

Bogotá, D.C. Abril 10 de 2018

Señores
CONSEJO DE ADMINISTRACION
CONJUNTO RESIDENCIAL PARQUE CENTRAL BONAVIDA 2
Ciudad

Revisión Estados Financieros Acumulados a Marzo 31 de 2018

Por medio del presente comunicado doy a conocer a ustedes los resultados de la revisión realizada a la información contable, financiera, administrativa, jurídica y tributaria del conjunto acumulada a Marzo 31 de 2018:

PROCEDIMIENTO

- Se tomo como base para el desarrollo de la auditoria, los estados financieros y documentación en general que soporta los procesos contables y administrativos; el presupuesto general de gastos e ingresos aprobados por la Asamblea y las demás decisiones tomadas por la Asamblea General.
- Se realizo la revisión de la información y se generaron en su momento las observaciones de la auditoria realizada y fueron enviadas con anterioridad al Administrador y al Contador del Conjunto

AUDITORIA TEMAS FINANCIEROS

1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

a) Caja menor

El conjunto cuenta con un fondo fijo de caja menor por valor de \$2.343.000, que se encuentra cuadrado con corte a marzo de 2018.

b) Bancos

Con corte a Marzo 31 de 2018 y comparado con el mes de enero, el saldo de los bancos según extracto quedó así:

Descripción	Saldo a Febrero 28/2018	Saldo a Marzo 31 /2018
Cuenta Corriente Av Villas # 7656 - Cuotas ordinarias	\$62.328.919,53	\$87.071.477,63
Cuenta Ahorros Av Villas # 4633 - Extraordinaria zonas comunes	\$34.222.185,84	\$35.358.479,96
Cuenta Ahorros Av Villas # 7631 - Fondo de Imprevistos	\$56.103.063,36	\$57.875.395,42

Observaciones

- En la cuenta corriente Av Villas # 7656, con corte a marzo 31, quedaron \$18.942.219 como cheques pendientes de cobro, que afectan el saldo mencionado en el extracto con corte a esta misma fecha.
- En el mes de marzo el primer cheque utilizado fue el 8140275 con el comprobante de egreso 1579 y el último fue el 8909295 con el comprobante de egreso 1611.

2. CUENTAS POR PAGAR

El estado de las cuentas por pagar con corte a marzo 31, por los diferentes servicios contratados y productos adquiridos por la copropiedad es el siguiente:

Concepto	Proveedor	Saldo por pagar a Marzo 31/18	Observaciones
HONORARIOS			
Honorarios -Contador	Rubio Villada Luz Adriana	\$1.500.000	Mes Marzo
Honorarios - Revisor Fiscal	Ardila Pico Martha Lucía	\$ 1.100.000	Mes Marzo
Honorarios- Administrador	Galeano Quimbaya Martha	\$ 3.600.000	Mes Marzo

Contrato Servicio de Aseo	Grandesa Ltda.	\$31.192.898	Mes febrero y Marzo
Contrato Vigilancia	VIGIASER LTDA	\$54.187.890	Mes Marzo
Contrato Monitoreo CCTV	TORONTO DE COLOMBIA	\$ 7.323.621	Mes marzo
MANTENIMIENTOS			
Mantenimiento planta eléctrica	León Ronny Roberto	\$ 1.057.500	Mes Marzo
Mantenimiento equipos - impresora	Acosta Corredor Víctor	\$ 250.320	Mes marzo
Mantenimiento planta eléctrica	Soluciones Tecno industriales SAS	\$ 667.000	Mes Marzo
Ascensores	THYSSENKRUPP	\$49.528.518	Enero \$15.884.145, febrero \$16.822.187 y marzo \$16.822.187
Mantenimiento Tubería	Hidromat S.A.S	\$ 1.552.500	Mes Marzo
OTROS PASIVOS			
Dotación para el conjunto	Cárdenas Charry Cristian	\$ 723.750	
	Veloza Alarcón Nelson	\$ 162.976	
Asamblea	Paipa Rodríguez Alejandro	\$ 705.000	
SERVICIOS PUBLICOS			
Servicio de Energía	CODENSA	\$ 0	El pago de este servicio se encuentra al día, se cancelaron la suma de \$15.361.620 por el mes de marzo y por febrero \$16.210.970
RETENCION EN LA FUENTE			
Retenciones en la fuente practicadas	DIAN	\$ 2.571.062	Valor por pagar con corte a marzo 31.

AUDITORIA A TEMAS CONTABLES

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

- 1) Muebles y enseres y equipos
 - Se está realizando la depreciación de los muebles, enseres y equipos, de acuerdo a las políticas definidas.
- 2) Equipos de computación y comunicación
 - Igualmente la depreciación se esta realizando de acuerdo a las políticas definidas en el manual
- 3) Se esta afectando el gasto por depreciación mensual por un monto de \$519.685

ANTICIPOS A TRABAJADORES

- En el mes de febrero de 2018 se anticiparon al empleado Víctor Julio Barón la suma de \$881.519, que se descuentan de manera quincenal.
El primer descuento se realizó en la segunda quincena de marzo de 2018 por valor de \$176.303 quedando un saldo por legalizar a este corte por \$705.216

GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO

a) POLIZA DE AREAS COMUNES

Referente al tema de esta póliza, hasta el día 28 de febrero se tenía con la empresa SHUBB de Colombia y a partir del mes de marzo se inició con la empresa CONNALSEG, no se observa registro en los estados financieros en este mes, porque la póliza aún no ha llegado a la copropiedad; sin embargo la Administración tramitó la cobertura mientras llega el documento oficial

BENEFICIOS A EMPLEADOS

a) RETENCIONES Y APORTES DE NOMINA

En este rubro se registran los aportes de las personas que tienen contrato de trabajo con el conjunto a las entidades promotoras de salud, que en el caso particular del conjunto son Famisanar y capital salud; los aportes a la ARL POSITIVA y los aportes parafiscales (CAJA, SENA Y ICBF).

HALLAZGOS

- Los aportes correspondientes al mes de marzo de 2018, se cancelaron de manera oportuna dentro de las fechas límites establecidas a las diferentes entidades mencionadas.
- Se había solicitado a la Administración en el mes de junio, un estado de cuenta de los aportes realizados a las diferentes administradoras por el Colaborador Michael Calderón, quien trabajó con la copropiedad hasta el 06 de mayo. En el mes de julio fue entregado dicho informe; donde se evidencia que efectivamente en el pago realizado en mayo que corresponde a los aportes del mes de abril, se pagaron seis días y no 30 y era en el pago realizado en junio que corresponde a mayo, donde se debía reportar el retiro y pagar los seis días.

En los estados financieros se evidencian los siguientes saldos por pagar:

Salud total \$128.548; Positiva \$5.000
Col fondos \$166.238; Aportes para fiscales \$41.533

RECOMENDACIÓN

Solicitar a las Administradoras un estado de cuenta a la fecha de Michael Calderón, para asegurar que el conjunto quede a paz y salvo por este concepto y evitar reclamaciones y cobros futuros.

b) ACREEDORES VARIOS

En este rubro se contabilizan los aportes de las personas que tienen contrato de trabajo con el conjunto a los fondos de pensiones que en el caso particular son protección y porvenir.

HALLAZGOS

- Los aportes correspondientes al mes de marzo de 2018, se cancelaron de manera oportuna dentro de las fechas límites establecidas a las diferentes entidades mencionadas.

c) PASIVOS ESTIMADOS Y PROVISIONES

En este rubro se deben registrar de manera mensual las provisiones para las prestaciones sociales de las personas que tienen contrato de trabajo firmado con la copropiedad, que son: Cesantías, intereses sobre las cesantías, Vacaciones y prima de servicios

HALLAZGOS

- En el mes de marzo de 2018, se realizaron las provisiones de las prestaciones sociales de acuerdo a los porcentajes establecidos.

AUDITORIA AL PATRIMONIO

A) FONDO DE IMPREVISTOS

De acuerdo a los registros reflejados en los estados financieros el saldo a marzo 28 de 2018, de esta reserva obligatoria según la ley 675 es por la suma de \$57.867.521

HALLAZGO

- El saldo que nos refleja el extracto bancario en la cuenta de ahorros Av Villas # 7631 - destinada con el fin de depositar este fondo, con corte a marzo 31 de 2018, es por la suma de \$57.875.395,42 y según a los estados financieros el total del fondo es de \$57.867.521: *de acuerdo a lo anterior a marzo 31 de 2018, el fondo de imprevistos está completo y disponible como lo indica la ley 675 de agosto de 2001;*

INGRESOS RECIBIDOS PARA TERCEROS

En esta cuenta se registran los dineros por diferentes conceptos que el conjunto recauda de parte de los copropietarios, pero que no puede disponer de ellos, porque le pertenecen a un tercero como respuesta a un contrato firmado:

a) Cobros Jurídicos

Corresponde a los honorarios pendientes de pagar a abogados por cobros de cartera ya realizados y cobrados a los copropietarios en el momento en que ingresa el pago o abono correspondiente y costas procesales:

HALLAZGOS

- Con corte a marzo 31 de 2018 las cuentas por pagar a abogados presentan los siguientes saldos:

COVINET LTDA - HONORARIOS	\$1.083.498,00
Costas Procesales COVINET	\$ 0
CUERVO & CUERVO - HONORARIOS	\$2.120.523,20
Costas Procesales CUERVO & CUERVO	\$ 60.000
RICARDO RODRIGUEZ - HONORARIOS	\$ 62.988
Costas procesales - Ricardo Rodríguez	\$ 0
FINANCROBRANZAS -HONORARIOS	\$ 0
Costas Procesales Financobranzas	\$ 972.000
VALIENTE Y ABOGADOS -HONORARIOS	\$ 1.003.969
Costas Procesales - Valiente y Abogados	\$ 0

b) CUOTAS EXTRAORDINARIAS

1) Abogado Orlando Herrán

Corresponde a dineros recaudados por la cuota extraordinaria que se pidió para el abogado contratado para el caso de cobro de pasivos contra AR construcciones

HALLAZGOS

- Con corte a marzo 31/18 se está debiendo al abogado Herrán Vargas Orlando la suma de \$4.614.879 y por cobrar por este concepto a los copropietarios sólo nos queda un saldo de \$717.425 lo que significa que la diferencia ya fue recaudada y debe estar disponible para el momento en que tenga que realizar este pago.

Observaciones y seguimiento a este caso:

- El día jueves 12 de abril se llevará a cabo una audiencia en el juzgado 11 civil del circuito en la carrera 9 No. 11-45 piso 4, estaré presente en esta reunión como testigo de las pruebas testimoniales presentadas por parte del Conjunto en esta demanda contra AR Construcciones.

AUDITORIA DE GESTION A LA EJECUCION PRESUPUESTAL

a) EJECUCION DE GASTOS

En el siguiente cuadro se muestran los rubros de gastos que con corte a marzo 31, están por encima del valor mensual del presupuesto aprobado por la asamblea:

Concepto de gasto	Ejecución Acumulada a Marzo 31/18	Presupuesto acumulado a marzo 31/18	Observaciones
Elementos de mantenimiento	\$ 1.812.519	\$ 1.200.000	
Mantenimiento tubería agua potable	\$7.248.500	\$ 2.400.000	
Fumigaciones	\$ 680.000	\$ 450.000	
Elementos de dotación para el conjunto	\$2.365.402	\$2.100.000	
Transportes y diligencias administrativas	\$ 564.100	\$ 450.000	
Reclamaciones	\$ 380.000	\$ 0	Daño camioneta apto 51006
Gastos de asamblea y reuniones informativas	\$11.423.049	\$7.200.000	Se gastaron \$4.223.049 más de lo que estaba aprobado para el año. El gasto del año 2017 fue por \$7.713.000

