

**Bogotá, Febrero 24 2020**

**Señores**

**Conjunto Residencial Puerto Bahía P.H.**

**Atn. Consejo de Administración**

**Administración**

**Ciudad**

**Ref: Informe de Revisoría Fiscal correspondiente al mes de enero de 2020**

He revisado los estados financieros del Conjunto Residencial Puerto Bahía PH, por los periodos terminados en enero de 2020. 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.

En el mes de enero de 2020, la cartera aumento en \$6.563.877 y muestra un total de \$187.946.504.

Las cuotas de administración aumentaron en \$5.968.897 y su saldo es de \$121.631.086

Los intereses de mora igual aumentaron en \$437.38. y tienen saldo de \$53.382.309.

La cartera en la edad de 1 a 90 dias es de \$32.945.440 aumentando en \$2.795.030 con respecto a diciembre y en la edad de mas de 90 dias su saldo es de \$155.001.064 aumentando en \$2.734.947.

En enero se causaron todas las cuentas por pagar correspondientes a los servicios, mantenimiento y honorarios, cuyo saldo es de \$201.534.190 y las principales cuentas por pagar que representan el 88% del total de lo adeudado, son:

Vigilancia	\$92.565.536
Aseo	\$16.621.263
Seguro zonas comunes	\$68.199.133

Se efectuó el registro de las causaciones de las prestaciones sociales y se pago el valor de los intereses de cesantías por valor de \$745.520, de acuerdo a la Ley. Igualmente se causo el valor de los aportes parafiscales.

Se registro la causación del fondo de imprevistos por valor de \$1.443.830 cuyo valor del fondo asciende a la suma de \$61.305.706.

En enero, en lo que respecta al ingreso se causaron las cuotas de administración por valor de \$153.048.900 ya que en el año 2019 se venia causando el valor de \$144.383.000.

Los gastos totales del mes fueron de \$137.914.391 y los mas representativos, fueron:

Vigilancia	\$62.897.087
Aseo	\$16.652.116
Energía	\$7.182.280
Gas	\$5.278.956

Mnto ascensores      \$4.706.007

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**