



SISTEMA INDIVIDUAL DE RETIRO Y JUBILACIÓN MUNICIPAL "SIRJUM"

OFS-2020-108

ASUNTO: Entrega de Estados de Ingresos y Egresos.

Mérida, Yucatán, a 14 de septiembre de 2020

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.-

Por este medio me permito hacer entrega de los Estados Financieros y sus notas del mes de agosto del año 2020, del Fideicomiso Sistema Individual de Retiro y Jubilación Municipal, que detallo a continuación:

- Estado de Situación Financiera al 31 de agosto de 2020.
- Estado de Actividades del 01 al 31 de agosto de 2020.
- Estado de Variación en la Hacienda Pública/Patrimonio del 01 al 31 de agosto de 2020.
- Estado de Flujo de Efectivo del 01 al 31 de agosto de 2020.
- 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 agosto de 2020 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

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

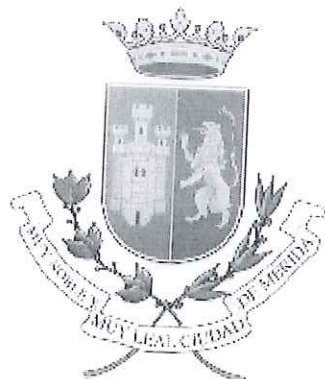
RECEPCIÓN DE INFORMES
DE LA CUENTA PÚBLICA
Y CORRESPONDENCIA

05166 25 SEP. 2020

RECIBIDO HORA: 13:04
Vo. Bo.

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
AGOSTO 2020



MUNICIPIO DE MERIDA YUCATAN
SISTEMA INDIVIDUAL DE RETIRO Y JUBILACION MUNICIPAL
FIDEICOMISO F-160715-2
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE AGOSTO 2020

ACTIVO	ago-20	jul-20	PATRIMONIO	ago-20	jul-20
Activo Circulante			Patrimonio Contribuido		
Efectivo y Equivalentes			Aportaciones Acumuladas	441,177,455.51	436,456,804.36
Bancos					
Cuenta 47930034246	2,239,700.71	2,239,700.71	Aportaciones pendientes por aplicar		
Contrato 503088-7	2.30	2.30	Aportación intereses Municipio		
Contrato 503087-9	1.98	1.98	1.1% Retención seguro de vida	465,093.42	501,326.87
Contrato 160715-2	51.37	49.08	2.5% Retención mensual al trabajador	1,057,050.40	1,139,399.64
			7.5% Aportación mensual Municipio	3,171,151.28	3,418,199.16
	2,239,756.36	2,239,754.07		4,693,295.10	5,058,925.67
Inversiones Temporales			Aportaciones aplicadas		
Contrato 503088-7 (58233)	46,364,232.95		Aportación intereses Municipio	501,326.87	467,804.38
Contrato 503087-9 (58232)	787,286,859.82	45,952,060.85	1.1% Retención seguro de vida	1,139,399.64	1,063,211.67
Contrato 160715-2 (58234)	83,043,147.56	779,738,507.05	2.5% Retención mensual al trabajador	3,418,199.16	3,189,635.10
	916,694,240.33	83,262,354.89	7.5% Aportación mensual Municipio	5,058,925.67	4,720,651.15
		908,952,922.79			
	918,933,996.69	911,192,676.86	Patrimonio Generado		
Derechos a Recibir efectivo o Equivalentes			Resultado de Ejercicios Anteriores	470,015,221.35	467,345,627.49
Deudores Diversos por Cobrar a C.P. (Nota 1)			Resultado del Ejercicio	2,682,394.16	2,669,593.86
Municipio de Mérida				472,697,615.51	470,015,221.35
Aportacion intereses Municipio					
1.1% Ret. Seg de Vida	465,093.42	501,326.87			
2.5% Ret mensual trabajador	1,057,050.40	1,139,399.64			
7.5% Aport mensual Municipio	3,171,151.28	3,418,199.16			
	4,693,295.10	5,058,925.67			
Total de Activos	923,627,291.79	916,251,602.53	Total de Patrimonio	923,627,291.79	916,251,602.53

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

COMITÉ TÉCNICO

SECRETARIO

LIC. AQUILES SÁNCHEZ PENICHE, MTR.
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 AGOSTO DE 2020

	ago-20	jul-20
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Otros ingresos y beneficios		
Ingresos Financieros		
Intereses ganados de valores, créditos, bonos y otros		
Contrato 503088-7 Riesgo de Trabajo	184,292.17	191,804.01
Contrato 503087-9 Cuentas Individuales	3,218,633.90	3,344,104.43
Contrato 160715-2 Municipio de Mérida ^(Fondo Estabilizador)	346,333.62	362,345.68
Contrato 58233 Riesgo de Trabajo		
Contrato 58232 Cuentas Individuales		
Contrato 58234 Municipio de Mérida ^(Fondo Estabilizador)		
Otros Ingresos Financieros		
Total de Ingresos	<u>3,749,259.69</u>	<u>3,898,254.12</u>
GASTOS Y OTRAS PERDIDAS		
Gastos de Funcionamiento		
Servicios Generales		
Servicios Profesionales, Científicos y Tec. y Otros Serv. ^(Nota1)	979,400.63	979,400.63
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales ^(Nota2)	87,464.90	86,625.03
Transferencias, Asignaciones, subsidios y otras ayudas		
Pensiones y Jubilaciones		
Otras Pensiones y Jubilaciones	0.00	162,634.60
Total de Gastos y Otras Perdidas	<u>1,066,865.53</u>	<u>1,228,660.26</u>
AHORRO/DESAHORRO NETO DEL EJERCICIO	<u>2,682,394.16</u>	<u>2,669,593.86</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



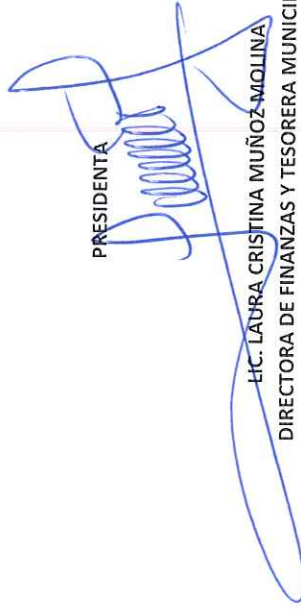
MUNICIPIO DE MERIDA YUCATAN
SISTEMA INDIVIDUAL DE RETIRO Y JUBILACION MUNICIPAL
FIDEICOMISO F-160715-2
ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO
DEL 01 AL 31 DE AGOSTO DE 2020

ago-20

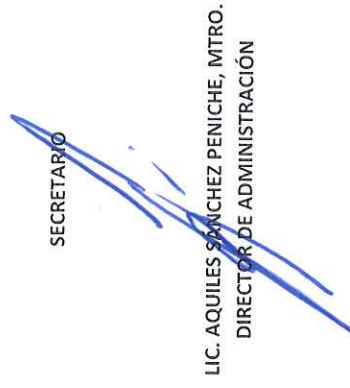
CONCEPTO	PATRIMONIO CONTRIBUIDO	PATRIMONIO GENERADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	PATRIMONIO GENERADO EN EL EJERCICIO	AJUSTES POR CAMBIOS DE VALOR	TOTAL
Patrimonio Neto al final del Ejercicio Anterior 2019	407,219,803.37	402,359,326.24	43,927,999.66	-	853,507,129.27
Patrimonio Neto del Ejercicio	43,709,872.91		23,727,895.45		67,437,768.36
Resultado del Ejercicio: Ahorro/Desahorro			2,682,394.16	-	2,682,394.16
Saldo Neto Patrimonio 2020	450,929,676.28	402,359,326.24	70,338,289.27	-	923,627,291.79

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 FLUJO DE EFECTIVO
DEL 1 AL 31 DE AGOSTO DE 2020

	ago-20	jul-20
Flujos de Efectivo de las actividades de gestión		
Origen		
Otros Ingresos y Beneficios		
Ingresos financieros		
Intereses ganado de valores, creditos, bonos y otros	3,749,259.69	3,898,254.12
Otros Ingresos Financieros	0.00	0.00
Aplicación		
Gastos de Funcionamiento		
Servicios Generales		
Servicios Profesionales, Cientificos y Tecnicos y Otros Serv.	979,400.63	979,400.63
Servicios Financieros, bancarios y comerciales	87,464.90	86,625.03
Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas		
Pensiones y Jubilaciones		
Otras pensiones y jubilaciones	0.00	162,634.60
Flujos Netos de Efectivo por actividades de operación	2,682,394.16	2,669,593.86
Flujos de Efectivo de las actividades de Inversión		
Origen		
Contribuciones de Capital	9,752,220.77	9,779,576.82
Flujos Netos de Efectivo por actividades de inversion	9,752,220.77	9,779,576.82
Flujos de Efectivo de las actividades de Financiamiento		
Aplicación		
Deréchos a recibir efectivo y equivalente	4,693,295.10	5,058,925.67
Flujos Netos de Efectivo por actividades de financiamiento	4,693,295.10	5,058,925.67
Incremento/ Disminución Neta del Efectivo y Equivalentes al Efectivo	7,741,319.83	7,390,245.01
Efectivo y Equivalentes al efectivo al incio del ejercicio	911,192,676.86	903,802,431.85
Efectivo y Equivalentes al efectivo al final del ejercicio	918,933,996.69	911,192,676.86
	- 0.00	- 0.00

COMITÉ TÉCNICO

PRESIDENTA

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

SECRETARIO

LIC. AQUILES SANCHEZ PENICHE, MTRD.
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN



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

DEL 1 AL 31 DE AGOSTO 2020

CUENTA CONTABLE		1	2	3	4(1+2-3)	(1-4)
		SALDO INICIAL	CARGOS DEL PERIODO	ABONOS DEL PERIODO	SALDO FINAL	FLUJO DEL PERIODO
1	ACTIVO					
1.1	ACTIVO CIRCULANTE					
1.1.1	Efectivo y Equivalentes de Efectivo					
1.1.1.1	Bancos	2,239,700.71	0.00	0.00	2,239,700.71	0.00
1.1.1.2	Inversiones Temporales (Hastas 3 meses)	908,952,976.15	8,808,185.36	1,066,865.53	916,694,295.98	-7,741,319.83
1.1.1.4	Derechos a Recibir efectivo o Equivalentes					
1.1.2	Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	5,058,925.67	4,693,295.10	5,058,925.67	4,693,295.10	365,630.57
1.1.2.3						

COMITÉ TÉCNICO

PRESIDENTA

SECRETARIO

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

LIC. AQUILES SANCHEZ PENICHE, MTR.
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN



MUNICIPIO DE MERIDA YUCATAN
SISTEMA INDIVIDUAL DE RETIRO Y JUBILACION MUNICIPAL
FIDEICOMISO F-160715-2
AÑO 2020

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.31.2019																853,507,123.27
ENERO		495,157.69	1,125,376.51	3,151,054.23	225,075.30	5,309,423.81			10,306,087.74	81,971.30	0.00	0.00	0.00	0.00	81,971.30	863,731,245.71
FEBRERO		478,629.64	1,087,780.18	3,045,784.50	217,566.04	4,732,470.39			9,562,220.75	82,935.37	979,400.63	27,026.20	0.00	13.92	1,089,376.12	872,204,090.34
MARZO		476,074.98	1,082,009.35	3,029,626.18	216,401.87	5,242,524.84			10,046,637.22	83,782.26	979,400.63	1,526,950.32	0.00	13.92	2,590,147.13	875,660,680.43
ABRIL		474,604.87	1,078,647.08	3,020,211.83	215,729.41	4,566,125.24			9,355,318.43	84,421.24	1,958,801.26	0.00	0.00	41.76	2,043,264.26	866,972,634.60
MAYO		504,402.16	1,146,389.07	3,209,889.40	229,277.81	3,859,069.85			8,949,028.29	84,982.15	979,400.63	0.00	0.00	13.92	1,064,396.70	894,857,266.19
JUNIO		468,455.38	1,064,714.02	2,981,200.49	212,942.80	4,377,851.34			9,105,174.03	85,788.37	0.00	0.00	0.00	74,240.00	160,008.37	903,802,431.85
JULIO		467,804.38	1,063,211.67	2,975,992.76	212,842.34	3,898,254.12			8,618,905.27	86,613.03	979,400.63	162,634.60	0.00	12.00	1,228,660.26	911,192,678.86
AGOSTO		501,326.87	1,135,399.64	3,190,319.23	227,879.93	3,748,209.69			8,808,185.35	87,410.80	979,400.63	0.00	0.00	54.00	1,066,865.53	918,933,996.69
SUMA		3,866,456.17	8,787,527.82	24,605,078.62	1,757,503.50	35,734,979.28			74,751,557.09	677,084.82	6,855,804.41	1,716,611.72	-	74,388.52	9,324,689.87	918,933,996.69

PRESIDENTA

SECRETARIO

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

LIC. AQUILES PACHEZ PENICHE, MTR.
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN



MUNICIPIO DE MERIDA YUCATAN
SISTEMA INDIVIDUAL DE RETIRO Y JUBILACIÓN MUNICIPAL
FIDEICOMISO 160715-2
AÑO 2020

NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

A G O S T O 2 0 2 0

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 2020

APORTACIONES	1.1% RETENCION SEGURO DE VIDA	2.5% RETENCION TRABAJADORES	7% APORTACIÓN MUNICIPIO	.5% APORT. MUNICIPIO	TOTAL
propios	405,644.73	921,934.32	2,581,417.33	184,386.86	4,093,383.24
fora	59,448.69	135,116.08	378,323.87	27,023.22	599,911.86
TOTAL	465,093.42	1,057,050.40	2,959,741.20	211,410.08	4,693,295.10

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 2020

NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

A G O S T O 2 0 2 0

EGRESOS:

Nota 1:

Pago del seguro de vida de los trabajadores a la aseguradora "AXA Seguros S.A. de C.V.", por el periodo comprendido del 30 de Junio 2020 al 31 de Julio de 2020.

Nº DE POLIZA	INICIO VIGENCIA	TERMINO DE VIGENCIA	IMPORTE
GP20450100-2	30/06/2020	31/07/2020	\$ 856,913.41
GP20452100-0	30/06/2020	31/07/2020	\$ 122,487.22
			\$ 979,400.63

Nota 2:

Pagos de Comisiones por el manejo del fideicomiso correspondiente al mes de Julio 2020 por la cantidad siguiente:

Servicios Financieros, bancarios y comerciales:	87,464.90
Comisiones por manejo	87,410.90
Otras comisiones	54.00
Total	87,464.90

COMITÉ TÉCNICO

PRESIDENTA

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

SECRETARIO

LIC. AQUILES SANCHEZ PENICHE, MTRO.
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN