



mérida
me mueve

AYUNTAMIENTO DE MERIDA
DIRECCION DE ADMINISTRACION
RECIBIDO
25 OCT 2019

SISTEMA INDIVIDUAL DE RETIRO Y JUBILACIÓN MUNICIPAL "SIRJUM"

OFS-2019-277

ASUNTO: Entrega de Estados de Ingresos y Egresos.

Mérida, Yucatán, a 21 de Octubre de 2019

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

ASEY
AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE YUCATÁN.
H. CONGRESO DEL ESTADO DE YUCATÁN.
25 OCT. 2019
HORA: 11:36 Vo. Bo. [Firma]
Recepción de Informes de la Cuenta Pública y Correspondencia

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 Septiembre del año 2019, del Fideicomiso Sistema Individual de Retiro y Jubilación Municipal, que detallo a continuación:

- Estado de Situación Financiera al 30 de Septiembre de 2019.
- Estado de Actividades del 01 al 30 Septiembre de 2019.
- Estado de Variación en la Hacienda Pública/Patrimonio del 01 al 30 de Septiembre de 2019.
- Estado de Flujo de Efectivo del 01 al 30 de Septiembre de 2019.
- Notas al Estado de Situación Financiera.

RECIBIDO
28 OCT. 2019
Sabido 11:14
SUBDIRECCION DE RECURSOS HUMANOS

Asimismo, también se le hace llegar por este medio, el Reporte Analítico de Activo del 01 al 30 de Septiembre de 2019 y el Resumen de Movimientos del Patrimonio del referido Fideicomiso.

Quedó a sus órdenes agradeciéndole de antemano la atención que a no dudar prestará al presente.

AYUNTAMIENTO DE MERIDA
RECIBIDO
25 OCT 2019
Subdirección de Contabilidad y Administración

ATENTAMENTE
"477 Años de Nobleza y Lealtad"

LIC. LAURA CRISTINA MUÑOZ MOLINA
DIRECTORA DE FINANZAS Y TESORERA MUNICIPAL
PRESIDENTA DEL COMITÉ TÉCNICO SIRJUM

AYUNTAMIENTO DE MERIDA
RECIBIDO
25 OCT 2019
Dirección de Finanzas y Tesorería Municipal
Subdirección de Política Tributaria

C.C.P. LIC. AQUILES SANCHEZ PÉREZ, MTRO.- DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN.
C.C.P. LIC. MARÍA ESTHER PERÉZ LÓPEZ.- SUBDIRECTORA DE RECURSOS HUMANOS.
C.C.P. C.P. GUADALUPE CANCHE CAMARILLO.- SUBDIRECTORA DE CONTABILIDAD Y ADMINISTRACIÓN.
C.C.P. C.P. MARÍA ELENA SABIDO VIERA.- SUBDIRECTORA DE POLÍTICA TRIBUTARIA, DIRECCIÓN DE FINANZAS Y TESORERÍA MUNICIPAL.
C.C.P. ARCHIVO.

Copia



Ayuntamiento de Mérida
2018-2021

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

ESTADOS FINANCIEROS
SEPTIEMBRE 2019

MUNICIPIO DE MERIDA YUCATAN
SISTEMA INDIVIDUAL DE RETIRO Y JUBILACION MUNICIPAL
FIDEICOMISO F-160715-2
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 30 DE SEPTIEMBRE 2019

<u>ACTIVO</u>	<u>sep-19</u>	<u>ago-19</u>	<u>PATRIMONIO</u>	<u>sep-19</u>	<u>ago-19</u>
Activo Circulante			Patrimonio Contribuido		
<u>Efectivo y Equivalentes</u>			<u>Aportaciones Acumuladas</u>		
Bancos					
Cuenta 47950034246	1,043,945.47	786,846.30	Aportaciones pendientes por aplicar	388,097,279.73	383,534,539.03
			Aportación intereses Municipio		
Contrato 503088-7	2.30	2.30	1.1% Retención seguro de vida	456,734.01	489,383.22
Contrato 503087-9	1.98	1.98	2.5% Retención mensual al trabajador	1,038,047.34	1,112,251.32
Contrato 160715-2	4.21	4.21	7.5% Aportación mensual Municipio	3,114,142.02	3,336,753.96
	1,043,953.96	786,854.79		4,608,923.37	4,938,388.50
Inversiones Temporales			Aportaciones aplicadas		
			Aportación intereses Municipio		
Contrato 503088-7 (58233)	41,407,003.95	40,910,544.11	1.1% Retención seguro de vida	489,383.22	452,156.98
Contrato 503087-9 (58232)	703,932,013.42	696,337,172.36	2.5% Retención mensual al trabajador	1,112,251.32	1,027,645.93
Contrato 160715-2 (58234)	80,691,526.37	80,098,489.68	7.5% Aportación mensual Municipio	3,336,753.96	3,082,937.79
	826,030,543.74	817,346,206.15		4,938,388.50	4,562,740.70
	827,074,497.70	818,133,060.94	Patrimonio Generado		
Derechos a Recibir efectivo o Equivalentes					
Deudores Diversos por Cobrar a C.P. (Nota 1)			Resultado de Ejercicios Anteriores	402,359,326.24	402,359,326.24
Municipio de Mérida			Resultado del Ejercicio	31,679,503.23	27,676,454.97
Aportación intereses Municipio				434,038,829.47	430,035,781.21
1.1% Ret. Seg de Vida	456,734.01	489,383.22			
2.5% Ret mensual trabajador	1,038,047.34	1,112,251.32			
7.5% Aport mensual Municipio	3,114,142.02	3,336,753.96			
	4,608,923.37	4,938,388.50			
Total de Activos	831,683,421.07	823,071,449.44	Total de Patrimonio	831,683,421.07	823,071,449.44

COMITÉ TÉCNICO

PRESIDENTA
LIC. LAURA CRISTINA MUÑOZ MOLINA
DIRECTORA DE FINANZAS Y TESORERA MUNICIPAL

SECRETARIO
LIC. AQUILES SANCHEZ PENICHE, MTRO.
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 2019

	sep-19	ago-19
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Otros ingresos y beneficios		
Ingresos Financieros		
Intereses ganados de valores, créditos, bonos y otros		
Contrato 503088-7 Riesgo de Trabajo	274,009.57	268,398.90
Contrato 503087-9 Cuentas Individuales	4,739,901.53	4,645,771.78
Contrato 160715-2 Municipio de Mérida (Fondo Estabilizador)	549,762.97	541,879.58
Contrato 58233 Riesgo de Trabajo		
Contrato 58232 Cuentas Individuales		
Contrato 58234 Municipio de Mérida (Fondo Estabilizador)		
Otros Ingresos Financieros		
Total de Ingresos	<u>5,563,674.07</u>	<u>5,456,050.26</u>
GASTOS Y OTRAS PERDIDAS		
Gastos de Funcionamiento		
Servicios Generales		
Servicios Profesionales, Científicos y Tec. y Otros Serv. (Nota1)	1,087,223.27	2,192,143.74
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales (Nota2)	78,579.76	77,876.25
Transferencias, Asignaciones, subsidios y otras ayudas		
Pensiones y Jubilaciones		
Otras Pensiones y Jubilaciones (Nota 3)	394,822.78	164,645.14
Total de Gastos y Otras Perdidas	<u>1,560,625.81</u>	<u>2,434,665.13</u>
AHORRO/DESAHORRO NETO DEL EJERCICIO	<u>4,003,048.26</u>	<u>3,021,385.13</u>

Las notas adjuntas son parte integrante del Estado de Actividades

COMITÉ TÉCNICO

PRESIDENTA

LIC. LAURA CRISTINA MUÑOZ MOLINA
DIRECTORA DE FINANZAS Y TESORERA MUNICIPAL

SECRETARIO

LIC. AQUILES SANCHEZ PENICHE, MTRO.
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 2019



sep-19

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 2018	351,171,268.39	356,656,235.00	45,703,091.24	-	753,530,594.63
Patrimonio Neto del Ejercicio	46,473,323.21		27,676,454.97		74,149,778.18
Resultado del Ejercicio: Ahorro/Desahorro			4,003,048.26	-	4,003,048.26
Saldo Neto Patrimonio 2019	397,644,591.60	356,656,235.00	77,382,594.47	-	831,683,421.07

COMITÉ TÉCNICO

PRESIDENTA

LIC. LAURA CRISTINA MUÑOZ MOLINA
DIRECTORA DE FINANZAS Y TESORERA MUNICIPAL

SECRETARIO

LIC. AQUILES SANCHEZ PENICHE, MTR.
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 2019

	sep-19	ago-19
Flujos de Efectivo de las actividades de gestión		
Origen		
Otros Ingresos y Beneficios		
Ingresos financieros		
Intereses ganado de valores, creditos, bonos y otros	5,563,674.07	5,456,050.26
Otros Ingresos Financieros	0.00	0.00
Aplicación		
Gastos de Funcionamiento		
Servicios Generales		
Servicios Profesionales, Científicos y Tecnicos y Otros Serv.	1,087,223.27	2,192,143.74
Servicios Financieros, bancarios y comerciales	78,579.76	77,876.25
Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas		
Pensiones y Jubilaciones		
Otras pensiones y jubilaciones	394,822.78	164,645.14
Flujos Netos de Efectivo por actividades de operación	4,003,048.26	3,021,385.13
Flujos de Efectivo de las actividades de Inversión		
Origen		
Contribuciones de Capital	46,473,323.21	46,802,788.34
Flujos Netos de Efectivo por actividades de inversion	9,547,311.87	9,501,129.20
Flujos de Efectivo de las actividades de Financiamiento		
Aplicación		
Derechos a recibir efectivo y equivalente	4,608,923.37	4,938,388.50
Flujos Netos de Efectivo por actividades de financiamiento	4,608,923.37	4,938,388.50
Incremento/ Disminución Neta del Efectivo y Equivalentes al Efectivo	8,941,436.76	7,584,125.83
Efectivo y Equivalentes al efectivo al inicio del ejercicio	818,133,060.94	810,548,935.11
Efectivo y Equivalentes al efectivo al final del ejercicio	827,074,497.70	818,133,060.94
	- 0.00	- 0.00

COMITÉ TÉCNICO

PRESIDENTA

LIC. LAURA CRISTINA MUÑOZ MOLINA
DIRECTORA DE FINANZAS Y TESORERA MUNICIPAL

SECRETARIO

LIC. AQUILES SANCHEZ PENICHE, MTRO.
DIRECTOR DE ADMINISRACIÓN



MUNICIPIO DE MERIDA YUCATAN
SISTEMA INDIVIDUAL DE RETIRO Y JUBILACION MUNICIPAL
FIDEICOMISO F-160715-2
REPORTES ANALITICOS DEL ACTIVO

DEL 1 AL 30 DE SEPTIEMBRE 2019

CUENTA CONTABLE		1	2	3	4(1+2-3)	FLUJO DEL PERIODO (1-4)
		SALDO INICIAL	CARGOS DEL PERIODO	ABONOS DEL PERIODO	SALDO FINAL	
1	ACTIVO					
1.1	ACTIVO CIRCULANTE					
1.1.1	Efectivo y Equivalentes de Efectivo					
1.1.1.1	Bancos	786,846.30	651,921.95	394,822.78	1,043,945.47	-257,099.17
1.1.1.2	Inversiones Temporales (Hastas 3 meses)	817,346,214.64	10,502,062.57	1,817,724.98	826,030,552.23	-8,684,337.59
1.1.1.4	Derechos a Recibir efectivo o Equivalentes					
1.1.2	Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	4,938,388.50	4,608,923.37	4,938,388.50	4,608,923.37	329,465.13
1.1.2.3						

COMITÉ TÉCNICO

PRESIDENTA

LIC. LAURA CRISTINA MUÑOZ MOLINA
DIRECTORA DE FINANZAS Y TESORERA MUNICIPAL

SECRETARIO

LIC. AQUILAS SANCHEZ PENICHE, MTRO.
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN



MUNICIPIO DE MERIDA YUCATAN
SISTEMA INDIVIDUAL DE RETIRO Y JUBILACION MUNICIPAL
FIDEICOMISO F-160715-2
AÑO 2019

RESUMEN DE MOVIMIENTOS DE PATRIMONIO

FECHA	CAPITAL CONTRIBUIDO										SALDOS				
	APORTACION SEGURO DE VIDA	1.1% RETENCION 2.5% RETENCION TRABAJADORES	7% APOT. MUNICIPIO	5% APOT. 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	
SALDO DIC.31/2018															
ENERO		470,712.39	1,069,829.98	2,995,523.94	213,966.00	5,393,512.25		10,143,544.56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	763,674,139.19
FEBRERO		449,174.92	1,020,866.93	2,858,427.41	204,173.38	4,908,205.74	-	9,440,848.38	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	773,114,987.57
MARZO		449,523.81	1,021,861.55	2,860,652.34	204,332.31	5,130,768.31		9,686,938.32	0.00	3,684,664.87	44,890.05	0.00	20.88	3,729,575.80	779,052,350.09
ABRIL		453,533.09	1,030,771.25	2,886,159.50	206,154.25	5,689,000.32		10,285,618.41	278.40		739,424.93	0.00	0.00	739,703.33	789,578,265.17
MAYO		449,130.74	1,020,768.30	2,858,151.24	204,153.66	5,573,760.98		10,105,964.92	509,328.40	5,436,616.83	649,519.68	0.00	0.00	6,595,464.91	792,088,765.16
JUNIO		485,095.93	1,102,507.64	3,087,021.39	220,501.53	5,059,792.60		9,954,919.09	76,460.65	0.00	565,420.58	0.00	0.00	641,881.23	801,401,803.04
JULIO		449,950.72	1,022,631.61	2,853,368.51	204,526.32	6,006,133.84		10,546,611.00	76,845.23	1,087,223.27	235,410.43	0.00	0.00	1,399,478.93	810,548,935.11
AGOSTO		452,156.98	1,027,645.98	2,877,408.60	205,529.19	5,456,050.26		10,018,790.96	77,876.25	2,174,446.54	164,645.14	17,697.20	0.00	2,434,665.13	818,133,060.94
SEPTIEMBRE		489,383.22	1,112,251.32	3,114,303.69	222,450.27	5,563,674.07		10,502,062.57	78,565.84	1,087,223.27	394,822.78	0.00	13.92	1,560,625.81	827,074,497.70
SUMA		4,148,551.00	9,438,334.51	25,401,916.62	1,885,786.91	48,780,898.37	-	90,645,298.21	813,354.77	13,470,174.78	2,794,133.59	17,697.20	34.80	17,101,395.14	827,074,497.70

PRESIDENTA

SECRETARIO

LIC. LAURA CRISTINA MUÑOZ MOLINA
DIRECTORA DE FINANZAS Y TESORERA MUNICIPAL

LIC. AQUILES SANCHEZ PENICHE, MITRO.
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN



MUNICIPIO DE MERIDA YUCATAN
SISTEMA INDIVIDUAL DE RETIRO Y JUBILACIÓN MUNICIPAL
FIDEICOMISO 160715-2
AÑO 2019

NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

S E P T I E M B R E 2 0 1 9

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 Septiembre 2019

APORTACIONES	1.1% RETENCION SEGURO DE VIDA	2.5% RETENCION TRABAJADORES	7% APORTACIÓN MUNICIPIO	.5% APORT. MUNICIPIO	TOTAL
propios	402,719.60	915,286.58	2,562,802.42	183,057.32	4,063,865.92
fora	54,014.41	122,760.76	343,730.13	24,552.15	545,057.45
TOTAL	456,734.01	1,038,047.34	2,906,532.55	207,609.47	4,608,923.37

COMITÉ TÉCNICO

PRESIDENTA

LIC. LAURA CRISTINA MUÑOZ MOLINA
DIRECTORA DE FINANZAS Y TESORERA MUNICIPAL

SECRETARIO

LIC. AQUILES SANCHEZ PENICHE, MTRO.
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN



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

AÑO 2019

NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

S E P T I E M B R E 2 0 1 9

EGRESOS:

Nota 1:

Pago del seguro de vida de los trabajadores a la aseguradora "Seguros Ve por más, S.A., Grupo Financiero Ve por más", por el periodo comprendido del 01 de Septiembre al 01 de Octubre 2019.

Nº DE POLIZA	INICIO VIGENCIA	TERMINO DE VIGENCIA	IMPORTE
75301	01/09/2019	01/10/2019	\$ 950,596.26
76301	01/09/2019	01/10/2019	\$ 136,627.01
			\$ 1,087,223.27

Nota 2:

Pagos de Comisiones por el manejo del fideicomiso correspondiente al mes de Agosto de 2019 por la cantidad siguiente:

Servicios Financieros, bancarios y comerciales	78,565.84
Total	78,565.84

Nota 3:

Pago a fideicomisarios y fideicomisarios sustitutos, por concepto de retiro y fallecimiento de trabajadores, aplicado a la cuenta de cheques de Banamex, como a continuación se relaciona:

Cuenta de Cheques Banamex

Pago a 4 Fideicomisarios (Traspaso Afore)	245,153.55
Pago a 4 Fideicomisarios Sustitutos (Traspaso Afore)	149,669.23
Total	\$ 394,822.78

COMITÉ TÉCNICO

PRESIDENTA

LIC. LAURA CRISTINA MUÑOZ MOLINA
DIRECTORA DE FINANZAS Y TESORERA MUNICIPAL

SECRETARIO

LIC. AQUILES SANCHEZ PENICHE, MTRO.
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN