



Ayuntamiento de Mérida  
2012-2015

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

OFV-2015-141

0000495

Mérida, Yucatán a 11 de Junio de 2015.

Asunto: Entrega de Estados Financieros

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.-

Por este medio me permito hacerle entrega de los Estados Financieros del mes de MAYO 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"

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

CORRESPONDENCIA  
RECIBIDO  
25 JUN 2015  
DIRECCIÓN DE RECURSOS HUMANOS

AYUNTAMIENTO DE MERIDA  
RECIBIDO  
Silvia  
25 JUN 2015  
1:42 Pm.  
SUBDIRECCION DE CONTABILIDAD Y ADMINISTRACION

AYUNTAMIENTO DE MERIDA  
DIRECCION DE ADMINISTRACION  
RECIBIDO  
13:51 pm  
25 JUN 2015  
FIRMA \_\_\_\_\_ HORA: \_\_\_\_\_

AUDITORIA SUPERIOR DEL ESTADO DE YUCATÁN  
2014-2017  
**ASEY**  
H. CONGRESO DEL ESTADO DE YUCATÁN

25 JUN. 2015

Vo. Bo. 20  
Hora: 12:12

- 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.

INSPECCIÓN DE INFORMES DE LA CUENTA PÚBLICA Y CORRESPONDENCIA

COPIA

*MAYO  
2015*



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

*ESTADOS FINANCIEROS  
MAYO 2015*

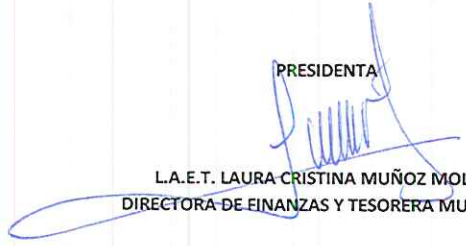



MUNICIPIO DE MERIDA YUCATAN  
 FONDO DE VIVIENDA DEL AYUNTAMIENTO DE MÉRIDA  
 FIDEICOMISO F-1700016239  
 ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
 AL 31 DE MAYO DE 2015

	may-15	abr-15		may-15	abr-15
<b>ACTIVO</b>			<b>PATRIMONIO</b>		
<u>Activo Circulante</u>			<u>Patrimonio Contribuido</u>		
<u>Efectivo y Equivalentes</u>			Aportaciones		
Bancos			Aportaciones Acumuladas	84,598,239.53	82,752,178.54
Cuenta 1700016239	34,012.43	342,607.71	Aportación Extraordinaria	-	-
Inversiones Temporales			Aportaciones Mensual Municipio 5%	1,977,970.38	1,846,060.99
Cuenta 1700016239 ScotiaBank	146,747,554.22	143,969,009.95	Aportaciones pendientes por aplicar 5%	1,888,979.68	1,977,970.38
	146,781,566.65	144,311,617.66		88,465,189.59	86,576,209.91
<u>Derechos a Recibir efectivo o Equivalentes</u>			<u>Patrimonio Generado</u>		
Cuentas por cobrar a C.P.	5,615,403.75	5,615,403.75	Resultado de Ejercicios Anteriores	131,269,890.06	131,269,890.06
Deudores Diversos por Cobrar a C.P. (NOTA 1)	2,480,064.75	2,352,163.08	Resultado del Ejercicio	3,069,356.88	2,649,586.57
Creditos fovim	591,085.07	374,192.70	Rectificaciones de resultado de Ejercicios Ant	0.00	0.00
Aport Mensual Mpio 5%	1,888,979.68	1,977,970.38		134,339,246.94	133,919,476.63
Prestamos Otorgados a corto Plazo	67,927,401.38	68,216,502.05			
	76,022,869.88	76,184,068.88			
<b>Total de Activos</b>	<b>222,804,436.53</b>	<b>220,495,686.54</b>	<b>Total de Patrimonio</b>	<b>222,804,436.53</b>	<b>220,495,686.54</b>

INTERESES GENERADOS EN EL PERIODO 384,729.03  
 INTERESES PENDIENTES POR APLICAR 384,729.03  
 RETENCIONES DE SEGURO DE VIDA 23,226.69  
 RETENCIONES PENDIENTES POR APLICAR 23,226.69

COMITÉ TÉCNICO

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

SECRETARIO  
  
 C.P. JORGE MARTIN 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 31 DE MAYO DE 2015

	may-15	abr-15
<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>	16,517.43	12,234.57
Intereses generados por financiamiento <sup>(nota 2)</sup>	427,734.73	424,106.47
Otros Ingresos y Beneficios Varios		
Otros Ingresos y beneficios Varios <sup>(Nota 3)</sup>	30,710.68	22,737.28
<b>Total de Ingresos</b>	<u>474,962.84</u>	<u>459,078.32</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>	22,053.79	21,786.51
Otros Servicios Generales <sup>(Nota 5)</sup>	33,138.74	0.00
<b>Total de Gastos y Otras Perdidas</b>	<u>55,192.53</u>	<u>21,786.51</u>
<b>AHORRO/DESAHORRO NETO DEL EJERCICIO</b>	<u>419,770.31</u>	<u>437,291.81</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 31 DE MAYO 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	11,207,683.81		2,649,586.57		13,857,270.38
Resultado del Ejercicio: Ahorro/Desahorro			419,770.31		419,770.31
<b>Saldo Neto Patrimonio 2015</b>	<b>88,465,189.59</b>	<b>123,002,105.35</b>	<b>11,337,141.59</b>	<b>-</b>	<b>222,804,436.53</b>

COMITÉ TÉCNICO

PRESIDENTA

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

SECRETARIO

C.P. JORGE MARTIN 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 31 DE MAYO DE 2015

	may-15		abr-15	
<b>Flujos de Efectivo de las actividades de gestión</b>				
<i>Origen</i>				
Otros Ingresos y Beneficios				
Ingresos financieros				
Intereses ganado de valores, creditos, bonos y otros	444,252.16		436,341.04	
Otros Ingresos y Beneficios Varios				
Otros Ingresos y beneficios Varios	<u>30,710.68</u>	<u>474,962.84</u>	<u>22,737.28</u>	<u>459,078.32</u>
<b>Gastos de Funcionamiento</b>				
<i>Materiales y suministro</i>				
Materiales de Admon, emision de doctos y art. Oficiales	-		-	
<i>Servicios Generales</i>				
Servicios Profesionales, Cientificos y Tec. y Otros Serv.	0.00		0.00	
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	22,053.79		21,786.51	
Otros Servicios Generales	<u>33,138.74</u>	<u>55,192.53</u>	<u>0.00</u>	<u>21,786.51</u>
<b>Flujos Netos de Efectivo por actividades de operación</b>		<b><u>419,770.31</u></b>		<b><u>437,291.81</u></b>
<b>Flujos de Efectivo de las actividades de inversión</b>				
<i>Origen</i>				
Contribuciones de Capital		3,866,950.06		3,824,031.37
<b>Flujos Netos de Efectivo por actividades de inversión</b>		<b><u>3,866,950.06</u></b>		<b><u>3,824,031.37</u></b>
<b>Flujos de Efectivo de las actividades de financiamiento</b>				
<i>Origen</i>				
Disminucion de derechos a recibir efectivo y equivalente		72,208.30		372,397.91
<i>Aplicación</i>				
Derechos a recibir efectivo y equivalente		1,888,979.68		1,977,970.38
<b>Flujos Netos de Efectivo por actividades de financiamiento</b>		<b><u>1,816,771.38</u></b>		<b><u>1,605,572.47</u></b>
<b>Incremento/ Disminución Neta del Efectivo y Equivalentes al Efec</b>		<b><u>2,469,948.99</u></b>		<b><u>2,655,750.71</u></b>
Efectivo y Equivalentes al efectivo al inicio del ejercicio		144,311,617.66		141,655,866.95
Efectivo y Equivalentes al efectivo al final del ejercicio		146,781,566.65		144,311,617.66

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 31 DE MAYO DE 2015

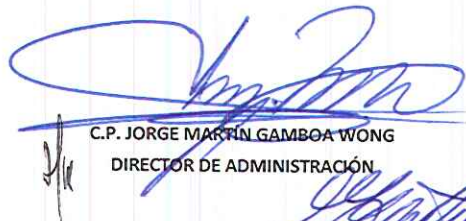
CUENTA CONTABLE	SALDO INICIAL	CARGOS DEL PERIODO	ABONOS DEL PERIODO	SALDO FINAL	FLUJO DEL PERIODO	
	1	2	3	4(1+2-3)	(1-4)	
<b>1</b>	<b>ACTIVO</b>					
<b>1.1</b>	<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>					
1.1.1	Efectivo y Equivalentes de Efectivo					
1.1.1.2	Bancos	342,607.71	2,848,843.27	3,157,438.55	34,012.43	308,595.28
1.1.1.4	Inversiones Temporales	143,969,009.95	2,814,763.45	36,219.18	146,747,554.22	-2,778,544.27
1.1.2	Derechos a Recibir efectivo o Equivalentes					
1.1.2.2	Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	5,615,403.75	0.00	0.00	5,615,403.75	0.00
1.1.2.3	Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	2,352,163.08	2,480,064.75	2,352,163.08	2,480,064.75	-127,901.67
1.1.2.6	Préstamos Otorgados a Corto Plazo	68,216,502.05	304,000.00	593,100.67	67,927,401.38	289,100.67

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	RECUPERACION SEGURO DE VIDA	OTROS DEPÓSITOS	SUMA INGRESOS	DEUDORES FOVIM	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	138,948,724.10
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	955,739.76	141,655,866.95
MAYO	0.00	1,977,970.38	16,517.43	427,734.73	25,292.34	5,418.34	2,452,933.22	-72,208.30	21,786.51	267.28	0.00	0.00	33,138.74	-17,015.77	144,311,617.66
SUMA	-	9,318,704.13	952,594.90	2,175,513.76	123,313.73	9,798.31	12,579,924.83	-502,622.32	108,078.23	668.20	-	-	83,117.39	-310,758.50	146,781,566.65



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
MAYO	304,000.00	304,000.00	374,192.70	2,015.60	376,208.30	- 72,208.30	74,206,098.50
SUMA	1,551,729.86	1,551,729.86	1,945,022.24	109,329.94	2,054,352.18	- 502,622.32	74,133,890.20

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

M A Y O 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
may-15	1,888,979.68	591,085.07	2,480,064.75
<b>TOTAL</b>	<b>1,888,979.68</b>	<b>591,085.07</b>	<b>2,480,064.75</b>

CUENTAS DE ORDEN:

Las cuentas de orden se originan por los intereses acumulados y generados en el periodo de Mayo 2015, correspondientes a los créditos otorgados a los trabajadores y por las cuotas del seguro de vida que fueron retenidos vía nomina y pendientes de enterar por parte del Municipio de Mérida al Fideicomiso F-1700016239 Fondo de Vivienda del Ayuntamiento de Mérida.

PERIODOS	INTERESES	SEGURO DE VIDA
may-15	384,729.03	23,226.69
<b>TOTAL</b>	<b>384,729.03</b>	<b>23,226.69</b>

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  
 M A Y O 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 Mayo del año 2015, integrado como se indica:

INTERESES GENERADOS POR INVERSIÓN (Scotiabank)	\$	16,517.43
INTERESES GENERADOS CHEQUES (Scotiabank)	\$	-
TOTAL	\$	<u>16,517.43</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 Mayo de 2015, integrado como se indica:

INTERESES GENERADOS POR FINANCIAMIENTO		
DESCUENTOS VÍA NOMINA	\$	412,773.28
PAGOS DIRECTOS	\$	14,961.45
TOTAL	\$	<u>427,734.73</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, como se indica:

DESCUENTO VÍA NOMINA	\$	24,813.74
PAGOS DIRECTOS SEGURO DE VIDA	\$	478.60
PENALIZACIÓN	\$	5,418.34
TOTAL	\$	<u>30,710.68</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 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
Comision por dispersión de fondos	\$	267.28
TOTAL	\$	<u>22,053.79</u>

Nota 5.

Otros Servicios Generales, se deriva del pago del Seguro de Vida a la cia Grupo Nacional Provincial, S.A.B. como se indica:

Período del 01 de Febrero al 28 de Febrero de 2015	\$	16,622.02
Período del 01 de Marzo al 31 de Marzo de 2015	\$	16,516.72
TOTAL	\$	<u>33,138.74</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