



FONDO DE VIVIENDA DEL AYUNTAMIENTO DE MÉRIDA FIDEICOMISO "FOVIM" F-1623

OFV-2012-028

000158-E

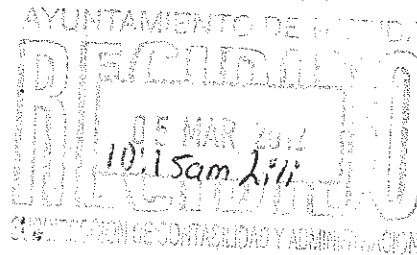
Mérida, Yucatán a 17 de Febrero de 2012.

Asunto: Entrega de Estado de
Ingresos y Egresos.

Clasificación PB

AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE YUCATÁN

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



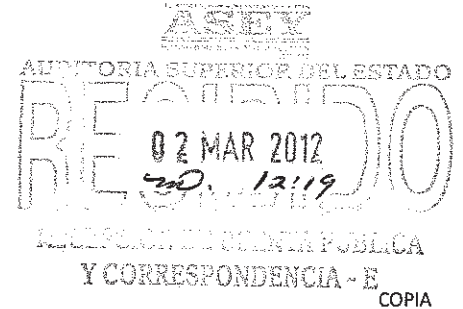
Por este medio me permito hacerle entrega del Estado de Ingresos y Egresos del mes de ENERO del año 2012, en donde se detallan cada uno de los movimientos efectuados en el Fondo de Vivienda del Ayuntamiento de Mérida así como lo acumulado respectivo.

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

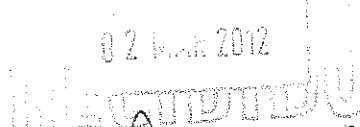


ATENTAMENTE

C.P.C. CARLOS ARIEL BASTARRACHEA LARA
DIRECTOR DE FINANZAS Y TESORERO MUNICIPAL
PRESIDENTE DEL COMITÉ TÉCNICO



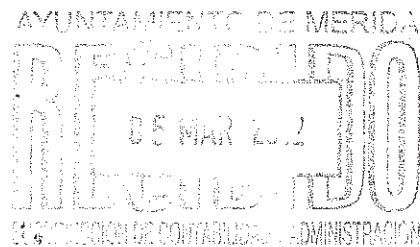
C.C.P. C.P. RAÚL DE JESÚS RICALDE ZÁRATE.- DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN
C.C.P. LIC. PEDRO PRIEGO RUIZ.- SUBDIRECTOR DE RECURSOS HUMANOS
C.C.P. C.P. RILMA ADELAIDA GONZALEZ LORIA.- SUBDIRECTORA DE CONTABILIDAD Y ADMINISTRACIÓN
C.C.P. ARCHIVO.



Subdirección de Recursos Humanos
Dirección de Administración



Fondo de Vivienda del Ayuntamiento de Mérida “FOVIM”



***Estados Financieros
Enero 2012***



MUNICIPIO DE MERIDA YUCATAN
 FONDO DE VIVIENDA DEL AYUNTAMIENTO DE MERIDA
 FIDEICOMISO F-1623
 ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
 AL 31 DE ENERO DE 2012

	Ene-12	Dic-11	Dic-11
ACTIVO			PATRIMONIO <small>(Nota 1)</small>
Activo Circulante			
Efectivo y Equivalentes			
Bancos			
Cuenta 1700016239	2,542,687.75	974,733.27	11,277,463.96
Inversiones Temporales			0
Cuenta 1700016239 ScotiaBank	2,615,993.09	0.00	2,823,007.36
Cuenta 350006660 Banco Interacciones	28,271,781.68	28,183,882.87	14,100,471.32
Cuenta 400123902 Banco Interacciones	12,515,505.55	12,475,360.93	
	45,945,968.07	41,633,977.07	105,896,656.95
Derechos a Recibir efectivo o Equivalentes			854,940.98
Cuentas por cobrar a C.P.	5,233,326.10	4,979,301.74	0.00
Deduidores Diversos por Cobrar a C.P.	1,800,481.57	2,070,988.95	102,046,928.00
Préstamos Otorgados a corto Plazo	67,872,293.51	68,489,853.15	3,845,412.71
	74,906,101.18	75,540,143.84	4,316.24
			105,896,656.95
Total de Activos	120,852,069.25	117,174,120.91	117,174,120.91

