



mérida
me mueve



SISTEMA INDIVIDUAL DE RETIRO Y JUBILACIÓN MUNICIPAL "SIRJUM"

00395

OF5-2020-011

ASUNTO: Entrega de Estados de Ingresos y Egresos.

FIRMA olp HORA 12:50

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.-



Mérida, Yucatán, a 17 de Enero de 2020

Por este medio me permito hacer entrega de los Estados Financieros y sus notas del mes de Diciembre del año 2019, del Fideicomiso Sistema Individual de Retiro y Jubilación Municipal, que detallo a continuación:

- Estado de Situación Financiera al 31 de Diciembre de 2019.
- Estado de Actividades del 01 al 31 Diciembre de 2019.
- Estado de Variación en la Hacienda Pública/Patrimonio del 01 al 31 de Diciembre de 2019.
- Estado de Flujo de Efectivo del 01 al 31 de Diciembre de 2019.
- Notas al Estado de Situación Financiera.

Asimismo, también se le hace llegar por este medio, el Reporte Analítico de Activo del 01 al 31 de Diciembre 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.

ATENTAMENTE
"478 Años de Nobleza y Lealtad"



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



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 POLITICA TRIBUTARIA, DIRECCIÓN DE FINANZAS Y TESORERÍA MUNICIPAL.
C.C.P. ARCHIVO.

copia

Dirección de Administración. T. (999) 942 0000 Ext. 80044

C. 62 s/n por 61 y 63, Palacio Municipal, Col. Centro, C.P. 97000 Mérida, Yucatán.

merida.gob.mx



Ayuntamiento de Mérida
2018-2021

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

ESTADOS FINANCIEROS
DICIEMBRE 2019



MUNICIPIO DE MERIDA YUCATAN
SISTEMA INDIVIDUAL DE RETIRO Y JUBILACION MUNICIPAL
FIDEICOMISO F-160715-2
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE 2019

<u>ACTIVO</u>	dic-19	nov-19	<u>PATRIMONIO</u>	dic-19	nov-19
<u>Activo Circulante</u>			<u>Patrimonio Contribuido</u>		
<u>Efectivo y Equivalentes</u>			Aportaciones Acumuladas	402,592,001.39	397,644,591.60
Bancos			Aportaciones pendientes por aplicar		
Cuenta 47930034246	600,155.62	600,155.62	Aportación intereses Municipio		
Contrato 503088-7	2.30	2.30	1.1% Retención seguro de vida	495,157.89	458,594.82
Contrato 503087-9	1.98	1.98	2.5% Retención mensual al trabajador	1,125,376.51	1,042,301.79
Contrato 160715-2	2.40	3.61	7.5% Aportación mensual Municipio	3,376,129.53	3,126,905.37
	600,162.30	600,163.51		4,996,663.93	4,627,801.98
Inversiones Temporales			Aportaciones aplicadas		
Contrato 503088-7 (58233)	42,844,463.60	42,362,674.18	Aportación intereses Municipio		
Contrato 503087-9 (58232)	729,909,018.77	721,206,675.67	1.1% Retención seguro de vida	458,594.82	490,277.31
Contrato 160715-2 (58234)	80,153,484.60	80,337,517.47	2.5% Retención mensual al trabajador	1,042,301.79	1,114,283.12
	852,906,966.97	843,906,867.32	7.5% Aportación mensual Municipio	3,126,905.37	3,342,849.36
	853,507,129.27	844,507,030.83		4,627,801.98	4,947,409.79
<u>Derechos a Recibir efectivo o Equivalentes</u>			<u>Patrimonio Generado</u>		
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	43,927,999.66	39,555,703.20
Aportacion intereses Municipio				446,287,325.90	441,915,029.44
1.1% Ret. Seg de Vida	495,157.89	458,594.82			
2.5% Ret mensual trabajador	1,125,376.51	1,042,301.79			
7.5% Aport mensual Municipio	3,376,129.53	3,126,905.37			
	4,996,663.93	4,627,801.98			
<u>Total de Activos</u>	<u>858,503,793.20</u>	<u>849,134,832.81</u>	<u>Total de Patrimonio</u>	<u>858,503,793.20</u>	<u>849,134,832.81</u>

PRESIDENTA

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

COMITÉ TÉCNICO

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 31 DE DICIEMBRE DE 2019

	dic-19	nov-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	273,329.06	254,475.11
Contrato 503087-9 Cuentas Individuales	4,741,596.30	4,408,766.60
Contrato 160715-2 Municipio de Mérida (Fondo Estabilizador)	526,151.29	496,160.21
Contrato 58233 Riesgo de Trabajo		
Contrato 58232 Cuentas Individuales		
Contrato 58234 Municipio de Mérida (Fondo Estabilizador)		
Otros Ingresos Financieros	-	
Total de Ingresos	5,541,076.65	5,159,401.92
GASTOS Y OTRAS PERDIDAS		
Gastos de Funcionamiento		
Servicios Generales		
Servicios Profesionales, Científicos y Tec. y Otros Serv. (Nota1)	1,087,223.27	1,087,223.27
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales (Nota2)	81,556.92	80,235.22
Transferencias, Asignaciones, subsidios y otras ayudas		
Pensiones y Jubilaciones		
Otras Pensiones y Jubilaciones	0.00	97,675.31
Total de Gastos y Otras Perdidas	1,168,780.19	1,265,133.80
AHORRO/DESAHORRO NETO DEL EJERCICIO	4,372,296.46	3,894,268.12

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 31 DE DICIEMBRE DE 2019

dic-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	61,045,198.91		39,555,703.20		100,600,902.11
Resultado del Ejercicio: Ahorro/Desahorro			4,372,296.46	-	4,372,296.46
Saldo Neto Patrimonio 2019	412,216,467.30	356,656,235.00	89,631,090.90	-	858,503,793.20

COMITÉ TÉCNICO

PRESIDENTA

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

SECRETARIO

LIC. AQUILES SÁNCHEZ PENICHE, MTRO.
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 31 DE DICIEMBRE DE 2019

	dic-19	nov-19
Flujos de Efectivo de las actividades de gestión		
Origen		
Otros Ingresos y Beneficios		
Ingresos financieros		
Intereses ganado de valores, creditos, bonos y otros	5,541,076.65	5,159,401.92
Otros Ingresos Financieros	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
Aplicación		
Gastos de Funcionamiento		
Servicios Generales		
Servicios Profesionales, Científicos y Tecnicos y Otros Serv.	1,087,223.27	1,087,223.27
Servicios Financieros, bancarios y comerciales	81,556.92	80,235.22
Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas		
Pensiones y Jubilaciones		
Otras pensiones y jubilaciones	<u>0.00</u>	<u>97,675.31</u>
Flujos Netos de Efectivo por actividades de operación	<u>4,372,296.46</u>	<u>3,894,268.12</u>
Flujos de Efectivo de las actividades de Inversión		
Origen		
Contribuciones de Capital	<u>61,045,198.91</u>	<u>56,048,534.98</u>
Flujos Netos de Efectivo por actividades de inversion	<u>9,624,465.91</u>	<u>9,575,211.77</u>
Flujos de Efectivo de las actividades de Financiamiento		
Aplicación		
Derechos a recibir efectivo y equivalente	<u>4,996,663.93</u>	<u>4,627,801.98</u>
Flujos Netos de Efectivo por actividades de financiamiento	<u>4,996,663.93</u>	<u>4,627,801.98</u>
Incremento/ Disminución Neta del Efectivo y Equivalentes al Efectivo	<u>9,000,098.44</u>	<u>8,841,677.91</u>
Efectivo y Equivalentes al efectivo al inicio del ejercicio	844,507,030.83	835,665,352.92
Efectivo y Equivalentes al efectivo al final del ejercicio	853,507,129.27	844,507,030.83
	- 0.00	- 0.00

COMITÉ TÉCNICO

PRESIDENTA

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

SECRETARIO

LIC. AQUILES SÁNCHEZ PENICHE, MTR.
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 31 DE DICIEMBRE 2019

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	600,155.62	0.00	0.00	600,155.62	0.00
1.1.1.4	Inversiones Temporales (Hastas 3 meses)	843,906,875.21	10,168,878.63	1,168,780.19	852,906,973.65	-9,000,098.44
1.1.2	<u>Derechos a Recibir efectivo o Equivalentes</u>					
1.1.2.3	Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	4,627,801.98	4,996,663.93	4,627,801.98	4,996,663.93	-368,861.95

COMITÉ TÉCNICO

PRESIDENTA

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

SECRETARIO

LIC. AQUILES SÁNCHEZ 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

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.31/2018															
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	1,021,661.55	2,860,652.34	204,332.31	5,130,768.31		9,666,938.32	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		10,265,618.41	278.40	0.00	739,424.93	0.00	0.00	739,703.33	788,578,265.17
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	792,088,765.18
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	2,863,368.51	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	1,027,645.93	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		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
OCTUBRE		456,734.01	1,038,047.34	2,906,532.55	207,609.47	5,494,601.13		10,103,524.50	79,317.55	1,087,223.27	346,114.54	0.00	13.92	1,512,669.28	835,665,352.92
NOVIEMBRE		490,277.31	1,114,283.12	3,119,992.74	222,856.62	5,159,401.92		10,106,811.71	80,221.30	1,087,223.27	97,675.31	0.00	13.92	1,265,133.80	844,507,030.83
DICIEMBRE		458,594.82	1,042,301.79	2,918,445.01	208,460.36	5,541,076.65		10,168,878.63	81,543.00	1,087,223.27	0.00	0.00	13.92	1,168,780.19	853,507,129.27
SUMA	-	5,554,267.94	12,623,566.76	35,345,986.92	2,524,713.36	64,975,978.07	-	121,024,513.05	1,060,436.62	16,731,844.59	3,237,923.44	17,697.20	76.56	21,047,978.41	853,507,129.27

PRESIDENTA

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

SECRETARIO

LIC. AQUILES SANCHEZ PENICHE, MTRO.
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN



D I C 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 Diciembre 2019

APORTACIONES	1.1% RETENCION SEGURO DE VIDA	2.5% RETENCION TRABAJADORES	7% APORTACIÓN MUNICIPIO	.5% APORT. MUNICIPIO	TOTAL
proprios	440,059.81	1,000,153.37	2,800,429.44	200,030.67	4,440,673.29
fora	55,098.08	125,223.14	350,624.79	25,044.63	555,990.64
TOTAL	495,157.89	1,125,376.51	3,151,054.23	225,075.30	4,996,663.93

COMITÉ TÉCNICO

PRESIDENTA

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

SECRETARIO

LIC. AGUILES SANCHEZ PENICHE, MTR.
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN



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

AÑO 2019

NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

D I C 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 Diciembre 2019 al 01 de Enero de 2020.

Nº DE POLIZA	INICIO VIGENCIA	TERMINO DE VIGENCIA	IMPORTE
75301	01/12/2019	01/01/2020	\$ 950,596.26
76301	01/12/2019	01/01/2020	\$ 136,627.01
			\$ 1,087,223.27

Nota 2:

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

Servicios Financieros, bancarios y comerciales	81,543.00
(Comisiones por transferencias)	13.92
Total	81,556.92

COMITÉ TÉCNICO

PRESIDENTA

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

SECRETARIO

LIC. AQUILES SÁNCHEZ PENICHE, MTRO.
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN