



Ayuntamiento de Mérida  
2012-2015

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

OFV-2013-099

Mérida, Yucatán a 17 de Junio de 2013.

0000643

Asunto: Entrega de Estados Financieros

Clasificación PB

AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE YUCATÁN

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

AYUNTAMIENTO DE MÉRIDA  
**RECIBIDO**  
27 JUN 2013  
9:27 am  
SUBDIRECCIÓN DE CONTABILIDAD Y ADMINISTRACIÓN

Por este medio me permito hacerle entrega de los Estados Financieros del mes de **MAYO** del presente año, 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

"471 Años de Nobleza y Lealtad"

L.A.E. CLAUDIA DEL ROSARIO CANTO MÉZQUITA  
DIRECTORA DE FINANZAS Y TESORERA MUNICIPAL  
PRESIDENTA DEL COMITÉ TÉCNICO

CORRESPONDENCIA  
**RECIBIDA**  
27 JUN 2013  
SUBDIRECCIÓN DE RECURSOS HUMANOS

AYUNTAMIENTO DE MÉRIDA  
DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN

**RECIBIDO**  
27 JUN 2013

FIRMA *gpe.* HORA *9:30 A*

AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE YUCATÁN  
2012-2015

**ASISTENTE**  
26 JUN 2013

C.C.P. C.P. JORGE MARTIN GAMBOA WONG - DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN.  
C.C.P. LIC. GABRIELA GUTIERREZ DE LOS SANTOS - SUBDIRECTORA DE RECURSOS HUMANOS.  
C.C.P. C.P. RITA MARÍA SUÁREZ ALCOCER - SUBDIRECTORA DE CONTABILIDAD Y ADMINISTRACIÓN. *E* HORA *13:19* No. *30*  
C.C.P. ARCHIVO.

COPIA

Subdirección de Recursos Humanos | Palacio Municipal Calle 62 s/n por 61 y 63 Centro C.P. 97000  
Mérida, Yucatán, México | Tel. (999) 942.00.00 ext. 80048 | www.merida.gob.mx

3973

MAYO  
2013



**Fondo de Vivienda del  
Ayuntamiento de Mérida  
“FOVIM”**

AYUNTAMIENTO DE MERIDA  
**RECIBIDO**  
27 JUN 2013  
SUBDIRECCION DE CONTABILIDAD Y ADMINISTRACION

**ESTADOS FINANCIEROS  
MAYO 2013**



MUNICIPIO DE MÉRIDA YUCATÁN  
FONDO DE VIVIENDA DEL AYUNTAMIENTO DE MÉRIDA  
FIDEICOMISO F-1623  
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
AL 31 DE MAYO DE 2013

	May-13	Abr-13		May-13	Abr-13
<b>ACTIVO</b>			<b>PATRIMONIO</b>		
<b>Activo Circulante</b>			<b>Patrimonio Contribuido</b>		
<b>Efectivo y Equivalentes</b>			Aportaciones		
Bancos			Aportaciones Acumuladas	43,329,155.36	41,752,445.18
Cuenta 1700016239	465,019.72	534,655.86	Aportación Extraordinaria		
Inversiones Temporales			Aportaciones Mensual Municipio 5%	1,575,542.30	1,576,710.18
Cuenta 1700016239 ScotiaBank	31,273,292.05	29,160,924.85	Aportaciones pendientes por aplicar 5%		
Cuenta 350006660 Banco Interacciones	41,227,106.32	41,108,542.27		<u>1,698,128.73</u>	<u>1,575,542.30</u>
Cuenta 400123902 Banco Interacciones	<u>18,053,149.59</u>	<u>18,001,445.11</u>		46,602,876.39	44,904,697.66
	91,018,567.66	88,805,577.59			
<b>Derechos a Recibir efectivo o Equivalentes</b>			<b>Patrimonio Generado</b>		
Cuentas por cobrar a C.P.	7,139,574.28	7,120,501.26	Resultado de Ejercicios Anteriores	114,928,939.70	114,928,939.70
Deudores Diversos por Cobrar a C.P. (MÚLTIPL)	2,031,428.38	1,934,200.80	Resultado del Ejercicio	3,299,830.21	2,616,510.06
Creditos fovim	333,299.65	358,658.50	Rectificaciones de resultado de Ejercicios Ant	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
Aport Mensual Mpio 5%	<u>1,698,128.73</u>	<u>1,575,542.30</u>		118,228,769.91	117,545,449.76
Préstamos Otorgados a corto Plazo	64,641,625.96	64,589,867.77			
	73,813,028.62	73,644,569.83			
<b>Total de Activos</b>	<b><u>164,831,596.30</u></b>	<b><u>162,450,147.42</u></b>	<b>Total de Patrimonio</b>	<b><u>164,831,596.30</u></b>	<b><u>162,450,147.42</u></b>

