



Ayuntamiento de Mérida
2012-2015

AYUNTAMIENTO DE MERIDA
RECIBIDO
14 OCT 2015
1:00pm
SUBDIRECCION DE CONTABILIDAD Y ADMINISTRACION

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

AYUNTAMIENTO DE MERIDA
DIRECCION DE ADMINISTRACION
RECIBIDO
14 OCT 2015

1005

OFV-2015-257

Mérida, Yucatán a 09 de Octubre de 2015.

Asunto: Entrega de Estados Financieros

FIRMA Olga HORA 13:11

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 y sus notas del mes de **SEPTIEMBRE del año 2015**, del Fideicomiso Fondo de Vivienda del Ayuntamiento de Mérida, que detallo a continuación:

- Estado de Situación Financiera al 30 de Septiembre de 2015.
- Estado de Actividades del 1 al 30 de Septiembre de 2015.
- Estado de Variación en la Hacienda Pública/Patrimonio del 1 al 30 de Septiembre de 2015.
- Estado de Flujo de Efectivo del 1 al 30 de Septiembre de 2015.
- Notas al Estado de Situación Financiera.
- Notas al Estado de Actividades.

Así mismo, también se le hace llegar por este medio, el Reporte Analítico del Activo del 1 al 30 de Septiembre de 2015 y el Resumen de Movimientos del Patrimonio del referido fideicomiso.

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

AUDITORIA SUPERIOR DEL ESTADO DE YUCATÁN
2012-2017
ASEY
H. CONGRESO DEL ESTADO DE YUCATÁN

E. 14 OCT. 2015
Vo. Bo. [Signature]
Hora: 11:34

RECEPCIÓN DE INFORMES DE LA CUENTA PÚBLICA Y CORRESPONDENCIA

CORRESPONDE
RECIBIDO
14 OCT 2015
SUBDIRECCION DE RECURSOS HUMANOS
COPIA

C.C.P. C.P. JUAN CARLOS ROSEL FLORES. - DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN.
C.C.P. L.A.E. RUBÉN DE JESÚS ARJONA ORTIZ.- SUBDIRECTOR DE RECURSOS HUMANOS.
C.C.P. C.P. RITA MARÍA SUAREZ ALCOECER.- SUBDIRECTORA DE CONTABILIDAD Y ADMINISTRACIÓN.
C.C.P. ARCHIVO.

SEPTIEMBRE
2015



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

ESTADOS FINANCIEROS
SEPTIEMBRE 2015



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

	sep-15	ago-15		sep-15	ago-15
ACTIVO			PATRIMONIO		
<u>Activo Circulante</u>			<u>Patrimonio Contribuido</u>		
<u>Efectivo y Equivalentes</u>			Aportaciones		
Bancos			Aportaciones Acumuladas	92,387,748.04	90,357,070.81
Cuenta 1700016239	19,757.07	-	Aportación Extraordinaria	-	-
Inversiones Temporales			Aportaciones Mensual Municipio 5%	2,016,587.41	2,030,677.23
Cuenta 1700016239 ScotiaBank	159,173,416.47	155,173,895.66	Aportaciones pendientes por aplicar 5%	1,895,914.20	2,016,587.41
	159,193,173.54	155,173,895.66		96,300,249.65	94,404,335.45
<u>Derechos a Recibir efectivo o Equivalentes</u>			<u>Patrimonio Generado</u>		
Cuentas por cobrar a C.P.	5,201,517.64	5,169,917.92	Resultado de Ejercicios Anteriores	131,269,890.06	131,269,890.06
Deudores Diversos por Cobrar a C.P. ^(NOTA 1)	2,225,863.01	2,346,667.02	Resultado del Ejercicio	6,938,883.81	5,367,705.12
Creditos fovim	329,948.81	330,079.61	Rectificaciones de resultado de Ejercicios Ant	0.00	0.00
Aport Mensual Mpio 5%	1,895,914.20	2,016,587.41		138,208,773.87	136,637,595.18
Prestamos Otorgados a corto Plazo	67,888,469.33	68,351,450.03			
	75,315,849.98	75,868,034.97			
Total de Activos	234,509,023.52	231,041,930.63	Total de Patrimonio	234,509,023.52	231,041,930.63

INTERESES GENERADOS EN EL PERIODO
 INTERESES PENDIENTES POR APLICAR

409,452.46
 409,452.46

RETENCIONES DE SEGURO DE VIDA
 RETENCIONES POR PENALIZACIÓN
 RETENCIONES PENDIENTES POR APLICAR

24,706.10
 2,474.58
 27,180.68

COMITÉ TÉCNICO

PRESIDENTA

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

SECRETARIO

C.P. JUAN CARLOS ROSEL FLORES
 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 SEPTIEMBRE DE 2015

	sep-15	ago-15
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Otros ingresos y beneficios		
Ingresos Financieros		
Intereses ganados de valores, créditos, bonos y otros		
Intereses generados inversión ^(nota 1)	1,130,041.37	17,256.33
Intereses generados por financiamiento ^(nota 2)	437,407.81	431,777.86
Otros Ingresos y Beneficios Varios		
Otros Ingresos y beneficios Varios ^(Nota 3)	26,103.23	28,732.89
Total de Ingresos	1,593,552.41	477,767.08
GASTOS Y OTRAS PERDIDAS		
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 ^(Nota 4)	22,373.72	22,087.84
Otros Servicios Generales	0.00	44,185.94
Total de Gastos y Otras Perdidas	22,373.72	66,273.78
AHORRO/DESAHORRO NETO DEL EJERCICIO	1,571,178.69	411,493.30

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. JUAN CARLOS ROSEL FLORES
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 SEPTIEMBRE DE 2015

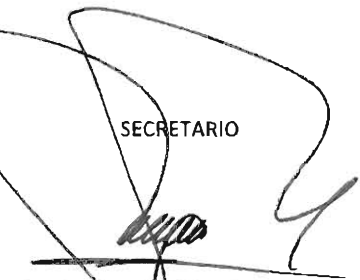

CONCEPTO	PATRIMONIO CONTRIBUIDO	PATRIMONIO GENERADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	PATRIMONIO GENERADO EN EL EJERCICIO	AJUSTES POR CAMBIOS DE VALOR	TOTAL
Patrimonio Neto al final del Ejercicio Anterior 2014	77,257,505.78	123,002,105.35	8,267,784.71		208,527,395.84
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Ant.					-
Cambios por errores contables					-
Patrimonio Neto del Ejercicio	19,042,743.87		5,367,705.12		24,410,448.99
Resultado del Ejercicio: Ahorro/Desahorro			1,571,178.69		1,571,178.69
Saldo Neto Patrimonio 2015	96,300,249.65	123,002,105.35	15,206,668.52	-	234,509,023.52

COMITÉ TÉCNICO

PRESIDENTA


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

SECRETARIO


C.P. JUAN CARLOS ROSEL FLORES
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN


Se



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

	sep-15		ago-15	
<i>Flujos de Efectivo de las actividades de gestión</i>				
<i>Origen</i>				
Otros Ingresos y Beneficios				
Ingresos financieros				
Intereses ganado de valores, credits, bonos y otros	1,567,449.18		449,034.19	
Otros Ingresos y Beneficios Varios				
Otros Ingresos y beneficios Varios	<u>26,103.23</u>	1,593,552.41	<u>28,732.89</u>	477,767.08
<i>Gastos de Funcionamiento</i>				
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	22,373.72		22,087.84	
Otros Servicios Generales	<u>0.00</u>	22,373.72	<u>44,185.94</u>	66,273.78
<i>Flujos Netos de Efectivo por actividades de operación</i>		<u>1,571,178.69</u>		<u>411,493.30</u>
<i>Flujos de Efectivo de las actividades de inversión</i>				
<i>Origen</i>				
Contribuciones de Capital		3,912,501.61		4,047,264.64
<i>Flujos Netos de Efectivo por actividades de inversion</i>		<u>3,912,501.61</u>		<u>4,047,264.64</u>
<i>Flujos de Efectivo de las actividades de financiamiento</i>				
<i>Origen</i>				
Disminucion de derechos a recibir efectivo y equivalente		431,511.78		487,222.89
<i>Aplicación</i>				
Derechos a recibir efectivo y equivalente		1,895,914.20		2,016,587.41
<i>Flujos Netos de Efectivo por actividades de financiamiento</i>		<u>1,464,402.42</u>		<u>1,529,364.52</u>
Incremento/ Disminución Neta del Efectivo y Equivalentes al Efec		<u>4,019,277.88</u>		<u>2,929,393.42</u>
Efectivo y Equivalentes al efectivo al inicio del ejercicio		155,173,895.66		152,244,502.24
Efectivo y Equivalentes al efectivo al final del ejercicio		159,193,173.54		155,173,895.66

COMITÉ TÉCNICO

PRESIDENTA


 LA C. E. T. LAURA CRISTINA MUÑOZ MOLINA
 DIRECTORA DE FINANZAS Y TESORERA MUNICIPAL

SECRETARIO


 C. P. JUAN CARLOS ROSEL FLORES
 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 SEPTIEMBRE 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	0.00	2,915,624.29	2,895,867.22	19,757.07	-19,757.07
1.1.1.4	Inversiones Temporales	155,173,895.66	4,003,534.87	4,014.06	159,173,416.47	-3,999,520.81
1.1.2	Derechos a Recibir efectivo o Equivalentes					
1.1.2.2	Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	5,169,917.92	178,833.96	147,234.24	5,201,517.64	-31,599.72
1.1.2.3	Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	2,346,667.02	2,225,863.01	2,346,667.02	2,225,863.01	120,804.01
1.1.2.6	Préstamos Otorgados a Corto Plazo	68,351,450.03	147,234.24	610,214.94	67,888,469.33	462,980.70

COMITÉ TÉCNICO

PRESIDENTA

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

SECRETARIO

C.P. JUAN CARLOS ROSEL FLORES
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN

52



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 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	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	16,587.99	955,739.76	140,017,653.67
ABRIL	0.00	1,846,060.99	12,234.57	424,108.47	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
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
JUNIO	0.00	1,888,979.68	1,064,308.31	413,389.08	23,935.05	0.00	3,390,612.12	-162,122.09	21,786.51	133.64	0.00	0.00	16,663.26	-123,538.68	146,781,566.65
JULIO	0.00	1,891,881.22	12,102.00	426,431.14	23,985.66	0.00	2,354,400.02	366,902.34	21,786.50	133.64	0.00	0.00	16,792.75	405,615.23	150,295,717.45
AGOSTO	0.00	2,030,677.23	17,256.33	431,777.86	25,673.52	3,059.37	2,508,444.31	-487,222.89	21,954.20	133.64	0.00	0.00	44,185.94	-420,949.11	152,244,502.24
SEPTIEMBRE	0.00	2,016,587.41	1,130,041.37	437,407.81	25,646.23	457.00	3,610,139.82	-431,511.78	22,373.72	0.00	0.00	0.00	0.00	-409,138.06	155,173,895.66
SUMA	-	17,146,829.67	3,176,302.91	3,884,519.65	222,554.19	13,314.68	24,443,521.10	-1,216,576.74	195,979.16	1,068.12	-	-	160,759.34	-858,769.12	159,193,173.54



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							74,636,512.52
ENERO	0.00	0.00	376,234.91	10,690.92	386,925.83	- 386,925.83	74,249,586.69
FEBRERO	0.00	0.00	510,225.77	78,096.14	588,321.91	- 588,321.91	73,661,264.78
MARZO	1,247,729.86	1,247,729.86	323,916.70	6,581.53	330,498.23	917,231.63	74,578,496.41
ABRIL	0.00	0.00	360,452.16	11,945.75	372,397.91	- 372,397.91	74,206,098.50
MAYO	304,000.00	304,000.00	374,192.70	2,015.60	376,208.30	- 72,208.30	74,133,890.20
JUNIO	527,000.00	527,000.00	591,085.07	98,037.02	689,122.09	- 162,122.09	73,971,768.11
JULIO	748,000.00	748,000.00	369,729.66	11,388.00	381,097.66	366,902.34	74,338,670.45
AGOSTO	0.00	0.00	340,430.07	148,792.82	487,222.89	- 487,222.89	73,851,447.56
SEPTIEMBRE	0.00	0.00	330,079.61	101,432.17	431,511.78	- 431,511.78	73,419,935.78
SUMA	2,826,729.86	2,826,729.86	3,576,346.65	466,959.85	4,043,306.60	- 1,216,576.74	73,419,935.78

COMITÉ TÉCNICO

PRESIDENTA

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

SECRETARIO

C.P. JUAN CARLOS ROSEL FLORES
 DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN

32



NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

S E P T I E M B R E 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:

PERÍODOS	5% APORT. MUNICIPIO	RETENCION TRABAJADORES CREDITOS	TOTAL
sep-15	1,895,914.20	329,948.81	2,225,863.01
TOTAL	1,895,914.20	329,948.81	2,225,863.01

CUENTAS DE ORDEN:

Las cuentas de orden se originan por los intereses acumulados y generados en el periodo de Septiembre 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-1700016239 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.

PERÍODOS	INTERESES	RETENCIONES POR APLICAR		
		SEGURO DE VIDA	PENALIZACIÓN	TOTAL RETENCIONES
sep-15	409,452.46	24,706.10	2,474.58	27,180.68
TOTAL	409,452.46	24,706.10	2,474.58	27,180.68

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. JUAN CARLOS ROSEL FLORES
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN



NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES
 S E P T I E M B R E 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 Septiembre del año 2015, integrado como se indica:

INTERESES GENERADOS POR INVERSIÓN (Scotiabank)	\$ 1,130,041.37
INTERESES GENERADOS CHEQUES (Scotiabank)	\$ -
TOTAL	\$ 1,130,041.37

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 Septiembre de 2015, integrado como se indica:

INTERESES GENERADOS POR FINANCIAMIENTO	
DESCUENTOS VÍA NOMINA	\$ 401,459.55
PAGOS DIRECTOS	\$ 35,948.26
TOTAL	\$ 437,407.81

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	\$ 24,583.28
PAGOS DIRECTOS SEGURO DE VIDA	\$ 1,062.95
PENALIZACIÓN	\$ 457.00
TOTAL	\$ 26,103.23

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 Agosto de 2015, al IDE recaudado, y comisiones por cheques girados así como comisiones por dispersión de fondos integrado como se indica:

Honorarios bancarios	\$ 22,373.72
Comision por dispersión de fondos	\$ -
TOTAL	\$ 22,373.72

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. JUAN CARLOS ROSEL FLORES
 DIRECTOR DE ADMINISTRACION

52