

AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE YUCATÁN  
H. CONGRESO DEL ESTADO DE YUCATÁN AYUNTAMIENTO DE MÉRIDA FIDEICOMISO "FOVIM" F-1700016239

**ASEY**

OFV-2017-038

14 FEB 2017

000552

Mérida, Yucatán a 13 de Febrero de 2017.

HORA: 12:27 Vo. Bo. 

Asunto: Entrega de Estados Financieros

Recepción de Informes de la Cuenta  
Pública y Correspondencia

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 **ENERO del año 2017**, del Fideicomiso Fondo de Vivienda del Ayuntamiento de Mérida, que detallo a continuación:

- Estado de Situación Financiera al 31 de Enero de 2017.
- Estado de Actividades del 1 al 31 de Enero de 2017.
- Estado de Variación en la Hacienda Pública/Patrimonio del 1 al 31 de Enero de 2017.
- Estado de Flujo de Efectivo del 1 al 31 de Enero de 2017.
- Notas al Estado de Situación Financiera.
- Notas al Estado de Actividades.
- Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública.

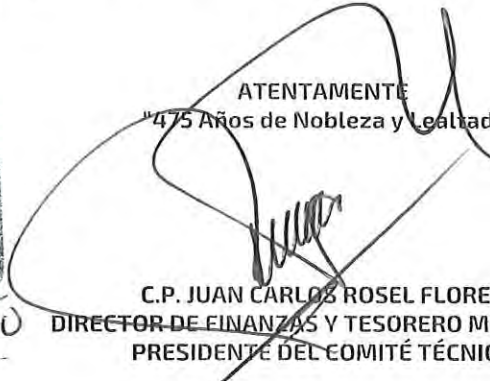
Asimismo, también se le hace llegar por este medio, el Reporte Analítico del Activo del 1 al 31 de Enero de 2017 y el Resumen de Movimientos del Patrimonio del referido fideicomiso.

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

AYUNTAMIENTO DE MERIDA  
DIRECCION DE ADMINISTRACION  
**RECIBIDO**  
15 FEB 2017

ATENTAMENTE  
"475 Años de Nobleza y Lealtad"

AYUNTAMIENTO DE MERIDA  
**RECIBIDO**  
15 FEB 2017  
9:21 Sandra  
DIRECCIÓN DE FINANZAS Y TESORERÍA MUNICIPAL  
SECRETARÍA TÉCNICA

  
C.P. JUAN CARLOS ROSEL FLORES  
DIRECTOR DE FINANZAS Y TESORERO MUNICIPAL  
PRESIDENTE DEL COMITÉ TÉCNICO

C.C.P. L.A. JORGE ALBERTO PERAZA SOSA. - DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN.  
C.C.P. L.A.E. RUBÉN DE JESÚS ARJONA ORTIZ. - SUBDIRECTOR DE RECURSOS HUMANOS.  
C.C.P. C.P. JAVIER EDUARDO CÁMARA MENÉNDEZ. - SUBDIRECTOR DE CONTABILIDAD Y ADMINISTRACIÓN.  
C.C.P. C.P. ALBER ALEJANDRO XOOL PALOMO. - SECRETARIO TÉCNICO DE LA DIRECCIÓN DE FINANZAS Y TESORERÍA MUNICIPAL.  
C.C.P. ARCHIVO.

**RECIBIDO**  
15 FEB 2017

COPIA

*ENERO*  
*2017*



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

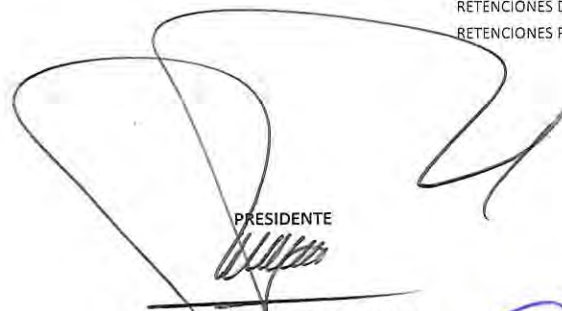
*ESTADOS FINANCIEROS*  
*ENERO 2017*



MUNICIPIO DE MERIDA YUCATAN  
 FONDO DE VIVIENDA DEL AYUNTAMIENTO DE MÉRIDA  
 FIDEICOMISO F-1700016239  
 ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
 AL 31 DE ENERO DE 2017

	ene-17	dic-17		ene-17	dic-16
<b><u>ACTIVO</u></b>			<b><u>PATRIMONIO</u></b>		
<b><u>Activo Circulante</u></b>			<b><u>Patrimonio Contribuido</u></b>		
<b><u>Efectivo y Equivalentes</u></b>			Aportaciones		
Bancos			Aportaciones Acumuladas	23,566,059.66	23,566,059.66
Cuenta 1700016239	24,630.24	-	Aportación Extraordinaria	-	-
Inversiones Temporales			Aportaciones Mensual Municipio 5%	-	-
Cuenta 1700016239 ScotiaBank	171,530,786.91	171,181,324.32	Aportaciones pendientes por aplicar 5%	-	-
	<u>171,555,417.15</u>	<u>171,181,324.32</u>	Reintegro por cancelación de créditos <sup>(NOTA 1)</sup>	400,000.00	-
				<u>23,966,059.66</u>	<u>23,566,059.66</u>
<b><u>Derechos a Recibir efectivo o Equivalentes</u></b>			<b><u>Patrimonio Generado</u></b>		
Cuentas por cobrar a C.P.	0.00	0.00	Resultado de Ejercicios Anteriores	147,615,264.66	140,692,415.51
Deudores Diversos por Cobrar a C.P.	0.00	0.00	Resultado del Ejercicio	-25,907.17	6,922,849.15
Creditos fovim	0.00	0.00	Rectificaciones de resultado de Ejercicios Ant	0.00	0.00
Aport Mensual Mpio 5%	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>		<u>147,589,357.49</u>	<u>147,615,264.66</u>
Prestamos Otorgados a Corto Plazo	0.00	0.00			
	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>			
<b>Total Activo Circulante</b>	<b><u>171,555,417.15</u></b>	<b><u>171,181,324.32</u></b>			
<b><u>Activo No Circulante</u></b>					
<b><u>Derechos a Recibir efectivo o Equivalentes a Largo Plazo</u></b>					
Prestamos Otorgados a Largo Plazo	0.00	0.00			
<b>Total Activo No Circulante</b>	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>			
<b>Total de Activos</b>	<b><u>171,555,417.15</u></b>	<b><u>171,181,324.32</u></b>	<b>Total de Patrimonio</b>	<b><u>171,555,417.15</u></b>	<b><u>171,181,324.32</u></b>

RETENCIONES DE SEGURO DE VIDA 26,056.44  
 RETENCIONES PENDIENTES POR APLICAR 26,056.44

  
 PRESIDENTE  
 C.P. JUAN CARLOS ROSEL FLORES  
 DIRECTOR DE FINANZAS Y TESORERO MUNICIPAL

COMITÉ TÉCNICO

  
 SECRETARIO  
 L.A. JORGE ALBERTO PERAZA SOSA  
 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 ENERO DE 2017

	ene-17	dic-16
<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>	17,399.92	1,590,048.00
Intereses generados por financiamiento	0.00	0.00
Otros Ingresos y Beneficios Varios		
Otros Ingresos y beneficios Varios <sup>(Nota 2)</sup>	<u>30,122.04</u>	<u>27,112.65</u>
<b>Total de Ingresos</b>	<u><u>47,521.96</u></u>	<u><u>1,617,160.65</u></u>
<b>GASTOS Y OTRAS PERDIDAS</b>		
Gastos de Funcionamiento		
Materiales y suministro		
Materiales de Admon, emision de doctos y art. Oficiales	0.00	0.00
Servicios Generales		
Servicios Profesionales, Cientificos y Tec. y Otros Serv.	0.00	0.00
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales <sup>(Nota 3)</sup>	24,763.88	24,859.74
Otros Servicios Generales <sup>(Nota 4)</sup>	<u>48,665.25</u>	<u>24,035.85</u>
		48895.59
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias		
Otros Gastos		
Otros Gastos Varios	0.00	0.00
<b>Total de Gastos y Otras Perdidas</b>	<u><u>73,429.13</u></u>	<u><u>48,895.59</u></u>
<b>AHORRO/DESAHORRO NETO DEL EJERCICIO</b>	<u><u>-25,907.17</u></u>	<u><u>1,568,265.06</u></u>

Las notas adjuntas son parte integrante del Estado de Actividades

COMITÉ TÉCNICO

PRESIDENTE

C.P. JUAN CARLOS ROSEL FLORES  
DIRECTOR DE FINANZA Y TESORERO MUNICIPAL

SECRETARIO


L.A. JORGE ALBERTO PERAZA SOSA  
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 ENERO DE 2017

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 2016	23,566,059.66	140,692,415.51	6,922,849.15		171,181,324.32
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Ant.					-
Cambios por errores contables					-
Patrimonio Neto del Ejercicio	400,000.00				400,000.00
Resultado del Ejercicio: Ahorro/Desahorro			25,907.17		25,907.17
<b>Saldo Neto Patrimonio 2017</b>	<b>23,966,059.66</b>	<b>140,692,415.51</b>	<b>6,896,941.98</b>		<b>171,555,417.15</b>

COMITÉ TÉCNICO

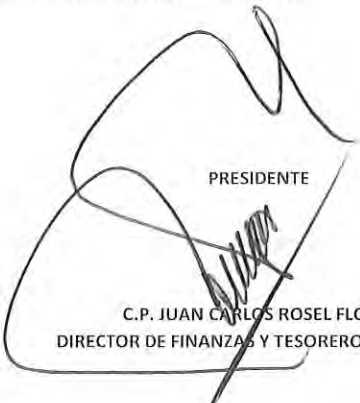
PRESIDENTE  
  
C.P. JUAN CARLOS ROSEL FLORES  
DIRECTOR DE FINANZAS Y TESORERO MUNICIPAL

SECRETARIO  
  
L.A. JORGE ALBERTO PERAZA SOSA  
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 ENERO DE 2017

	ene-17		dic-16	
<b>Flujos de Efectivo de las actividades de gestión</b>				
<b>Origen</b>				
Otros Ingresos y Beneficios				
Ingresos financieros				
Intereses ganado de valores, créditos, bonos y otros	17,399.92		1,590,048.00	
Otros Ingresos y Beneficios Varios				
Otros Ingresos y beneficios Varios	<u>30,122.04</u>	<u>47,521.96</u>	<u>27,112.65</u>	<u>1,617,160.65</u>
<b>Gastos de Funcionamiento</b>				
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	24,763.88		24,859.74	
Otros Servicios Generales	<u>48,665.25</u>	<u>73,429.13</u>	<u>24,035.85</u>	<u>48,895.59</u>
Otros Gastos				
Otros Gastos Varios				0
<b>Flujos Netos de Efectivo por actividades de operación</b>		<u><b>-25,907.17</b></u>		<u><b>1,568,265.06</b></u>
<b>Flujos de Efectivo de las actividades de Inversión</b>				
<b>Origen</b>				
Contribuciones de Capital		-		-
<b>Flujos Netos de Efectivo por actividades de inversion</b>		<u><b>-</b></u>		<u><b>-</b></u>
<b>Flujos de Efectivo de las actividades de Financiamiento</b>				
<b>Origen</b>				
Disminucion de derechos a recibir efectivo y equivalente		- 400,000.00		11,000.00
<b>Aplicación</b>				
Derechos a recibir efectivo y equivalente		0.00		0.00
<b>Flujos Netos de Efectivo por actividades de financiamiento</b>		<u><b>-400,000.00</b></u>		<u><b>11,000.00</b></u>
<b>Incremento/ Disminución Neta del Efectivo y Equivalentes al Efec</b>		<u><b>374,092.83</b></u>		<u><b>1,557,265.06</b></u>
Efectivo y Equivalentes al efectivo al inicio del ejercicio		171,181,324.32		169,624,059.26
Efectivo y Equivalentes al efectivo al final del ejercicio		171,555,417.15		171,181,324.32

  
 PRESIDENTE  
 C.P. JUAN CARLOS ROSEL FLORES  
 DIRECTOR DE FINANZA Y TESORERO MUNICIPAL

COMITÉ TÉCNICO

SECRETARIO  
  
 L.A. JORGE ALBERTO PERAZA SOSA  
 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 ENERO DE 2017

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	0.00	528,181.41	503,551.17	24,630.24	-24,630.24
1.1.1.4	Inversiones Temporales	171,181,324.32	447,521.96	98,059.37	171,530,786.91	-349,462.59
1.1.2	Derechos a Recibir efectivo o Equivalentes					
1.1.2.2	Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1.2.3	Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1.2.6	Préstamos Otorgados a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>1.2</b>	<b>ACTIVO NO CIRCULANTE</b>					
1.2.2	Derechos a Recibir efectivo o Equivalentes a Largo Plazo					
1.2.2.4	Préstamos Otorgados a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

  
COMITÉ TÉCNICO  
PRESIDENTE  
C.P. JUAN CARLOS ROSEL FLORES  
DIRECTOR DE FINANZAS Y TESORERO MUNICIPAL

SECRETARIO  
  
L.A. JORGE ALBERTO PERAZA SOSA  
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN  




MUNICIPIO DE MERIDA YUCATAN  
 FONDO DE VIVIENDA DEL AYUNTAMIENTO DE MERIDA  
 FIDEICOMISO F-1700016239  
 AÑO 2017  
 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 (CREDITOS FOVIM)	HONORARIOS BANCARIOS	OTROS CARGOS Y COMISIONES	GASTOS VARIOS	PAGO DE HONORARIOS A TERCEROS	SEGURO DE VIDA	SUMA EGRESOS	SALDOS
SALDO DIC.31/2016															171,181,324.32
ENERO	0.00	0.00	17,399.92	0.00	30,122.04	0.00	47,521.96	-400,000.00	24,630.24	133.64	0.00	0.00	48,665.25	-326,570.87	171,555,417.15
SUMA	-	-	17,399.92	-	30,122.04	-	47,521.96	- 400,000.00	24,630.24	133.64	-	-	48,665.25	- 326,570.87	171,555,417.15

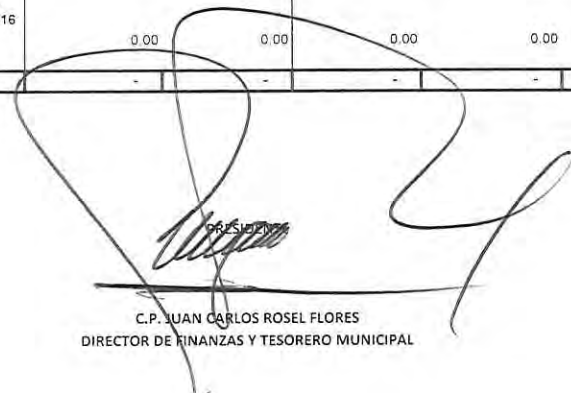


MUNICIPIO DE MERIDA YUCATAN  
 FONDO DE VIVIENDA DEL AYUNTAMIENTO DE MERIDA  
 FIDEICOMISO F-1700016239  
 AÑO 2017

RESUMEN DE CRÉDITOS (DEUDORES DIVERSOS)

FECHA	IMPORTE DE CRÉDITOS ENTREGADOS	SUBTOTAL	IMPORTE DE RECUP. DE CRÉDITOS AYUNTAMIENTO	IMPORTE DE RECUP. DE CRÉDITOS DIRECTO	TRASPASO DE CARTERA DE CREDITOS AL MUNICIPIO DE MERIDA	SUBTOTAL	TOTAL MENSUAL	TOTAL SALDO DEUDOR
SALDO INICIAL DIC.31/2016								0.00
ENERO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-	-	0.00
SUMA	-	-	-	-	-	-	-	-

COMITÉ TÉCNICO

  
 C.P. JUAN CARLOS ROSEL FLORES  
 DIRECTOR DE FINANZAS Y TESORERO MUNICIPAL

SECRETARIO  
  
 L.A. JORGE ALBERTO PERAZA SOSA  
 DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN





NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

E N E R O 2017

Nota 1:

En el período de Enero 2017 la cuenta de Patrimonio Contribuido refleja un incremento en su saldo derivado del reintegro por cancelación de créditos otorgados.

	Cargo	Abono
Bancos (Reintegros por cancelación de créditos)	400,000.00	
Reintegro por cancelación de créditos		400,000.00
	<u>400,000.00</u>	<u>400,000.00</u>

CUENTAS DE ORDEN:

Las cuentas de orden se originan 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.

RETENCIONES POR APLICAR	
PERIODO	SEGURO DE VIDA
ene-17	26,056.44
<b>TOTAL</b>	<b>26,056.44</b>

Estas notas son parte integrante del Estado de Situación Financiera

COMITÉ TÉCNICO

PRESIDENTE

C.P. JUAN CARLOS ROSEL FLORES  
 DIRECTOR DE FINANZAS Y TESORERO MUNICIPAL

SECRETARIO

L.A. JORGE ALBERTO PERAZA SOSA  
 DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN



NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES  
 E N E R O 2017

**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 Enero del año 2017, integrado como se indica:

INTERESES GENERADOS POR INVERSIÓN (Scotiabank)	\$	17,399.92
INTERESES GENERADOS CHEQUES (Scotiabank)	\$	-
TOTAL	\$	<u>17,399.92</u>

Nota 2.

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

SEG VIDA DICIEMBRE 2016	\$	30,122.04
TOTAL	\$	<u>30,122.04</u>

**EGRESOS:**

Nota 3.

Los servicios financieros, bancarios y comerciales en el periodo se originaron por los honorarios cobrados por manejo del fideicomiso en el mes de Diciembre de 2016, al IDE recaudado, y comisiones por cheques girados así como comisiones por dispersión de fondos integrado como se indica:

Honorarios bancarios	\$	24,630.24
Comision por dispersión de fondos	\$	133.64
TOTAL	\$	<u>24,763.88</u>

Nota 4.

Otros Servicios Generales, se deriva del pago del Seguro de Vida a la Cia. General de Seguros, S.A.B. como se indica:

Periodo del 01 de Diciembre al 31 de Diciembre de 2016	\$	24,310.50
Periodo del 01 de Enero al 31 de Enero de 2017	\$	24,354.75
TOTAL	\$	<u>48,665.25</u>

Estas notas son parte integrante del Estado de Actividades

COMITÉ TÉCNICO

PRESIDENTE

C.P. JUAN CARLOS ROSSEL FLORES  
 DIRECTOR DE FINANZAS Y TESORERO MUNICIPAL

SECRETARIO

L.A. JORGE ALBERTO PERAZA SOSA  
 DIRECTOR DE ADMINISTRACION



NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

E N E R O 2017

Nota 1:

En el período de Enero 2017 la cuenta de Patrimonio Neto del Ejercicio refleja un incremento en su saldo derivado del reintegro por cancelación de créditos otorgados.

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 Ante	23,566,059.66	140,692,415.51	6,922,849.15		171,181,324.32
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Ant.					-
Cambios por errores contables					-
Patrimonio Neto del Ejercicio	400,000.00				400,000.00
Resultado del Ejercicio: Ahorro/Desahorro			25,907.17		25,907.17
<b>Saldo Neto Patrimonio 2017</b>	<b>23,966,059.66</b>	<b>140,692,415.51</b>	<b>6,896,941.98</b>	<b>-</b>	<b>171,555,417.15</b>
<b>AUMENTO DEL PATRIMONIO</b>	<b>400,000.00</b>				

Estas notas son parte integrante del Estado de Variación en la Hacienda Pública

COMITÉ TÉCNICO

PRESIDENTE

C.P. JUAN CARLOS ROSEL FLORES  
 DIRECTOR DE FINANZAS Y TESORERO MUNICIPAL

SECRETARIO

L.A. JORGE ALBERTO PERAZA SOSA  
 DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN