



mérida  
me mueve

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

ASEY

000345

OFV-2019-005

22 ENE. 2019

Mérida, Yucatán a 11 de Enero de 2019.

HORA: 10:21 Vo. Bo.

AYUNTAMIENTO DE MÉRIDA Asunto: Entrega de Estados Financieros

Recepción de Informes de la DIRECCION DE ADMINISTRACION  
Pública y Correspondencia

Clasificación PB

AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE YUCATÁN  
AT'N: C.P. MARIO CAN MARIN, M.M.T.  
AUDITOR SUPERIOR DEL ESTADO DE YUCATÁN  
PRESENTE.-

RECIBIDO  
23 ENE 2019

FIRMA Alq HORA 13:10

Por este medio me permito hacerle entrega de los Estados Financieros y sus notas del mes de DICIEMBRE del año 2018, del Fideicomiso Fondo de Vivienda del Ayuntamiento de Mérida, que detallo a continuación:

- Estado de Situación Financiera al 31 de Diciembre de 2018.
- Estado de Actividades del 1 al 31 de Diciembre de 2018.
- Estado de Variación en la Hacienda Pública/Patrimonio del 1 al 31 de Diciembre de 2018.
- Estado de Flujo de Efectivo del 1 al 31 de Diciembre de 2018.
- Notas al Estado de Situación Financiera.
- Notas al Estado de Actividades.

Asimismo, también se le hace llegar por este medio, el Reporte Analítico del Activo del 1 al 31 de Diciembre de 2018 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.

RECIBIDO  
23 ENE 2019  
12:56 pm  
SUBDIRECCION DE RECURSOS HUMANOS

ATENTAMENTE  
"477 Años de Nobleza y Lealtad"

LIC. LAURA CRISTINA MUÑOZ MOLINA  
DIRECTORA DE FINANZAS Y TESORERA MUNICIPAL  
PRESIDENTA DEL COMITÉ TÉCNICO

AYUNTAMIENTO DE MÉRIDA  
RECIBIDO  
Ana Chul  
23 ENE 2019  
1:16 pm  
SUBDIRECCION DE CONTABILIDAD Y ADMINISTRACION

C.C.P. LIC. AQUILES SÁNCHEZ PENICHE, MTR. - DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN.  
C.C.P. LIC. MARÍA ESTHER PÉREZ LÓPEZ, M.A.P.- SUBDIRECTORA DE RECURSOS HUMANOS.  
C.C.P. C.P. GUADALUPE CANCHÉ CAMARILLO. - SUBDIRECTORA DE CONTABILIDAD Y ADMINISTRACIÓN.  
C.C.P. C.P. MARÍA ELENA SABIDO VIERA. - SUBDIRECTORA DE POLÍTICA TRIBUTARIA, DIRECCIÓN DE FINANZAS Y TESORERÍA MUNICIPAL.  
C.C.P. ARCHIVO.

COPIA

48  
Dirección de Administración. T. (999) 942 0000 Ext. 80044  
C. 62 s/n por 61 y 63, Palacio Municipal. Col. Centro. C.P. 97000 Mérida.

AYUNTAMIENTO DE MÉRIDA  
RECIBIDO  
23 ENE 2019  
1:35 pm  
DIRECCION DE FINANZAS Y TESORERIA MUNICIPAL  
SUBDIRECCION DE POLITICA TRIBUTARIA

merida.gob.mx

*DICIEMBRE  
2018*



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

*ESTADOS FINANCIEROS  
DICIEMBRE 2018*



MUNICIPIO DE MERIDA YUCATAN  
 FONDO DE VIVIENDA DEL AYUNTAMIENTO DE MÉRIDA  
 FIDEICOMISO F-1700016239  
 ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