CUENTAS DE ORDEN

INTERESSES GENERADOS EN EL PERIODO	394,469.43
INTERESSES PENDIENTES POR APLICAR	394,469.43
RETENCIONES DE SEGURO DE VIDA	31,469.75
RETENCIONES PENDIENTES POR APLICAR	31,469.75

COMITÉ TÉCNICO

AYUNTAMIENTO DE MÉRIDA  
**RECIBIDO**  
27 JUN 2013  
SUBDIRECCIÓN DE CONTABILIDAD Y ADMINISTRACIÓN

SECRETARIO

C.P. JORGE MARTÍN GAMBOA WONG  
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN

L.A.E. CLAUDIA DEL ROSARIO CANTO MÉZQUITA  
DIRECTORA DE FINANZAS Y TESORERA MUNICIPAL



MUNICIPIO DE MERIDA YUCATAN  
FONDO DE VIVIENDA DEL AYUNTAMIENTO DE MÉRIDA  
FIDEICOMISO F-1623  
ESTADO DE ACTIVIDADES  
DEL 1 AL 31 DE MAYO DE 2013

	May-13	Abr-13
<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>		
Otros ingresos y beneficios		
Ingresos Financieros		
Intereses ganados de valores, créditos, bonos y otros		
intereses generados inversión <sup>(Nota 1)</sup>	303,112.95	249,031.18
Intereses generados por financiamiento <sup>(Nota 2)</sup>	398,679.48	437,700.44
Otros Ingresos y Beneficios Varios		
Otros Ingresos y beneficios Varios <sup>(Nota 3)</sup>	29,602.85	30,344.26
<b>Total de Ingresos</b>	<u>731,395.28</u>	<u>717,075.88</u>
<b>GASTOS Y OTRAS PERDIDAS</b>		
Gastos de Funcionamiento		
Materiales y suministro		
Materiales de Admon, emision de doctos y art. Oficiales		
Servicios Generales		
Servicios Profesionales, Cientificos y Tec. y Otros Serv.		
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales <sup>(Nota 4)</sup>	21,328.64	20,502.38
Otros Servicios Generales <sup>(Nota 5)</sup>	26,746.49	28,749.16
<b>Total de Gastos y Otras Perdidas</b>	<u>48,075.13</u>	<u>49,251.54</u>
<b>AHORRO/DESAHORRO NETO DEL EJERCICIO</b>	<u>683,320.15</u>	<u>667,824.34</u>

Las notas adjuntas son parte integrante del Estado de Actividades

COMITÉ TÉCNICO

PRESIDENTA

L.A.E. CLAUDIA DEL ROSARIO CANTO MÉZQUITA  
DIRECTORA DE FINANZAS Y TESORERA MUNICIPAL

AYUNTAMIENTO DE MERIDA  
**RECIBIDO**  
27 JUN 2013  
SUBDIRECCION DE CONTABILIDAD Y ADMINISTRACION  
SECRETARIO

C.D. JORGE MARTIN RAMBONA WONG  
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN

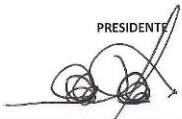


MUNICIPIO DE MERIDA YUCATAN  
FONDO DE VIVIENDA DEL AYUNTAMIENTO DE MÉRIDA  
FIDEICOMISO F-1623  
ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO  
DEL 1 AL 31 DE MAYO DE 2013

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 2012	36,971,124.54	105,896,656.95	9,032,282.75		151,900,064.24
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Ant.					-
Cambios por errores contables					-
Patrimonio Neto del Ejercicio	9,631,701.85		2,616,510.06		12,248,211.91
Resultado del Ejercicio: Ahorro/Desahorro			683,320.15		683,320.15
<b>Saldo Neto Patrimonio 2013</b>	<b>46,602,826.39</b>	<b>105,896,656.95</b>	<b>12,332,112.96</b>	<b>-</b>	<b>164,831,596.30</b>

COMITÉ TÉCNICO

PRESIDENTE

  
L.A.E. CLAUDIA DEL ROSARIO CANTO MÉZQUITA  
DIRECTORA DE FINANZAS Y TESORERA MUNICIPAL

SECRETARIO

  
C.P. JORGE MARTÍN GAMBOA WONG  
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN

AYUNTAMIENTO DE MERIDA  
**RECIBIDO**  
27 JUN 2013  
SUBDIRECCIÓN DE CONTABILIDAD Y ADMINISTRACIÓN



MUNICIPIO DE MERIDA YUCATAN  
 FONDO DE VIVIENDA DEL AYUNTAMIENTO DE MÉRIDA  
 FIDEICOMISO F-1623  
 ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO  
 DEL 1 AL 31 DE MAYO DE 2013

May-13

Abr-13

**Flujos de Efectivo de las actividades de gestión**

**Origen**

Otros Ingresos y Beneficios

Ingresos Financieros

Intereses ganado de valores, credits, bonos y otros

701,792.43

686,731.62

Otros Ingresos y Beneficios Varios

Otros Ingresos y beneficios Varios

29,602.85

**731,395.28**

30,344.26

**717,075.88**

**Gastos de Funcionamiento**

Materiales y suministro

Materiales de Admon, emision de doctos y art. Oficiales

Servicios Generales

Servicios Profesionales, Cientificos y Tec. y Otros Serv.

0.00

0.00

Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales

21,328.64

20,502.38

Otros Servicios Generales

26,746.49

48,075.13

28,749.16

49,751.54

**Flujos Netos de Efectivo por actividades de operación**

683,320.15

667,824.34

**Flujos de Efectivo de las actividades de Inversión**

**Origen**

Contribuciones de Capital

3,273,671.03

3,152,252.48

**Flujos Netos de Efectivo por actividades de Inversion**

3,273,671.03

3,152,252.48

**Flujos de Efectivo de las actividades de Financiamiento**

**Origen**

Disminución de derechos a recibir efectivo y equivalente

45,872.36

346,645.20

**Aplicación**

Derechos a recibir efectivo y equivalente

1,698,128.73

1,575,542.30

**Flujos Netos de Efectivo por actividades de financiamiento**

1,744,001.09

1,228,897.10

**Incremento/ Disminución Neta del Efectivo y Equivalentes al Efec**

2,212,990.09

2,591,179.72

Efectivo y Equivalentes al efectivo al inicio del ejercicio

88,805,577.59

86,214,397.87

Efectivo y Equivalentes al efectivo al final del ejercicio

91,018,567.68

88,805,577.59

COMITÉ TÉCNICO

PRESIDENTA

L.A.E. CLAUDIA DEL ROSARIO CANTO MÉZQUITA  
 DIRECTORA DE FINANZAS Y TESORERA MUNICIPAL

SECRETARIO

C.P. JORGE MARTÍN GAMBOA WONG  
 DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN

AYUNTAMIENTO DE MERIDA  
**RECIBIDO**  
 27 JUN 2013  
 SUBDIRECCION DE CONTABILIDAD Y ADMINISTRACION



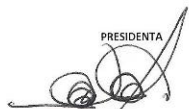


MUNICIPIO DE MERIDA YUCATAN  
FONDO DE VIVIENDA DEL AYUNTAMIENTO DE MÉRIDA  
FIDEICOMISO F-1623  
REPORTE ANALITICO DEL ACTIVO  
DEL 1 AL 31 DE MAYO DE 2013


CUENTA CONTABLE	SALDO INICIAL	CARGOS DEL PERIODO	ABONOS DEL PERIODO	SALDO FINAL	FLUJO DEL PERIODO
	1	2	3	4(1+2-3)	(1-4)
<b>I</b>					
<b>ACTIVO</b>					
<b>1.1</b>					
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>					
<b>1.1.1</b>					
Efectivo y Equivalentes de Efectivo					
<b>1.1.1.2</b>					
Bancos	534,665.36	2,367,450.09	2,437,095.73	<b>465,019.72</b>	69,645.64
<b>1.1.1.4</b>					
Inversiones Temporales	88,270,912.23	2,282,635.99	0.26	<b>90,553,547.96</b>	-2,282,635.73
<b>1.1.2</b>					
Derechos a Recibir efectivo o Equivalentes					
<b>1.1.2.2</b>					
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	7,120,501.26	22,568.60	3,095.58	<b>7,139,974.28</b>	-19,473.02
<b>1.1.2.3</b>					
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	1,934,200.80	2,031,428.38	1,934,200.80	<b>2,031,428.38</b>	-97,227.58
<b>1.1.2.6</b>					
Préstamos Otorgados a Corto Plazo	64,589,867.77	409,153.00	357,394.81	<b>64,641,625.96</b>	-51,758.19

COMITÉ TÉCNICO

PRESIDENTA

  
L.A.E. CLAUDIA DEL ROSARIO CANTO MÉZQUITA  
DIRECTORA DE FINANZAS Y TESORERA MUNICIPAL

SECRETARIO

  
C.P. JORGE MARTÍN GAMBOA WONG  
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN

AYUNTAMIENTO DE MERIDA  
**RECIBIDO**  
27 JUN 2013  
**RECIBIDO**  
SUBDIRECCIÓN DE CONTABILIDAD Y ADMINISTRACIÓN



MUNICIPIO DE MERIDA YUCATAN  
FONDO DE VIVIENDA DEL AYUNTAMIENTO DE MERIDA  
FIDEICOMISO F-1623  
AÑO 2013  
RESUMEN DE MOVIMIENTOS DE PATRIMONIO

FECHA	APORTACION EXTRAORD	5% APORTACION MUNICIPIO MENSUAL	INTERESES GENERADOS	INTERESES POR FINANCIAMIENTO	RECUPERACIÓN SEGURO DE VIDA	OTROS DEPÓSITOS	SUMA INGRESOS	DEUDOS FOVIH	HONORARIOS BANCARIOS	OTROS CARGOS Y COMISIONES	GASTOS VARIOS	PAGO DE HONORARIOS A TERCEROS	SEGURO DE VIDA	SUMA EGRESOS	SALDOS	
SALDO DIC.31/2012																76,276,511.85
ENERO		1,629,588.71	359,733.62	436,883.18	31,889.61	0.00	2,457,875.12	-402,052.20	19,458.51	465.24	0.00	0.00	26,748.16	-414,198.29		81,145,588.26
FEBRERO		1,571,213.50	234,214.48	407,495.00	30,282.71	0.00	2,243,205.69	-404,575.51	20,132.14	4,168.32	0.00	0.00	26,740.16	-351,525.89		83,743,317.84
MARZO		1,590,538.43	171,910.32	387,836.82	30,284.12	0.00	2,176,669.69	-340,451.95	20,132.14	839.40	0.00	0.00	28,555.07	-291,210.34		85,214,397.87
ABRIL		1,276,710.18	245,021.18	427,703.44	30,344.26	0.00	2,293,796.08	-348,845.20	20,132.14	370.24	0.00	0.00	28,748.16	-297,393.06		88,805,577.56
MAYO		1,575,542.30	303,112.85	398,679.45	29,802.65	0.00	2,306,537.58	45,872.36	20,132.14	1,196.50	0.00	0.00	28,748.49	93,947.40		91,018,567.68
SUMA		7,933,573.12	1,317,632.55	2,079,264.92	152,203.55	-	11,481,574.14	-1,508,652.50	98,967.07	6,750.70	-	-	141,553.04	-1,280,381.69		91,018,567.68



MUNICIPIO DE MERIDA YUCATAN  
FONDO DE VIVIENDA DEL AYUNTAMIENTO DE MERIDA  
FIDEICOMISO F-1623  
AÑO 2013

RESUMEN DE CRÉDITOS (DEUDORES DIVERSOS)

FECHA	IMPORTE DE CRÉDITOS ENTREGADOS	SUBTOTAL	IMPORTE DE RECUP. DE CRÉDITOS AYUNTAMIENTO	IMPORTE DE RECUP. DE CRÉDITOS DIRECTO	SUBTOTAL	TOTAL MENSUAL	TOTAL SALDO DEUDOR
SALDO INICIAL DIC.31/2012							73,623,652.39
ENERO	0.00	0.00	347,739.27	115,062.53	462,802.20	-462,802.20	73,160,700.16
FEBRERO	0.00	0.00	400,847.25	4,028.26	404,575.51	-404,575.51	72,756,124.68
MARZO	0.00	0.00	336,332.04	4,068.91	340,451.96	-340,451.95	72,415,672.75
ABRIL	0.00	0.00	337,696.22	8,778.96	346,645.20	-346,645.20	72,069,027.53
MAYO	409,153.00	409,153.00	358,658.50	4,822.14	363,280.64	45,872.36	72,114,899.89
SUMA	409,153.00	409,153.00	1,781,243.28	136,662.22	1,917,805.50	-1,606,652.50	72,114,899.89

COMITÉ TÉCNICO

PRESIDENTE  
L.A.E. CLAUDIA DEL ROSARIO CANTO MÉZQUITA  
DIRECTORA DE FINANZAS Y TESORERA MUNICIPAL

AYUNTAMIENTO DE MERIDA  
**RECIBIDO**  
27 JUN 2013  
**RECIBIDO**  
SUBDIRECCIÓN DE CONTABILIDAD Y ADMINISTRACIÓN

SECRETARIO  
  
C.P. JORGE MARTÍN GAMBA WONG  
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN





NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

M A Y O 2013

Nota 1:

La cuenta de Deudores Diversos se integra con las aportaciones con cargo al Municipio de Mérida y las retenciones de créditos de los trabajadores, que se encuentran pendientes de enterar o de reflejarse en la Cuentas Bancarias del Fideicomiso, 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:

PERIODOS	% APORT. MUNICIPIO	RETENCION TRABAJADORES CREDITOS	TOTAL
May-13	1,698,128.73	333,299.65	2,031,428.38
<b>TOTAL</b>	<b>1,698,128.73</b>	<b>333,299.65</b>	<b>2,031,428.38</b>

CUENTAS DE ORDEN:

Las cuentas de orden se originan por los intereses acumulados y generados en el periodo de Mayo 2013, correspondientes a los créditos otorgados a los trabajadores y por las cuotas del seguro de vida, que fueron retenidos vía nómina y pendientes de enterar por parte del Municipio de Mérida al Fideicomiso F-1623 Fondo de Vivienda del Ayuntamiento de Mérida.

PERIODOS	INTERESES	SEGURO DE VIDA
May-13	394,469.43	31,469.75
<b>TOTAL</b>	<b>394,469.43</b>	<b>31,469.75</b>

Estas notas son parte integrante del Estado de Situación Financiera

COMITÉ TÉCNICO

PRESIDENTA

L.A.E. CLAUDIA DEL ROSARIO CANTO MÉZQUITA  
DIRECTORA DE FINANZAS Y TESORERA MUNICIPAL

SECRETARIO

C.P. JORGE MARTÍN GAMBOA WONG  
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN

AYUNTAMIENTO DE MERIDA  
RECIBIDO  
27 JUN 2013  
SUBDIRECCIÓN DE CONTABILIDAD Y ADMINISTRACIÓN



**INGRESOS:**

**Nota 1.**

Los intereses generados se integran por los rendimientos obtenidos en la inversión del patrimonio del Fideicomiso en las Instituciones Financieras Scotiabank Inverlat S.A. e Interacciones S.A. y por los rendimientos generados en la cuenta de cheques de Scotiabank Inverlat, correspondientes al mes de Mayo del año 2013, integrado como se indica:

INTERESES GENERADOS POR INVERSIÓN (Scotiabank)	\$	132,499.34
INTERESES GENERADOS POR INVERSIÓN (Interacciones)	\$	170,268.79
INTERESES GENERADOS CHEQUES (Scotiabank)	\$	344.82
TOTAL	\$	<u>303,112.95</u>

**Nota 2.**

Los intereses generados por financiamiento se generan por los créditos otorgados a los fideicomisarios (Deudores Diversos) del Fideicomiso por el plazo del crédito otorgado, mismos que se originan por los descuentos vía nómina y los pagos directos de los créditos efectuados en el mes de Mayo de 2013, integrado como se indica:

INTERESES GENERADOS POR FINANCIAMIENTO		
DESCUENTOS VÍA NÓMINA	\$	377,724.51
PAGOS DIRECTOS	\$	20,954.97
TOTAL	\$	<u>398,679.48</u>

**Nota 3.**

Otros ingresos se derivan del cobro de seguro de vida a los fideicomisarios con créditos del fómiv, como se indica:

DESCUENTO VÍA NÓMINA	\$	29,022.02
PAGOS DIRECTOS SEGURO DE VIDA	\$	580.83
TOTAL	\$	<u>29,602.85</u>

**EGRESOS:**

**Nota 4.**

Los servicios financieros, bancarios y comerciales en el periodo se originaron por los honorarios cobrados por manejo del fideicomiso en el mes de Abril de 2013, al IDE recaudado, y comisiones por por cheques girados, así como comisiones por dispersión de fondos integrado como se indica:

Honorarios bancarios	\$	20,132.34
IDE recaudado	\$	593.00
Comisión por dispersión de fondos	\$	133.64
Comisión por cheques girados	\$	69.60
Otros cargos y comisiones	\$	0.26
TOTAL	\$	<u>21,328.64</u>

**Nota 5.**

Otros Servicios Generales, se deriva del pago del Seguro de Vida a la cia AXA Seguros, S.A de C.V. como se indica:

Ajuste del periodo del 01 de Marzo al 01 de Abril de 2013	-\$	2,002.57
Periodo del 01 de Mayo al 01 de Junio de 2013	\$	28,749.16
TOTAL	\$	<u>26,746.49</u>

Estas notas son parte integrante del Estado de Actividades



COMITÉ TÉCNICO

PRESIDENTA  
L.A.E. CLAUDIA DEL ROSARIO CANTO MÉZQUITA  
DIRECTORA DE FINANZAS Y TESORERA MUNICIPAL

SECRETARÍA  
C.P. JORGE MARTÍN GAMBOA WONG  
DIRECTOR DE ADMINISTRACION