

Bogotá, Junio 17 de 2017

**Señores
Conjunto Residencial Puerto Bahía P.H.
Atn. Consejo de Administración
Administracion
Ciudad**

Ref: Informe de Revisoría Fiscal correspondiente al mes de Mayo 2017

He revisado los Estados Financieros, los registros y causación de los documentos soportes al corte de Mayo 2017, presentados por la Administración del Conjunto, quienes son los responsables de la preparación y presentación de los estados financieros.

En la auditoria efectuada no se evidenciaron errores materiales que considere a juicio de la revisoría fiscal, que se efectúen ajustes significativos en los Estados Financieros.

Sin embargo, es importante tener en cuenta las siguientes observaciones;

BANCOS

En mayo la cuenta corriente muestra un saldo en el extracto de \$11.839.489 y en la conciliación se evidenciaron 2 cheques pendientes de cobro por valor de \$1.210.771.

Igualmente, existian 3 consignaciones no contabilizadas por \$782.041, de las cuales 2 ya se identificaron por valor de \$343.000 correspondientes al apto. 12 802.

Mientras que en la cuenta de ahorros el saldo en extracto fue de \$235.835.761 y existen 3 consignaciones que no se han contabilizado por \$2.036.761 y 2 consignaciones no registradas en el banco por valor de \$610.282.

En la cuenta de fiduagraria el saldo tanto en el extracto como en libros es de \$57.956.179

DEUDORES

En mayo, la cartera en general aumento en \$9.730.077, cuyo saldo total es de \$123.203.461.

El aumento se presento en las cuotas de administración por valor de \$3.486.278 y en la cuota extraordinaria por \$6.318.975.

La cuota extra fue causada por valor total de \$95.223.768 y el abono recibido a la misma fue de \$88.904.793.

La cuota de administración tiene saldo de \$74.295.583 y los intereses de mora de \$23.776.119.

La cuota extra muestra un saldo de \$20.101.836.

Los otros conceptos muestran un saldo de \$5.029.923.

PASIVO

El valor del pasivo a mayo 31 de 2017 es de \$287.318.276 y las principales cuentas por pagar son:

Honorarios	\$2.410.700
Servicios públicos	\$3.658.840
Vigilancia y aseo	\$66.524.627
Proveedores	\$18.556.676
Cuota extraordinaria	\$191.832.509

La causación de los aportes parafiscales y el de las prestaciones sociales, se efectuó correctamente.

La retención en la fuente por valor de \$1.092.389 se presento y pago en las fechas indicadas por la Dian.

Se efectuó la causación del fondo de imprevistos por valor de \$1.286.367, cuyo valor asciende a la suma de \$33.012.534, después de la utilización de \$3.855.000 en la compra de bombillos por \$2.100.000 y la realización de trabajos por \$1.755.000.

GASTOS

A excepción de los gastos normales necesarios en el conjunto, también se efectuaron los siguientes:

Insumos y mantenimiento piscina	\$2.208.794
Mantenimiento equipo gimnasio	\$692.000
Cerrajería y ferretería	\$2.800.000
Compra silla giratoria	\$275.700
Pintura de zonas comunes	\$3.126.000
Actualización iluminación perimetral	\$10.500.000
Flores Dia de la Madre	\$865.000

PRESUPUESTO

El presupuesto presenta un excedente de \$25.423.425, debido a que los gastos presentan una sub ejecución de \$23.726.448.

	ingresos	gastos	diferencia
presupuesto	618.988.772	618.988.772	0
ejecucion	620.685.749	595.262.324	25.423.425
diferencia	1.696.977	23.726.448	25.423.425

Algunos gastos que están afectando el presupuesto, son:

Servicio de acueducto	\$4.307.127	sub ejecutado
Servicio de energía	\$12.017.918	sub ejecutado
Mantenimiento cancha squach	\$3.000.000	no ejecutado
Mantenimiento domo piscina	\$1.365.938	no ejecutado
Impermeabilización tanque	\$2.958.333	no ejecutado
Mantenimiento plomería	\$3.574.741	sub ejecutado

Sin embargo, estos gastos serán ejecutados en el transcurso del año.

Cordialmente,



ALEJANDRO H. RIVERA MONTERO
Conjunto Residencial Puerto Bahia P.H.
REVISOR FISCAL