	Ene-12	Dic-11	Dic-11
Patrimonio Contribuido			
Aportaciones			
Aportaciones Acumuladas	11,277,463.96		0.00
Aportación Extraordinaria	0		0.00
5% Aportaciones Mensual Municipio	2,823,007.36		11,277,463.96
	14,100,471.32		11,277,463.96
Patrimonio Generado			
Resultado de Ejercicios Anteriores	105,896,656.95		102,046,928.00
Resultado del Ejercicio	854,940.98		3,845,412.71
Rectificaciones de resultado de Ejercicios Ant	0.00		4,316.24
	106,751,597.93		105,896,656.95
Total de Patrimonio	120,852,069.25		117,174,120.91

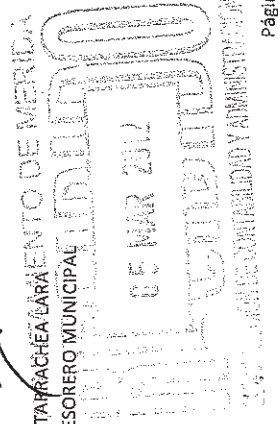
INTERESES GENERADOS EN EL PERIODO (Nota 2)
 INTERESES PENDIENTES POR APLICAR

1,895,371.75
 1,895,371.75

COMITÉ TÉCNICO

PRESIDENTE
 C.P.C. CARLOS ARIEL BASTA PACHECO PARA AYUNTAMIENTO DE MERIDA
 DIRECTOR DE FINANZAS Y TESORERO MUNICIPAL

SECRETARIO
 C.P. RAÚL DE JESÚS RICALDE ZÁRATE
 DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN





MUNICIPIO DE MERIDA YUCATAN
 FONDO DE VIVIENDA DEL AYUNTAMIENTO DE MÉRIDA
 FIDEICOMISO F-1623
 ESTADO DE ACTIVIDADES ^(Nota 1)
 DEL 1 AL 31 DE ENERO DE 2012

	Ene-12	Dic-11
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Otros ingresos y beneficios		
Ingresos Financieros		
Intereses ganados de valores, créditos, bonos y otros		
Intereses generados inversión ^(nota 2)	130,108.63	127,998.41
Intereses generados por financiamiento ^(nota 3)	723,070.77	60,211.86
Otros Ingresos y Beneficios Varios		
Otros Ingresos y beneficios Varios ^(Nota 4)	45,112.97	3,055.71
Total de Ingresos	<u>898,292.37</u>	<u>191,265.98</u>
GASTOS Y OTRAS PERDIDAS		
Gastos de Funcionamiento		
Materiales y suministro		
Materiales de Admon, emision de doctos y art. Oficiales	0.00	0.00
Servicios Generales		
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales ^(Nota 5)	15,001.54	13,085.46
Otros Servicios Generales ^(Nota 6)	28,349.85	28,469.48
Total de Gastos y Otras Perdidas	<u>43,351.39</u>	<u>41,554.94</u>
AHORRO/DESAHORRO NETO DEL EJERCICIO	<u>854,940.98</u>	<u>149,711.04</u>

Las notas adjuntas son parte integrante del Estado de Actividades

COMITÉ TÉCNICO

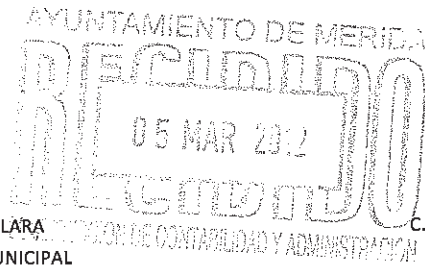
PRESIDENTE

P.A. l-l

C.P.C. CARLOS ARIEL BASTARRACHEA LARA
 DIRECTOR DE FINANZAS Y TESORERO MUNICIPAL

SECRETARIO

[Handwritten Signature]
 C.P. RAÚL DE JESUS RICALDE ZÁRATE
 DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN





MUNICIPIO DE MERIDA YUCATAN
 FONDO DE VIVIENDA DEL AYUNTAMIENTO DE MERIDA
 FIDEICOMISO F-1623
 ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO
 DEL 1 AL 31 DE ENERO DE 2012

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 2011	11,277,463.96	102,051,244.24	3,845,412.71		117,174,120.91
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Ant.					
Cambios por errores contables					
Patrimonio Neto del Ejercicio	2,823,007.36		854,940.98		2,823,007.36
Resultado del Ejercicio: Ahorro/Desahorro			4,700,353.69		854,940.98
Saldo Neto Patrimonio 2012	14,100,471.32	102,051,244.24	4,700,353.69	-	120,852,069.25

COMITÉ TÉCNICO

PRESIDENTE

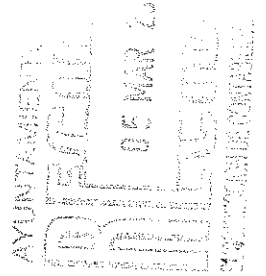
C.A.L.A.

C.P.C. CARLOS ARIEL BASTARRACHEA LARA
 DIRECTOR DE FINANZAS Y TESORERO MUNICIPAL

SECRETARIO

[Handwritten Signature]

C.P. RAÚL DE JESÚS RICALDE ZÁRATE
 DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN





MUNICIPIO DE MERIDA YUCATAN
 FONDO DE VIVIENDA DEL AYUNTAMIENTO DE MERIDA
 FIDEICOMISO F-1623
 ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
 DEL 1 AL 31 DE ENERO DE 2012

	Ene-12	Dic-11
<i>Flujos de Efectivo de las actividades de gestión</i>		
<i>Origen</i>		
Otros Ingresos y Beneficios Ingresos financieros	853,179.40	188,210.27
Intereses ganado de valores, créditos, bonos y otros		
Otros Ingresos y Beneficios Varios	45,112.97	3,055.71
Otros Ingresos y beneficios Varios	<u>898,292.37</u>	<u>191,265.98</u>
<i>Gastos de Funcionamiento</i>		
Materiales y suministro	0.00	0.00
Materiales de Admon, emisión de doctos y art. Oficiales		
Servicios Generales		
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	15,001.54	13,085.46
Otros Servicios Generales	28,349.85	28,469.48
	<u>43,351.39</u>	<u>41,554.94</u>
<i>Flujos Netos de Efectivo por actividades de operación</i>	<u>854,940.98</u>	<u>149,711.04</u>
<i>Flujos de Efectivo de las actividades de Inversión</i>		
<i>Origen</i>		
Contribuciones de Capital	2,823,007.36	162,847.60
<i>Flujos Netos de Efectivo por actividades de inversión</i>	<u>2,823,007.36</u>	<u>162,847.60</u>
<i>Incremento/ Disminución Neta del Efectivo y Equivalentes al Efectivo</i>		
Efectivo y Equivalentes al efectivo al inicio del ejercicio	3,677,948.34	312,558.64
Efectivo y Equivalentes al efectivo al final del ejercicio	117,174,120.91	116,861,562.27
	<u>120,852,069.25</u>	<u>117,174,120.91</u>



PRESIDENTE

P.A. L. L. A.