	dic-18	nov-18		dic-18	nov-18
<b>ACTIVO</b>			<b>PATRIMONIO</b>		
<u>Activo Circulante</u>			<u>Patrimonio Contribuido</u>		
<u>Efectivo y Equivalentes</u>			Aportaciones		
Bancos			Aportaciones Acumuladas	15,637,232.27	15,637,232.27
Cuenta 1700016239/Cta. Cheques 17001213369	62,655.01	87,247.99	Aportación Extraordinaria	-	-
			Aportaciones Mensual Municipio 5%	-	-
			Aportaciones pendientes por aplicar 5%	-	-
			Créditos otorgados	-	-
			Reintegro por cancelación de créditos	-	-
Inversiones Temporales				<u>15,637,232.27</u>	<u>15,637,232.27</u>
Cuenta 1700016239 ScotiaBank	183,032,776.83	182,119,826.45			
	<u>183,095,431.84</u>	<u>182,207,074.44</u>			
Derechos a Recibir efectivo o Equivalentes			<u>Patrimonio Generado</u>		
Cuentas por cobrar a C.P.	0.00	0.00	Resultado de Ejercicios Anteriores	156,744,509.11	156,744,509.11
Deudores Diversos por Cobrar a C.P.	0.00	0.00	Resultado del Ejercicio	10,713,690.46	9,825,333.06
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>167,458,199.57</u>	<u>166,569,842.17</u>
Prestamos Otorgados a Corto Plazo	0.00	0.00			
	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>			
<b>Total Activo Circulante</b>	<b>183,095,431.84</b>	<b>182,207,074.44</b>	<b>Total de Patrimonio</b>	<b>183,095,431.84</b>	<b>182,207,074.44</b>
<u>Activo No Circulante</u>					
<u>Derechos a Recibir efectivo o Equivalentes a Largo Plazo</u>					
Prestamos Otorgados a Largo Plazo	0.00	0.00			
<b>Total Activo No Circulante</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>			
<b>Total de Activos</b>	<b>183,095,431.84</b>	<b>182,207,074.44</b>			

RETENCIONES DE SEGURO DE VIDA 30,550.50  
 RETENCIONES PENDIENTES POR APLICAR 30,550.50

COMITÉ TÉCNICO

SECRETARIO

PRESIDENTA  
 LIC. LAURA CRISTINA MUÑOZ MOLINA  
 DIRECTORA DE FINANZAS Y TESORERA MUNICIPAL

LIC. AQUILES SANCHEZ PENICHE  
 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 DICIEMBRE DE 2018

	dic-18	nov-18
<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>	912,950.38	810,089.14
Intereses generados por financiamiento	0.00	0.00
Otros Ingresos y Beneficios Varios		
Otros Ingresos y beneficios Varios <sup>(Nota 2)</sup>	25,259.26	28,129.22
<b>Total de Ingresos</b>	<u>938,209.64</u>	<u>838,218.36</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>	26,351.15	26,351.22
Otros Servicios Generales <sup>(Nota 4)</sup>	23,501.09	23,618.51
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias		
Otros Gastos		
Otros Gastos Varios	0.00	0.00
<b>Total de Gastos y Otras Perdidas</b>	<u>49,852.24</u>	<u>49,969.73</u>
<b>AHORRO/DESAHORRO NETO DEL EJERCICIO</b>	<u>888,357.40</u>	<u>788,248.63</u>

Las notas adjuntas son parte integrante del Estado de Actividades

COMITÉ TÉCNICO

PRESIDENTA

LIC. LAURA CRISTINA MUÑOZ-MOLINA  
DIRECTORA DE FINANZAS Y TESORERA MUNICIPAL

SECRETARIO

LIC. AQUILES SÁNCHEZ PENICHE  
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 DICIEMBRE DE 2018

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 2017	18,167,059.66	147,615,264.66	9,129,244.45		174,911,568.77
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Ant.					
Cambios por errores contables					
Patrimonio Neto del Ejercicio	- 2,529,827.39		9,825,333.06		7,295,505.67
Resultado del Ejercicio: Ahorro/Desahorro			888,357.40		888,357.40
<b>Saldo Neto Patrimonio 2018</b>	<b>15,637,232.27</b>	<b>147,615,264.66</b>	<b>19,842,934.91</b>	<b>-</b>	<b>183,095,431.84</b>

COMITÉ TÉCNICO

PRESIDENTA

  
LIC. LAURA CRISTINA MUÑOZ MOLINA  
DIRECTORA DE FINANZAS Y TESORERA MUNICIPAL

SECRETARIO

  
LIC. AQUILES SÁNCHEZ PENICHE  
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 DICIEMBRE DE 2018

	dic-18		nov-18	
<b>Flujos de Efectivo de las actividades de gestión</b>				
<b>Origen</b>				
Otros Ingresos y Beneficios				
Ingresos financieros				
Intereses ganado de valores, creditos, bonos y otros	912,950.38		810,089.14	
Otros Ingresos y Beneficios Varios				
Otros Ingresos y beneficios Varios	<u>25,259.26</u>	<u>938,209.64</u>	<u>28,129.22</u>	<u>838,218.36</u>
<b>Gastos de Funcionamiento</b>				
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	26,351.15		26,351.22	
Otros Servicios Generales	<u>23,501.09</u>	<u>49,852.24</u>	<u>23,618.51</u>	<u>49,969.73</u>
Otros Gastos				
Otros Gastos Varios				
<b>Flujos Netos de Efectivo por actividades de operación</b>		<u><b>888,357.40</b></u>		<u><b>788,248.63</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>-</u>		<u>-</u>
<b>Flujos de Efectivo de las actividades de Financiamiento</b>				
<b>Origen</b>				
Disminucion de derechos a recibir efectivo y equivalente				
<b>Aplicación</b>				
Derechos a recibir efectivo y equivalente		0.00		0.00
<b>Flujos Netos de Efectivo por actividades de financiamiento</b>		<u>0.00</u>		<u>0.00</u>
<b>Incremento/ Disminución Neta del Efectivo y Equivalentes al Efec</b>		<u><b>888,357.40</b></u>		<u><b>788,248.63</b></u>
Efectivo y Equivalentes al efectivo al inicio del ejercicio		182,207,074.44		181,418,825.81
Efectivo y Equivalentes al efectivo al final del ejercicio		183,095,431.84		182,207,074.44

COMITÉ TÉCNICO

PRESIDENTA

LIC. LAURA CRISTINA MUÑOZ MOLINA  
 DIRECTORA DE FINANZAS Y TESORERA MUNICIPAL

SECRETARIO

LIC. AQUILLES SÁNCHEZ PENICHE  
 DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN

*Handwritten initials*



MUNICIPIO DE MERIDA YUCATAN  
FONDO DE VIVIENDA DEL AYUNTAMIENTO DE MÉRIDA  
FIDEICOMISO F-1700016239  
REPORTE ANALITICO DEL ACTIVO  
DEL 1 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

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	<b>ACTIVO</b>					
1.1	<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>					
1.1.1	Efectivo y Equivalentes de Efectivo					
1.1.1.2	Bancos <sup>(nota 1)</sup>	87,247.99	25,259.26	49,852.24	62,655.01	24,592.98
1.1.1.4	Inversiones Temporales <sup>(nota 2)</sup>	182,119,826.45	912,950.38	0.00	183,032,776.83	-912,950.38
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
1.2	<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

PRESIDENTA

LIC. LAURA CRISTINA MUÑOZ MOLINA  
DIRECTORA DE FINANZAS Y TESORERA MUNICIPAL

SECRETARIO

LIC. AQUILES SÁNCHEZ PENICHE  
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN

4/6



MUNICIPIO DE MERIDA YUCATAN  
 FONDO DE VIVIENDA DEL AYUNTAMIENTO DE MERIDA  
 FIDEICOMISO F-1700016239  
 AÑO 2018  
 RESUMEN DE MOVIMIENTOS DE PATRIMONIO

FECHA	APORTACION EXTRAORD	5% APORTACION MUNICIPIO MENSUAL	INTERESES GENERADOS	INTERESES POR FINANCIAMIENTO	RECUPERACIÓN SEGURO DE VIDA	OTROS DEPOSITOS	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.31/2017															174,911,568.77
ENERO	0.00	0.00	20,284.04	0.00	28,965.23	0.00	49,249.27	-72,000.00	25,099.65	0.00	0.00	0.00	0.00	-46,900.35	175,007,718.39
FEBRERO	0.00	0.00	15,767.94	0.00	29,952.53	0.00	45,720.47	555,000.00	25,363.60	133.64	0.00	0.00	26,207.30	606,704.54	174,446,734.32
MARZO	0.00	0.00	2,655,441.58	0.00	31,060.94	0.00	2,686,502.52	400,000.00	25,348.69	133.64	0.00	0.00	26,322.51	451,804.84	176,581,432.00
ABRIL	0.00	0.00	18,867.35	0.00	30,196.68	0.00	48,866.03	447,000.00	25,304.88	133.64	0.00	0.00	51,962.46	524,400.98	176,205,897.05
MAYO	0.00	0.00	12,851.88	0.00	28,345.29	0.00	41,197.17	1,199,827.39	25,573.95	0.00	0.00	0.00	0.00	1,225,401.34	175,021,692.68
JUNIO	0.00	0.00	2,679,380.05	0.00	30,962.73	0.00	2,710,342.78	0.00	25,464.82	0.00	0.00	0.00	52,084.02	77,548.84	177,654,486.82
JULIO	0.00	0.00	1,058,063.60	0.00	29,359.31	0.00	1,087,422.91	0.00	25,424.82	267.28	0.00	0.00	72,327.11	98,019.21	178,643,890.52
AGOSTO	0.00	0.00	837,681.78	0.00	26,516.84	0.00	664,198.62	0.00	25,826.37	0.00	0.00	0.00	0.00	25,826.37	179,282,262.77
SEPTIEMBRE	0.00	0.00	1,067,822.53	0.00	30,155.73	0.00	1,097,978.26	0.00	25,955.63	0.00	0.00	0.00	0.00	25,955.63	180,354,285.40
OCTUBRE	0.00	0.00	1,088,371.52	0.00	26,400.07	0.00	1,114,771.59	0.00	26,087.92	284.85	0.00	0.00	23,858.41	50,231.18	181,418,825.81
NOVIEMBRE	0.00	0.00	810,089.14	0.00	28,128.78	0.44	838,218.36	0.00	26,217.58	133.64	0.00	0.00	23,618.51	49,969.73	182,207,074.44
DICIEMBRE	0.00	0.00	912,950.38	0.00	25,259.26	0.00	938,209.64	0.00	26,351.15	0.00	0.00	0.00	23,501.09	49,852.24	183,095,431.84
SUMA	-	-	10,977,371.79	-	345,305.39	0.44	11,322,677.62	2,529,827.39	308,019.06	1,086.69	-	-	299,881.41	3,138,814.55	183,095,431.84



MUNICIPIO DE MERIDA YUCATAN  
 FONDO DE VIVIENDA DEL AYUNTAMIENTO DE MERIDA  
 FIDEICOMISO F-1700016239  
 AÑO 2018

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 CRÉDITOS AL MUNICIPIO DE MERIDA	SUBTOTAL	TOTAL MENSUAL	TOTAL SALDO DEUDOR
SALDO INICIAL DIC.31/2017								0.00
ENERO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-	-	0.00
FEBRERO	555,000.00	555,000.00	0.00	0.00	555,000.00	555,000.00	-	0.00
MARZO	400,000.00	400,000.00	0.00	0.00	400,000.00	400,000.00	-	0.00
ABRIL	447,000.00	447,000.00	0.00	0.00	447,000.00	447,000.00	-	0.00
MAYO	1,199,827.39	1,199,827.39	0.00	0.00	1,199,827.39	1,199,827.39	-	0.00
JUNIO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-	-	0.00
JULIO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-	-	0.00
AGOSTO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-	-	0.00
SEPTIEMBRE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-	-	0.00
OCTUBRE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-	-	0.00
NOVIEMBRE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-	-	0.00
DICIEMBRE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-	-	0.00
SUMA	2,601,827.39	2,601,827.39	-	-	2,601,827.39	2,601,827.39	-	-

COMITÉ TÉCNICO

PRESIDENTA

LIC. LAURA CRISTINA MUÑOZ MOLINA  
 DIRECTORA DE FINANZAS Y TESORERA MUNICIPAL

SECRETARIO

LIC. AQUILES SÁNCHEZ PENICHE  
 DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN





NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

D I C I E M B R E 2018

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
dic-18	30,550.50
<b>TOTAL</b>	<b>30,550.50</b>

Estas notas son parte integrante del Estado de Situación Financiera

COMITÉ TÉCNICO

PRESIDENTA

LIC. LAURA CRISTINA MUÑOZ MOLINA  
DIRECTORA DE FINANZAS Y TESORERA MUNICIPAL

SECRETARIO

LIC. AQUILES SÁNCHEZ PENICHE  
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN



NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES  
D I C I E M B R E 2018

**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 Diciembre del año 2018, integrado como se indica:

INTERESES GENERADOS POR INVERSIÓN (Scotiabank)	\$	912,950.38
INTERESES GENERADOS CHEQUES (Scotiabank)	\$	-
TOTAL	\$	<u>912,950.38</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 NOVIEMBRE 2018	\$	25,259.26
TOTAL	\$	<u>25,259.26</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 Noviembre de 2018, y comisiones por dispersión de fondos integrado como se indica:

Honorarios bancarios	\$	26,351.15
Comision por dispersión de fondos	\$	-
TOTAL	\$	<u>26,351.15</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:

Pago del Período del 01 de Noviembre al 30 de Noviembre de 2018	\$	23,501.09
TOTAL	\$	<u>23,501.09</u>

Estas notas son parte integrante del Estado de Actividades

COMITÉ TÉCNICO

PRESIDENTA

LIC. LAURA CRISTINA MUÑOZ MOLINA  
DIRECTORA DE FINANZAS Y TESORERA MUNICIPAL

SECRETARIO

LIC. AQUILES SÁNCHEZ PENICHE  
DIRECTOR DE ADMINISTRACION