

Bogotá, Noviembre 16 de 2019

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

Ref: Informe de Revisoría Fiscal correspondiente al mes de octubre de 2019

He revisado los estados financieros del Conjunto Residencial Puerto Bahía PH, por los periodos terminados en octubre 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 octubre aumento en \$5.188.310 y muestra un saldo total de \$177.508.727.

La cuota de administración tiene saldo de \$114.324.346 y aumento en \$3.900.500 y los intereses de mora aumentaron en \$1.202.910 y su saldo es de \$50.546.172.

El saldo de la cuota extra es \$5.550.157.

La cartera en la edad de 1 a 90 dias es de \$30.373.210 aumentando en \$1.989.210 y en la edad de mas de 90 dias su saldo es de \$147.135.517 aumentando en \$3.199.517.

A raíz de los pagos efectuados por la aseguradora a las diferentes reclamaciones, el conjunto ha asumido la suma de \$1.319.074 por los deducibles respectivos.

Se efectuo la causación de todas las cuentas por pagar correspondientes a los servicios, mantenimiento y honorarios, cuyo saldo es de \$94.162.122 y se encuentran relacionados en el informe contable.

Se evidencio que se registraron las causaciones de las prestaciones sociales y los aportes parafiscales.

Se efectuo la causación del fondo de imprevistos por valor de \$1.443.830 y el fondo asciende a la suma de \$56.974.000.

Al mes de octubre se presenta un déficit de \$3.675.437, presentando una desviación presupuestal del 0.26% hasta la fecha de corte.

	presupuesto	ejecucion	diferencia	%
ingresos	1.375.523.477	1.383.011.218	7.487.741	100,50%
gastos	1.375.523.477	1.386.686.655	11.163.178	100,80%
	0	-3.675.437	-3.675.437	

El total de los gastos en octubre fueron de \$145.612.946 y a excepción de los gastos recurrentes en el conjunto, se efectuó el gasto de integración por valor de \$16.112.638, el análisis de agua de piscina por \$902.020, la señalización en el conjunto \$512.000 y pintura en zonas comunes por \$379.300.

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