C.P.C. CARLOS ARIEL BASTARRACHEA LARA
 DIRECTOR DE FINANZAS Y TESORERO MUNICIPAL

SECRETARIO

C.P. RAÚL DOMÍNGUEZ RICALDE ZÁRATE
 DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN



MUNICIPIO DE MERIDA YUCATAN
 FONDO DE VIVIENDA DEL AYUNTAMIENTO DE MÉRIDA
 FIDEICOMISO F-1623
 REPORTE ANALITICO DEL ACTIVO
 DEL 1 AL 31 DE ENERO DE 2012

CUENTA CONTABLE	1			2		3		4(1+2-3)		(1-4)
	SALDO INICIAL	CARGOS DEL PERIODO	ABONOS DEL PERIODO	SALDO FINAL	FLUJO DEL PERIODO					
ACTIVO										
1.1 ACTIVO CIRCULANTE										
1.1.1 Efectivo y Equivalentes de Efectivo										
1.1.1.2 Bancos	974,733.27	1,609,565.87	41,611.39	2,542,687.75	-1,567,954.48					
1.1.1.4 Inversiones Temporales	40,659,243.80	2,745,776.52	1,740.00	43,403,280.32	-2,744,036.52					
1.1.2 Derechos a Recibir efectivo o Equivalentes	0.00	0.00		0.00	0.00					
1.1.2.2 Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	4,979,301.74	257,790.47	3,766.11	5,233,326.10	-254,024.36					
1.1.2.3 Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	2,070,988.95	341,587.89	612,095.27	1,800,481.57	270,507.38					
1.1.2.6 Préstamos Otorgados a Corto Plazo	68,489,853.15	0.00	617,559.64	67,872,293.51	617,559.64					

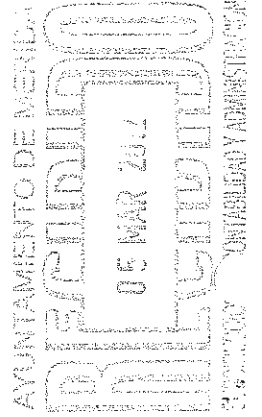
COMITÉ TÉCNICO

PRESIDENTE

C.A. L. L. A.

C.P.C. CARLOS ARIEL BASTARRACHEA LARA
 DIRECTOR DE FINANZAS Y TESORERO MUNICIPAL

[Handwritten Signature]
 SECRETARIO
 C.P. RAÚL DE JESÚS CALDE VARRATE
 DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN





NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
 E N E R O 2012

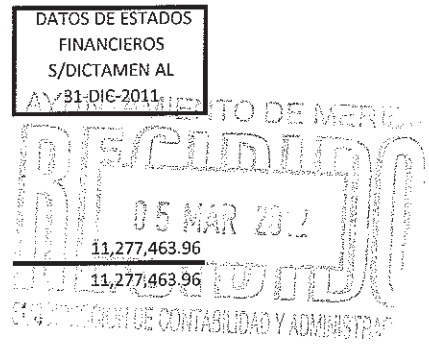
Nota 1.-

Al cierre del ejercicio 2011 se presentaron los siguientes resultados:

<u>PATRIMONIO</u>	Dic-11
<u>Patrimonio Contribuido</u>	
Aportaciones	
5% Aportaciones Mensual Municipio	162,847.60
	162,847.60
<u>Patrimonio Generado</u>	
Resultado de Ejercicios Anteriores	102,046,928.00
Resultado del Ejercicio	14,964,345.31
Rectificación de Resultados de Ejercicios Ant.	-
	117,011,273.31
<u>Total de Patrimonio</u>	117,174,120.91

Durante el proceso de elaboración del Dictamen por el ejercicio 2011 se observó y quedo en manifiesto en la nota No. 2 del mismo documento, que las aportaciones reflejadas en el patrimonio contribuido por el ejercicio 2011 no fueron acumuladas mensualmente en dicha cuenta como lo señala la naturaleza de las cuentas de Balance General, por consiguiente el monto acumulado de dichas aportaciones y las rectificaciones de resultado de ejercicios anteriores se integraron de forma incorrecta en la cuenta de Resultado del Ejercicio 2011 que se incluye dentro del Patrimonio Generado, ocasionando afectación en el saldo reflejado al cierre del ejercicio 2011 de ambas cuentas (aportaciones y resultado del ejercicio), **sin embargo dicha acumulación no representa cambio cuantitativo en el Total de Patrimonio 2011 presentado, como se manifiesta a continuación:**

	DATOS DE ESTADOS FINANCIEROS S/FIDEICOMISO AL 31-DIC-2011	DATOS DE ESTADOS FINANCIEROS S/DICTAMEN AL 31-DIC-2011
Patrimonio		
Patrimonio Contribuido		
5% Aportación Mensual Municipio	162,847.60	11,277,463.96
	162,847.60	11,277,463.96
Patrimonio Generado		
Resultado de Ejercicios Anteriores	102,046,928.00	102,046,928.00
Resultado de Ejercicio	14,964,345.31	3,845,412.71
Rectificaciones de Resultado de Ejercicios Ant	-	4,316.24
	117,011,273.31	105,896,656.95
<u>Total de Patrimonio 2011</u>	117,174,120.91	117,174,120.91



En la integración y presentación de los Estados Financieros al cierre del ejercicio 2011 a través del dictamen se realizaron las reclasificaciones contables necesarias para reflejar el saldo correcto en las cuentas, mismos datos en se reflejan en la presentación de los estados financieros del mes de enero 2012 incorporando la cuenta llamada **aportaciones acumuladas** dentro del Patrimonio Contribuido con el fin de acumular el saldo mes con mes de las aportaciones y de esta manera disminuir la acumulación de dichas aportaciones a la cuenta Resultado de ejercicios anteriores, como se había estado manejando



NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
 ENERO 2012

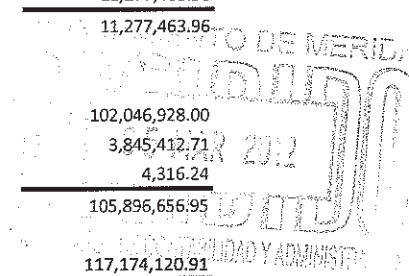
Nota 1.-

Al cierre del ejercicio 2011 se presentaron los siguientes resultados:

<u>PATRIMONIO</u>	Dic-11
<u>Patrimonio Contribuido</u>	
Aportaciones	
5% Aportaciones Mensual Municipio	162,847.60
	162,847.60
<u>Patrimonio Generado</u>	
Resultado de Ejercicios Anteriores	102,046,928.00
Resultado del Ejercicio	14,964,345.31
Rectificación de Resultados de Ejercicios Ant.	-
	117,011,273.31
<u>Total de Patrimonio</u>	117,174,120.91

Durante el proceso de elaboración del Dictamen por el ejercicio 2011 se observó y quedo en manifiesto en la nota No. 2 del mismo documento, que las aportaciones reflejadas en el patrimonio contribuido por el ejercicio 2011 no fueron acumuladas mensualmente en dicha cuenta como lo señala la naturaleza de las cuentas de Balance General, por consiguiente el monto acumulado de dichas aportaciones y las rectificaciones de resultado de ejercicios anteriores se integraron de forma incorrecta en la cuenta de Resultado del Ejercicio 2011 que se incluye dentro del Patrimonio Generado, ocasionando afectación en el saldo reflejado al cierre del ejercicio 2011 de ambas cuentas (aportaciones y resultado del ejercicio), **sin embargo dicha acumulación no representa cambio cuantitativo en el Total de Patrimonio 2011 presentado. como se manifiesta a continuación:**

	DATOS DE ESTADOS FINANCIEROS S/FIDEICOMISO AL 31-DIC-2011	DATOS DE ESTADOS FINANCIEROS S/DICTAMEN AL 31-DIC-2011
Patrimonio		
Patrimonio Contribuido		
5% Aportación Mensual Municipio	162,847.60	11,277,463.96
	162,847.60	11,277,463.96
Patrimonio Generado		
Resultado de Ejercicios Anteriores	102,046,928.00	102,046,928.00
Resultado de Ejercicio	14,964,345.31	3,845,412.71
Rectificaciones de Resultado de Ejercicios Ant	-	4,316.24
	117,011,273.31	105,896,656.95
<u>Total de Patrimonio 2011</u>	117,174,120.91	117,174,120.91



En la integración y presentación de los Estados Financieros al cierre del ejercicio 2011 a través del dictamen se realizaron las reclasificaciones contables necesarias para reflejar el saldo correcto en las cuentas, mismos datos en se reflejan en la presentación de los estados financieros del mes de enero 2012 incorporando la cuenta llamada **aportaciones acumuladas** dentro del Patrimonio Contribuido con el fin de acumular el saldo mes con mes de las aportaciones y de esta manera disminuir la acumulación de dichas aportaciones a la cuenta Resultado de ejercicios anteriores, como se había estado manejando.



NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

E N E R O 2012

INGRESOS:

Nota 1.

En el Estado de Actividades del mes de Noviembre del año 2011, se reflejo por error el importe de \$32,427 en la cuenta de Otros Servicios Generales debiendo ser en la cuenta de Servicios Profesionales, Científicos y Tec, debido a que corresponde a pago de honorarios por auditoria externa practicada a los Estados Financieros de Fideicomiso correspondiente al año 2010.

Nota 2.

Los intereses generados se integran por los rendimientos obtenidos por la inversión del patrimonio del Fideicomiso en las Instituciones Financieras Scotiabank Inverlat S.A y en Interacciones S.A, y por los rendimientos generados en la cuenta de cheques de Scotiabank Inverlat, correspondientes al mes de ENERO del año 2012, integrado como se indica:

INTERESES GENERADOS POR INVERSIÓN	\$	129,783.43
INTERESES GENERADOS CHEQUES	\$	325.20
TOTAL	\$	<u>130,108.63</u>

Nota 3.

Los intereses generados por financiamiento se generan por los créditos otorgados a los fideicomisarios (Deudores Diversos) del Fideicomiso por el plazo del crédito otorgado, conformado por descuentos realizados a los trabajadores vía nomina así como pagos directos de los creditos efectuados en el mes de Enero de 2012, integrado como se indica:

INTERESES GENERADOS POR FINANCIAMIENTO		
VÍA NÓMINA DICIEMBRE	\$	31,877.29
VÍA NÓMINA AGOSTO	\$	358,080.08
VÍA NÓMINA JULIO	\$	311,206.51
PAGOS DIRECTOS NOVIEMBRE 2011	\$	21,906.89
TOTAL	\$	<u>723,070.77</u>

Nota 4

Otros Ingresos se derivan del cobro de seguro de vida a los fideicomisarios con créditos del fovim y otro ingreso por la cantidad de \$45,112.97, integrado como se indica:

RECUPERACIÓN SEGURO DE VIDA (Julio-Agosto-Dic/2011)	\$	44,682.28
PAGOS DIRECTOS SEGURO DE VIDA	\$	430.69
TOTAL	\$	<u>45,112.97</u>

EGRESOS:

Nota 5.

Los servicios financieros, bancarios y comerciales en el periodo se originaron por los honorarios cobrados por manejo del fideicomiso del mes de Diciembre de 2011, IDE recaudado, Manejo de cuenta y por cheques girados, integrado como se indica:

Honorarios bancarios	\$	12,584.98
IDE recaudado	\$	529.00
Comisión por un cheques girados	\$	13.92
Comisión manejo de cuenta Interacciones	\$	1,740.00
Comisión por dispersión de fondos	\$	133.64
TOTAL	\$	<u>15,001.54</u>

Nota 5.

Otros Servicios Generales, se deriva del pago del Seguro de Vida como se indica:

Periodo de 01Enero al 01 de Febrero de 2012	\$	24,428.90
Ajustes del 01 Noviembre al 01 de Diciembre de 2011	\$	3,920.95
TOTAL	\$	<u>28,349.85</u>

Estas notas son parte integrante del Estado de Resultados

COMITÉ TÉCNICO

PRESIDENTE

C.C.P. CARLOS ARIEL BASTARRACHEA LARA
 DIRECTOR DE FINANZAS Y TESORERO MUNICIPAL

SECRETARIO

C.P. RAÚL DE JESÚS RICALDE ZÁRATE
 DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN

