

**Bogotá, Diciembre 26 de 2019**

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

**Ref: Informe de Revisoría Fiscal correspondiente al mes de noviembre de 2019**

He revisado los estados financieros del Conjunto Residencial Puerto Bahía PH, por los periodos terminados en noviembre de 2019. Mi revisión fue hecha de acuerdo con normas establecidas por la profesión para la revisión de estados financieros de periodos intermedios y por consiguiente se obtuvo la información y conocimiento de los procedimientos utilizados en la preparación de dichos estados, se hicieron las investigaciones con las personas responsables de los asuntos financieros contables y, mediante procedimientos analíticos de revisión, se hicieron pruebas documentales y registros de contabilidad, entre esos los recibos de caja, comprobantes de egreso y causaciones realizadas en el periodo analizado, los cuales se encuentran correctamente registrados.

Se revisaron las conciliaciones bancarias y se encuentran debidamente conciliadas.

La cartera en el mes de noviembre aumento en \$4.907.800 y muestra un saldo total de \$182.416.527.

La cuota de administración tiene saldo de \$117.751.799 y aumento en \$3.427.453 y los intereses de mora aumentaron en \$1.493.047 y su saldo es de \$52.039.219.

El saldo de la cuota extra es \$6.673.543.

La cartera en la edad de 1 a 90 dias es de \$30.150.410 disminuyendo en \$222.800 y en la edad de mas de 90 dias su saldo es de \$152.266.117 aumentando en \$5.130.600.

Los principales copropietarios en mora son:

5 102	\$16.532.000	5 802	\$52.319.000	6 104	\$9.304.000	8 904	\$9.918.000
9 102	\$23.384.000	9 902	\$11.154.000	11 401	\$6.165.000		

Se efectuo la causación de todas las cuentas por pagar correspondientes a los servicios, mantenimiento y honorarios, cuyo saldo es de \$99.291.643 y se encuentran relacionados en el informe contable.

Se efectuo el registro de las causaciones de las prestaciones sociales y los aportes parafiscales.

Se registro la causación del fondo de imprevistos por valor de \$1.443.830 y el fondo asciende a la suma de \$58.418.000.

Al mes de noviembre se presenta un déficit de \$5.842.738, presentando una desviación presupuestal del 0.40% hasta la fecha de corte.

	presupuesto	ejecucion	diferencia	%
ingresos	1.513.075.824	1.521.817.469	8.741.645	100,5%
gastos	1.513.075.824	1.527.660.207	14.584.383	100,9%
	0	-5.842.738	-5.842.738	-0.40%

El total de los gastos en noviembre fueron de \$147.916.255 y a excepción de los gastos recurrentes en el conjunto, se efectuaron los siguientes:

Fumigación	\$3.346.000
Ferretería	\$880.000
Compra de horno	\$257.790
mantenimiento tejas	\$350.000
instalaciones eléctricas	\$1.823.807
iluminación navideña	\$11.473.007

En mi opinión y con base en las normas establecidas por la profesión para la revisión de estados financieros intermedios, los estados mencionados, que han sido tomados de los registros del software contable y de libros contables, presentan la situación financiera de la copropiedad de acuerdo con los principios de contabilidad generalmente aceptados y están libres de errores materiales que impliquen ajustes considerables en los mismos.

Cordialmente,

*Alejandro Rivera M.*  
**ALEJANDRO H. RIVERA MONTERO**  
**Conjunto Residencial Puerto Bahia P.H.**  
**REVISOR FISCAL**