



Ayuntamiento de Mérida
2012-2015

FONDO DE VIVIENDA DEL AYUNTAMIENTO DE MÉRIDA FIDEICOMISO "FOVIM" F-1700016239

AYUNTAMIENTO DE MERIDA
DIRECCION DE ADMINISTRACION

OFV-2015-122

RECIBIDO
26 MAY 2015

0000439

Mérida, Yucatán a 12 de Mayo de 2015.

Asunto: Entrega de Estados Financieros

FIRMA Gpe. HORA 12:55H

Clasificación PB

AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE YUCATÁN

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

AYUNTAMIENTO DE MERIDA
RECIBIDO
26 MAY 2015
9:53 AM
SUBDIRECCION DE CONTABILIDAD Y ADMINISTRACION

Por este medio me permito hacerle entrega de los Estados Financieros del mes de ABRIL del año 2015, 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

"473 Años de Nobleza y Lealtad"

AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE YUCATÁN
2011-2017

ASEY

H. CONGRESO DEL ESTADO DE YUCATÁN

E. 25 MAYO 2015

Vo. Bo. 2
Hora: 13:18

RECEPCIÓN DE INFORMES DE LA CUENTA
PÚBLICA Y CORRESPONDENCIA

L.A.E.T. LAURA CRISTINA MUÑOZ MOLINA
DIRECTORA DE FINANZAS Y TESORERA MUNICIPAL
PRESIDENTA DEL COMITÉ TÉCNICO

CORRESPONDENCIA
RECIBIDA
26 MAY 2015
18:32
SUBDIRECCION DE RECURSOS HUMANOS

C.C.P. C.P. JORGE MARTÍN 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 SUAREZ ALCOCER.- SUBDIRECTORA DE CONTABILIDAD Y ADMINISTRACIÓN.
C.C.P. ARCHIVO.

COPIA

*ABRIL
2015*



**Fondo de Vivienda del
Ayuntamiento de Mérida
"FOVIM"**

*ESTADOS FINANCIEROS
ABRIL 2015*



MUNICIPIO DE MERIDA YUCATAN
 FONDO DE VIVIENDA DEL AYUNTAMIENTO DE MÉRIDA
 FIDEICOMISO F-1700016239
 ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
 AL 30 DE ABRIL DE 2015

| | abr-15 | mar-15 | | abr-15 | mar-15 |
|---|-----------------------|-----------------------|--|-----------------------|-----------------------|
| ACTIVO | | | PATRIMONIO | | |
| Activo Circulante | | | Patrimonio Contribuido | | |
| Efectivo y Equivalentes | | | Aportaciones | | |
| Bancos | | | Aportaciones Acumuladas | 82,752,178.54 | 80,925,719.58 |
| Cuenta 1700016239 | 342,607.71 | 37,399.26 | Aportación Extraordinaria | - | - |
| Inversiones Temporales | | | Aportaciones Mensual Municipio 5% | 1,846,060.99 | 1,826,458.96 |
| Cuenta 1700016239 ScotiaBank | 143,969,009.95 | 141,618,467.69 | Aportaciones pendientes por aplicar 5% | 1,977,970.38 | 1,846,060.99 |
| | 144,311,617.66 | 141,655,866.95 | | 86,576,209.91 | 84,598,239.53 |
| Derechos a Recibir efectivo o Equivalentes | | | Patrimonio Generado | | |
| Cuentas por cobrar a C.P. | 5,615,403.75 | 5,942,587.16 | Resultado de Ejercicios Anteriores | 131,269,890.06 | 131,269,890.06 |
| Deudores Diversos por Cobrar a C.P. (NOTA 1) | 2,352,163.08 | 2,206,513.15 | Resultado del Ejercicio | 2,649,586.57 | 2,212,294.76 |
| Creditos fovim | 374,192.70 | 360,452.16 | Rectificaciones de resultado de Ejercicios Ant | 0.00 | 0.00 |
| Aport Mensual Mpio 5% | 1,977,970.38 | 1,846,060.99 | | 133,919,476.63 | 133,482,184.82 |
| Prestamos Otorgados a corto Plazo | 68,216,502.05 | 68,275,457.09 | | | |
| | 76,184,068.88 | 76,424,557.40 | | | |
| Total de Activos | 220,495,686.54 | 218,080,424.35 | Total de Patrimonio | 220,495,686.54 | 218,080,424.35 |

| | |
|------------------------------------|------------|
| INTERESES GENERADOS EN EL PERIODO | 412,773.28 |
| INTERESES PENDIENTES POR APLICAR | 412,773.28 |
| RETENCIONES DE SEGURO DE VIDA | 24,813.74 |
| RETENCIONES POR PENALIZACIÓN | 5,418.34 |
| RETENCIONES PENDIENTES POR APLICAR | 30,232.08 |

COMITÉ TÉCNICO


 PRESIDENTA

L.A.E.T. LAURA CRISTINA MUÑOZ MOLINA
 DIRECTORA DE FINANZAS Y TESORERA MUNICIPAL


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



MUNICIPIO DE MERIDA YUCATAN
FONDO DE VIVIENDA DEL AYUNTAMIENTO DE MÉRIDA
FIDEICOMISO F-1700016239
ESTADO DE ACTIVIDADES
DEL 1 AL 30 DE ABRIL DE 2015

| | abr-15 | mar-15 |
|--|-------------------|-------------------|
| INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS | | |
| Otros ingresos y beneficios | | |
| Ingresos Financieros | | |
| Intereses ganados de valores, créditos, bonos y otros | | |
| Intereses generados inversión ^(nota 1) | 12,234.57 | 320,467.51 |
| Intereses generados por financiamiento ^(nota 2) | 424,106.47 | 421,838.32 |
| Otros Ingresos y Beneficios Varios | | |
| Otros Ingresos y beneficios Varios ^(Nota 3) | 22,737.28 | 25,188.25 |
| Total de Ingresos | <u>459,078.32</u> | <u>767,494.08</u> |
| GASTOS Y OTRAS PERDIDAS | | |
| Gastos de Funcionamiento | | |
| Materiales y suministro | | |
| Materiales de Admon, emision de doctos y art. Oficiales | | |
| Servicios Generales | | |
| Servicios Profesionales, Científicos y Tec. y Otros Serv. | - | - |
| Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales ^(Nota 4) | 21,786.51 | 21,920.15 |
| Otros Servicios Generales | 0.00 | 16,587.98 |
| Total de Gastos y Otras Perdidas | <u>21,786.51</u> | <u>38,508.13</u> |
| AHORRO/DESAHORRO NETO DEL EJERCICIO | <u>437,291.81</u> | <u>728,985.95</u> |

Las notas adjuntas son parte integrante del Estado de Actividades

COMITÉ TÉCNICO

PRESIDENTA


L.A.E.T. LAURA CRISTINA MUÑOZ MOLINA
DIRECTORA DE FINANZAS Y TESORERA MUNICIPAL

SECRETARIO


C.P. JORGE MARTÍN GAMBOA WONG
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN




MUNICIPIO DE MERIDA YUCATAN
FONDO DE VIVIENDA DEL AYUNTAMIENTO DE MÉRIDA
FIDEICOMISO F-1700016239
ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO
DEL 1 AL 30 DE ABRIL DE 2015


| 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 2014 | 77,257,505.78 | 123,002,105.35 | 8,267,784.71 | | 208,527,395.84 |
| Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Ant. | | | | | - |
| Cambios por errores contables | | | - | | - |
| Patrimonio Neto del Ejercicio | 9,318,704.13 | | 2,212,294.76 | | 11,530,998.89 |
| Resultado del Ejercicio: Ahorro/Desahorro | | | 437,291.81 | | 437,291.81 |
| Saldo Neto Patrimonio 2015 | 86,576,209.91 | 123,002,105.35 | 10,917,371.28 | - | 220,495,686.54 |

COMITÉ TÉCNICO

PRESIDENTA


L.A.E.T. LAURA CRISTINA MUÑOZ MOLINA
DIRECTORA DE FINANZAS Y TESORERA MUNICIPAL

SECRETARIO


C.P. JORGE MARTÍN GAMBOA WONG
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN



MUNICIPIO DE MERIDA YUCATAN
FONDO DE VIVIENDA DEL AYUNTAMIENTO DE MÉRIDA
FIDEICOMISO F-1700016239
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
DEL 1 AL 30 DE ABRIL DE 2015

| | abr-15 | | mar-15 | |
|---|----------------------------|-------------------|----------------------------|-------------------|
| Flujos de Efectivo de las actividades de gestión | | | | |
| Origen | | | | |
| Otros Ingresos y Beneficios | | | | |
| Ingresos financieros | | | | |
| Intereses ganado de valores, creditos, bonos y otros | 436,341.04 | | 742,305.83 | |
| Otros Ingresos y Beneficios Varios | | | | |
| Otros Ingresos y beneficios Varios | <u>22,737.28</u> | <u>459,078.32</u> | <u>25,188.25</u> | <u>767,494.08</u> |
| Gastos de Funcionamiento | | | | |
| Materiales y suministro | | | | |
| Materiales de Admon, emision de doctos y art. Oficiales | - | | - | |
| Servicios Generales | | | | |
| Servicios Profesionales, Científicos y Tec. y Otros Serv. | 0.00 | | 0.00 | |
| Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales | 21,786.51 | | 21,920.15 | |
| Otros Servicios Generales | <u>0.00</u> | <u>21,786.51</u> | <u>16,587.98</u> | <u>38,508.13</u> |
| Flujos Netos de Efectivo por actividades de operación | <u>437,291.81</u> | | <u>728,985.95</u> | |
| Flujos de Efectivo de las actividades de Inversión | | | | |
| Origen | | | | |
| Contribuciones de Capital | 3,824,031.37 | | 3,672,519.95 | |
| Flujos Netos de Efectivo por actividades de inversion | <u>3,824,031.37</u> | | <u>3,672,519.95</u> | |
| Flujos de Efectivo de las actividades de Financiamiento | | | | |
| Origen | | | | |
| Disminucion de derechos a recibir efectivo y equivalente | - 372,397.91 | | 917,231.63 | |
| Aplicación | | | | |
| Derechos a recibir efectivo y equivalente | 1,977,970.38 | | 1,846,060.99 | |
| Flujos Netos de Efectivo por actividades de financiamiento | <u>1,605,572.47</u> | | <u>2,763,292.62</u> | |
| Incremento/ Disminución Neta del Efectivo y Equivalentes al Efec | <u>2,655,750.71</u> | | <u>1,638,213.28</u> | |
| Efectivo y Equivalentes al efectivo al inicio del ejercicio | 141,655,866.95 | | 140,017,653.67 | |
| Efectivo y Equivalentes al efectivo al final del ejercicio | 144,311,617.66 | | 141,655,866.95 | |

COMITÉ TÉCNICO

PRESIDENTA

L.A.E.T. LAURA CRISTINA MUÑOZ MOLINA
DIRECTORA DE FINANZAS Y TESORERA MUNICIPAL

SECRETARIO

C.P. JORGE MARTÍN GAMBOA WONG
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN



MUNICIPIO DE MERIDA YUCATAN
FONDO DE VIVIENDA DEL AYUNTAMIENTO DE MÉRIDA
FIDEICOMISO F-1700016239
REPORTE ANALITICO DEL ACTIVO
DEL 1 AL 30 DE ABRIL DE 2015

| 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 | Efectivo y Equivalentes de Efectivo | | | | | |
| 1.1.1.2 | Bancos | 37,399.26 | 2,701,258.80 | 2,396,050.35 | 342,607.71 | -305,208.45 |
| 1.1.1.4 | Inversiones Temporales | 141,618,467.69 | 2,386,498.41 | 35,956.15 | 143,969,009.95 | -2,350,542.26 |
| 1.1.2 | Derechos a Recibir efectivo o Equivalentes | | | | | |
| 1.1.2.2 | Cuentas por Cobrar a Corto Plazo | 5,942,587.16 | 77,144.03 | 404,327.44 | 5,615,403.75 | 327,183.41 |
| 1.1.2.3 | Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo | 2,206,513.15 | 2,352,163.08 | 2,206,513.15 | 2,352,163.08 | -145,649.93 |
| 1.1.2.6 | Préstamos Otorgados a Corto Plazo | 68,275,457.09 | 399,391.28 | 458,346.32 | 68,216,502.05 | 58,955.04 |

COMITÉ TÉCNICO

PRESIDENTA

L.A.E.T. LAURA CRISTINA MUÑOZ MOLINA
DIRECTORA DE FINANZAS Y TESORERA MUNICIPAL

SECRETARIO

C.P. JORGE MARTÍN GAMBOA WONG
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN



MUNICIPIO DE MERIDA YUCATAN
FONDO DE VIVIENDA DEL AYUNTAMIENTO DE MERIDA
FIDEICOMISO F-1700016239
AÑO 2015
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 | DEUDORES FOVM | HONORARIOS BANCARIOS | OTROS CARGOS Y COMISIONES | GASTOS VARIOS | PAGO DE HONORARIOS A TERCEROS | SEGURO DE VIDA | SUMA EGRESOS | SALDOS |
|-------------------|---------------------|---------------------------------|---------------------|------------------------------|-----------------------------|-----------------|---------------|---------------|----------------------|---------------------------|---------------|-------------------------------|----------------|--------------|----------------|
| SALDO DIC.31/2014 | | | | | | | | | | | | | | | |
| ENERO | 0.00 | 1,877,240.31 | 318,698.94 | 486,767.47 | 26,091.89 | 0.00 | 2,708,798.61 | -386,925.83 | 20,932.19 | 133.64 | 0.00 | 0.00 | 16,817.83 | -349,042.17 | 133,890,883.32 |
| FEBRERO | 0.00 | 1,790,973.49 | 284,676.45 | 415,066.77 | 25,602.66 | 2,781.28 | 2,519,100.65 | -588,321.91 | 21,786.51 | 133.64 | 0.00 | 0.00 | 16,572.84 | -549,828.92 | 136,948,724.10 |
| MARZO | 0.00 | 1,826,458.96 | 320,467.51 | 421,838.32 | 22,270.65 | 2,917.60 | 2,593,953.04 | 917,231.63 | 21,786.51 | 133.64 | 0.00 | 0.00 | 16,587.98 | 955,739.76 | 140,017,653.67 |
| ABRIL | 0.00 | 1,846,060.99 | 12,234.57 | 424,106.47 | 24,056.19 | -1,318.91 | 2,305,139.31 | -372,397.91 | 21,786.51 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -350,611.40 | 141,655,866.95 |
| SUMA | - | 7,340,733.75 | 936,077.47 | 1,747,779.03 | 98,021.39 | 4,379.97 | 10,126,991.61 | -430,414.02 | 86,291.72 | 400.92 | - | - | 49,978.65 | -293,742.73 | 144,311,617.66 |



MUNICIPIO DE MERIDA YUCATAN
FONDO DE VIVIENDA DEL AYUNTAMIENTO DE MERIDA
FIDEICOMISO F-1700016239
AÑO 2015

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.31/2014 | | | | | | | |
| ENERO | 0.00 | 0.00 | 376,234.91 | 10,690.92 | 386,925.83 | -386,925.83 | 74,636,512.52 |
| FEBRERO | 0.00 | 0.00 | 510,225.77 | 78,096.14 | 588,321.91 | -588,321.91 | 74,249,586.69 |
| MARZO | 1,247,729.86 | 1,247,729.86 | 323,916.70 | 6,581.53 | 330,498.23 | 917,231.63 | 73,661,264.78 |
| ABRIL | 0.00 | 0.00 | 360,452.16 | 11,945.75 | 372,397.91 | -372,397.91 | 74,578,496.41 |
| SUMA | 1,247,729.86 | 1,247,729.86 | 1,570,829.54 | 107,314.34 | 1,678,143.88 | -430,414.02 | 74,206,098.50 |

COMITÉ TÉCNICO

PRESIDENTA

L.A.E.T. LAURA CRISTINA MUÑOZ MOLINA
DIRECTORA DE FINANZAS Y TESORERA MUNICIPAL

SECRETARIO

C.P. JORGE MARTÍN GAMBOA WONG
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN



NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

A B R I L 2015

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 | 5% APORT. MUNICIPIO | RETENCION TRABAJADORES CREDITOS | TOTAL |
|--------------|---------------------|---------------------------------|---------------------|
| abr-15 | 1,977,970.38 | 374,192.70 | 2,352,163.08 |
| TOTAL | 1,977,970.38 | 374,192.70 | 2,352,163.08 |

CUENTAS DE ORDEN:

Las cuentas de orden se originan por los intereses acumulados y generados en el periodo de Abril 2015, 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; así como la Penalización por la omisión de pagos cobrada a los ex trabajadores con crédito Fovim que se encontraban en la cartera vencida.

| PERIODOS | INTERESES | RETENCIONES POR APLICAR | | |
|--------------|-------------------|-------------------------|-----------------|-------------------|
| | | SEGURO DE VIDA | PENALIZACIÓN | TOTAL RETENCIONES |
| abr-15 | 412,773.28 | 24,813.74 | 5,418.34 | 30,232.08 |
| TOTAL | 412,773.28 | 24,813.74 | 5,418.34 | 30,232.08 |

Estas notas son parte integrante del Estado de Situación Financiera

COMITÉ TÉCNICO

PRESIDENTA

L.A.E.T. LAURA CRISTINA MUÑOZ MOLINA
DIRECTORA DE FINANZAS Y TESORERA MUNICIPAL

SECRETARIO

C.P. JORGE MARTÍN GAMBOA WONG
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN



NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

A B R I L 2015

INGRESOS:

Nota 1.

Los intereses generados se integran por los rendimientos obtenidos en la inversión del patrimonio del Fideicomiso en la Institución Financiera Scotiabank Inverlat S.A. y por los rendimientos generados en la cuenta de cheques de Scotiabank Inverlat, correspondientes al mes de Abril del año 2015, integrado como se indica:

| | | |
|--|----|------------------|
| INTERESES GENERADOS POR INVERSIÓN (Scotiabank) | \$ | 12,234.57 |
| INTERESES GENERADOS CHEQUES (Scotiabank) | \$ | - |
| TOTAL | \$ | <u>12,234.57</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 originaron por los descuentos vía nomina y los pagos directos de los créditos efectuados en el mes de Abril de 2015, integrado como se indica:

| | | |
|--|----|-------------------|
| INTERESES GENERADOS POR FINANCIAMIENTO | | |
| DESCUENTOS VÍA NOMINA | \$ | 397,063.84 |
| PAGOS DIRECTOS | \$ | 27,042.63 |
| TOTAL | \$ | <u>424,106.47</u> |

Nota 3.

Otros Ingresos se derivan del cobro de seguro de vida a los fideicomisarios con créditos del fovim, la Penalización por la omisión de pagos cobrada a los trabajadores con crédito Fovim que se encontraban en la cartera vencida y la reclasificación de la cuenta otros depósitos, la cual en febrero reflejó un movimiento por un depósito no identificado y en el mes de abril fue comprobado como pago de un crédito, como se indica:

| | | |
|-------------------------------|-----|------------------|
| DESCUENTO VÍA NOMINA | \$ | 23,560.00 |
| PAGOS DIRECTOS SEGURO DE VIDA | \$ | 496.19 |
| PENALIZACIÓN | \$ | 1,462.37 |
| OTROS DEPOSITOS | -\$ | 2,781.28 |
| TOTAL | \$ | <u>22,737.28</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 Marzo de 2015, al IDE recaudado, y comisiones por cheques girados así como comisiones por dispersión de fondos integrado como se indica:

| | | |
|-----------------------------------|----|------------------|
| Honorarios bancarios | \$ | 21,786.51 |
| Comisión por dispersión de fondos | \$ | - |
| TOTAL | \$ | <u>21,786.51</u> |

Estas notas son parte integrante del Estado de Actividades

COMITÉ TÉCNICO

PRESIDENTA

L.A.E.T. LAURA CRISTINA MUÑOZ MOLINA
 DIRECTORA DE FINANZAS Y TESORERA MUNICIPAL

SECRETARIO

C.P. JORGE MARTÍN GAMBOA WONG
 DIRECTOR DE ADMINISTRACION