO del año 2017, del Fideicomiso Sistema Individual de Retiro y Jubilación Municipal, que detallo a continuación:

- Estado de Situación Financiera al 28 de Febrero de 2017.
- Estado de Actividades del 01 al 28 de Febrero de 2017.
- Estado de Variación en la Hacienda Pública/Patrimonio del 01 al 28 de Febrero de 2017.
- Estado de Flujo de Efectivo del 01 al 28 de Febrero de 2017.
- Notas al Estado de Actividades
- Notas al Estado de Situación Financiera.

AYUNTAMIENTO DE MERIDA
RECIBIDO
21 MAR 2017
DIRECCIÓN DE FINANZAS Y TESORERÍA MUNICIPAL
SECRETARÍA TÉCNICA

Asimismo, también se le hace llegar por este medio, el Reporte Analítico de Activo del 01 al 28 de Febrero 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.

AYUNTAMIENTO DE MERIDA
DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN
RECIBIDO
21 MAR 2017

ATENTAMENTE
"475 Años de Nobleza y Lealtad"

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

AYUNTAMIENTO DE MERIDA
RECIBIDO
8:50 a.m.
21 MAR 2017
SUBDIRECCIÓN DE CONTABILIDAD Y ADMINISTRACIÓN

- 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.

CORRESPONDENCIA
RECIBIDA
21 MAR 2017
Dirección de Administración
Calle 62 s/n Palacio Municipal / Col. Centro, C.P. 97000 / Mérida, Yucatán.
Teléfono (999) 942 00 00 ext. 80044 ; merida.qob.mx

Copia

**FEBRERO
2017**



Sistema Individual de Retiro y Jubilación Municipal "SIRJUM"

**ESTADOS FINANCIEROS
FEBRERO 2017**



MUNICIPIO DE MERIDA YUCATAN
 SISTEMA INDIVIDUAL DE RETIRO Y JUBILACION MUNICIPAL
 FIDEICOMISO F-160715-2
 ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
 AL 28 DE FEBRERO DE 2017

| <u>ACTIVO</u> | feb-17 | ene-17 | <u>PATRIMONIO</u> | feb-17 | ene-17 |
|---|------------------------------|------------------------------|--------------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| <u>Activo Circulante</u> | | | <u>Patrimonio Contribuido</u> | | |
| <u>Efectivo y Equivalentes</u> | | | Aportaciones Acumuladas | 249,054,948.01 | 244,299,926.38 |
| Bancos | | | Aportaciones pendientes por aplicar | | |
| Cuenta 47930034246 | 472,502.68 | 614,875.82 | Aportación intereses Municipio | 415,361.76 | 381,388.14 |
| Contrato 503088-7 | 0.77 | 0.91 | 1.1% Retención seguro de vida | 943,997.01 | 866,790.16 |
| Contrato 503087-9 | 1.39 | 1.77 | 2.5% Retención mensual al trabajador | 2,831,991.03 | 2,600,370.48 |
| Contrato 160715-2 | 1.78 | 30.78 | 7.5% Aportación mensual Municipio | 4,191,349.80 | 3,848,548.78 |
| | <u>472,506.62</u> | <u>614,909.28</u> | Aportaciones aplicadas | | |
| Inversiones Temporales | | | Aportación intereses Municipio | 381,388.14 | 471,216.35 |
| Contrato 503088-7 (58233) | 28,361,698.27 | 28,052,593.21 | 1.1% Retención seguro de vida | 866,790.16 | 1,070,951.32 |
| Contrato 503087-9 (58232) | 481,496,385.81 | 475,898,844.20 | 2.5% Retención mensual al trabajador | 2,600,370.48 | 3,212,853.96 |
| Contrato 160715-2 (58234) | 73,507,278.06 | 72,882,799.76 | 7.5% Aportación mensual Municipio | 3,848,548.78 | 4,755,021.63 |
| | <u>583,365,362.14</u> | <u>576,834,237.17</u> | <u>Patrimonio Generado</u> | | |
| | 583,837,868.76 | 577,449,146.45 | Resultado de Ejercicios Anteriores | 325,576,065.24 | 325,576,065.24 |
| <u>Derechos a Recibir efectivo o Equivalentes</u> | | | Resultado del Ejercicio | 5,358,306.73 | 2,818,133.20 |
| Deudores Diversos por Cobrar a C.P. <small>(NOTA 1)</small> | | | | 330,934,371.97 | 328,394,198.44 |
| Municipio de Mérida | | | | | |
| Aportación intereses Municipio | | | | | |
| 1.1% Ret. Seg de Vida | 415,361.76 | 381,388.14 | | | |
| 2.5% Ret mensual trabajador | 943,997.01 | 866,790.16 | | | |
| 7.5% Aport mensual Municipio | 2,831,991.03 | 2,600,370.48 | | | |
| | <u>4,191,349.80</u> | <u>3,848,548.78</u> | | | |
| Total de Activos | <u>588,029,218.56</u> | <u>581,297,695.23</u> | Total de Patrimonio | <u>588,029,218.56</u> | <u>581,297,695.23</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 28 DE FEBRERO DE 2017**

| | ene-17 | ene-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 | 379.77 | 386.05 |
| Contrato 503087-9 Cuentas Individuales | 6,551.50 | 6,901.53 |
| Contrato 160715-2 Municipio de Mérida ^(Fondo Estabilizador) | 6,279.13 | 1,215.13 |
| Contrato 58233 Riesgo de Trabajo | 135,367.12 | 143,151.30 |
| Contrato 58232 Cuentas Individuales | 2,297,187.12 | 2,429,883.86 |
| Contrato 58234 Municipio de Mérida ^(Fondo Estabilizador) | 346,234.69 | 370,303.38 |
| Otros Ingresos Financieros | | |
| Total de Ingresos | <u>2,791,999.33</u> | <u>2,951,841.25</u> |
| GASTOS Y OTRAS PERDIDAS | | |
| Gastos de Funcionamiento | | |
| Servicios Generales | | |
| Servicios Profesionales, Científicos y Tec. y Otros Serv. | 0.00 | 0.00 |
| Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales ^(Nota 1) | 109,452.66 | 0.00 |
| Transferencias, Asignaciones, subsidios y otras ayudas | | |
| Pensiones y Jubilaciones | | |
| Otras Pensiones y Jubilaciones ^(Nota 2) | <u>142,373.14</u> | <u>133,708.05</u> |
| Total de Gastos y Otras Perdidas | <u>251,825.80</u> | <u>133,708.05</u> |
| AHORRO/DESAHORRO NETO DEL EJERCICIO | <u>2,540,173.53</u> | <u>2,818,133.20</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 28 DE FEBRERO DE 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 | 12,794,920.21 | | 2,818,133.20 | | 15,613,053.41 |
| Resultado del Ejercicio: Ahorro/Desahorro | | | 2,540,173.53 | - | 2,540,173.53 |
| Saldo Neto Patrimonio 2017 | 257,094,846.59 | 312,802,826.67 | 18,131,545.30 | - | 588,029,218.56 |

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 28 DE FEBRERO DE 2017

| | feb-17 | ene-17 |
|---|---------------------|---------------------|
| Flujos de Efectivo de las actividades de gestión | | |
| Origen | | |
| Otros Ingresos y Beneficios | | |
| Ingresos financieros | | |
| Intereses ganado de valores, creditos, bonos y otros | 2,791,999.33 | 2,951,841.25 |
| Otros Ingresos Financieros | | |
| Aplicación | | |
| Gastos de Funcionamiento | | |
| Servicios Generales | | |
| Servicios Profesionales, Cientificos y Tecnicos y Otros Serv. | | |
| Servicios Financieros, bancarios y comerciales | 109,452.66 | |
| Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas | | |
| Pensiones y Jubilaciones | | |
| Otras pensiones y jubilaciones | 142,373.14 | 133,708.05 |
| | <u>2,540,173.53</u> | <u>2,818,133.20</u> |
| Flujos Netos de Efectivo por actividades de operación | | |
| Flujos de Efectivo de las actividades de Inversión | | |
| Origen | | |
| Contribuciones de Capital | 12,794,920.21 | 8,603,570.41 |
| | <u>8,039,898.58</u> | <u>8,603,570.41</u> |
| Flujos de Efectivo de las actividades de Financiamiento | | |
| Aplicación | | |
| Derechos a recibir efectivo y equivalente | 4,191,349.80 | 3,848,548.78 |
| | <u>4,191,349.80</u> | <u>3,848,548.78</u> |
| Flujos Netos de Efectivo por actividades de financiamiento | | |
| Incremento/ Disminución Neta del Efectivo y Equivalentes al Efectivo | | |
| Efectivo y Equivalentes al efectivo al inicio del ejercicio | 577,449,146.45 | 569,875,991.62 |
| Efectivo y Equivalentes al efectivo al final del ejercicio | 583,837,868.76 | 577,449,146.45 |
| | 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 28 DE FEBRERO 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 | 614,875.82 | | 142,373.14 | 472,502.68 | 142,373.14 |
| 1.1.1.4 Inversiones Temporales (Hastas 3 meses) | 576,834,270.63 | 6,640,548.11 | 109,452.66 | 583,365,366.08 | -6,531,095.45 |
| 1.1.2 <u>Derechos a Recibir efectivo o Equivalentes</u> | | | | | |
| 1.1.2.3 Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo | 3,848,548.78 | 4,191,349.80 | 3,848,548.78 | 4,191,349.80 | -342,801.02 |

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

| 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 | 2.5% RETENCION TRABAJADORES | 7% APORT. MUNICIPIO | .5% APORT. MUNICIPIO | | | | | | | | | | | |
| 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 | 2,427,912.45 | 173,358.03 | 2,791,998.33 | | 6,640,648.11 | 109,452.66 | 0.00 | 142,373.14 | 0.00 | 0.00 | 251,825.80 | 583,837,868.76 | |
| SUMA | | 852,604.49 | 1,937,741.48 | 5,425,676.15 | 387,548.29 | 5,743,840.58 | | 14,347,410.99 | 109,452.66 | - | 276,081.19 | - | - | 385,533.85 | 583,837,868.76 | |

PRESIDENTE

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

SECRETARIO

L.A. JORGE ALBERTO PERAZA ROSA
DIRECTOR DE ADMINISTRACION



EGRESOS:

Nota 1:

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

| | |
|--|-------------------|
| Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales | 109,452.66 |
| Comisión manejo de cuenta de Diciembre 2016 y Enero 2017 | - |
| Otras Comisiones | - |
| Total | 109,452.66 |

Nota 2:

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 1 Fideicomisario Sustituto (Fallecido) | 824.48 |
| Pago a 10 Fideicomisarios (Traspaso) | 141,548.66 |
| Total | \$ 142,373.14 |

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



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 Febrero 2017

| APORTACIONES | 1.1% RETENCION SEGURO DE VIDA | 2.5% RETENCION TRABAJADORES | 7% APORTACIÓN MUNICIPIO | .5% APORT. MUNICIPIO | TOTAL |
|--------------|-------------------------------|-----------------------------|-------------------------|----------------------|---------------------|
| feb-17 | 415,361.76 | 943,997.01 | 2,643,191.63 | 188,799.40 | 4,191,349.80 |
| TOTAL | 415,361.76 | 943,997.01 | 2,643,191.63 | 188,799.40 | 4,191,349.80 |

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