AUDITORIA DE SEGUIMIENTO A CONTRATOS FIRMADOS POR LA COPROPIEDAD VIGENTES

Contrato	Contratista	Valor	Duración	Objeto	Seguimiento de Revisoría Fiscal
Vigilancia No. 2017-0163	VIGIASER LTDA NIT: 830.049.560-6	\$54.294.454, Incluido IVA Valor año 2017 \$51.269.550	Del 12 de Julio de 2017 al 11 de Julio de 2018	Servicio de Vigilancia y seguridad: ocho (8) servicios 24 horas 6 sin arma y dos con arma no letal y dos (2) servicios de 12 horas sin arma; todos con radio.	Nota: Los \$25.000.000 que esta empresa se comprometió a dar al conjunto serán girados al proveedor que realizó el proyecto de las puertas de entrada a las torres. Con respecto a los pagos a este Contratista se debe sólo el valor correspondiente al mes de marzo de 2018.
Aseo # 094	GRANDESA LTDA NIT:860.401.982-	\$15.076.847 incluido el IVA. El neto a pagar después de retención es \$15.049.900	De julio 08 de 2016 a julio 07 de 2017 Se realizaron prórrogas al contrato	Prestar los servicios de aseo y mantenimiento preventivo y correctivo a zonas y áreas comunes (7 aseadoras y 1 todero) sin elementos	Los pagos se encuentran hasta el 31 de enero de 2018 Se deben los meses de febrero y marzo de 2018 Nota: El día 01 de marzo la Administración le notifica a la empresa que el contrato finaliza el 31 de marzo de 2018.
Seguro áreas comunes	CHUBB DE COLOMBIA Póliza 43194915 y 43195777 AVANTI LTDA	\$ 80.238.676	De febrero 28 de 2017 a febrero 28 de 2018	Seguro áreas comunes de la copropiedad	El contrato con esta empresa finalizó el 28 de febrero de 2018.
ASCENSORES # 20477	THYSSENKRUPP ELEVADORES	\$16.822.187	Del 01 de enero de 2018 al 31 de diciembre de 2018	Mantenimiento preventivo sin repuestos a los 19 ascensores del conjunto	Los pagos se encuentran hasta el 31 de diciembre de 2017 Se deben los meses de enero, febrero y marzo de 2018.
CONTRATO MANTENIMIENTO CITOFONOS # 20160401-1	FABIO ELIECER URREGO FRANCO C.C. 19.261.192-4	\$6.000.000 \$500.000 mensuales	De enero 01 de 2017 a diciembre 31 de 2017	Mantenimiento de redes verticales y horizontales de citofonía torres 1-6.	Con corte a febrero 28, están cancelados todos los servicios facturados. El consejo está evaluando la continuidad o no de este contrato.
DEMANDA AR CONSTRUCCIONES	ORLANDO HERRAN VARGAS C.C.19.378.142	10% del total provisional \$16.500.000	Del 19 de noviembre de 2014 - abierto	Actuar, iniciar y adelantar hasta su culminación demanda contra AR CONSTRUCCIONES por deuda.	Queda un saldo pendiente por cancelar de \$4.614.879 Nota: la demanda se encuentra radicada en el juzgado 11 civil del circuito Audiencia el día 12 de abril de 2018.
COBRO DE CARTERA	COVINET LTDA NIT 900.034.614	De acuerdo al recaudo	De enero 15 de 2015 al 14 de enero de 2016 prorrogado	Cobro cartera vencida judicial y extrajudicial	Saldo pendiente por pagar con corte a marzo 31, según recaudos es de \$1.083.498, se está cumpliendo con el contrato.
COBRO DE CARTERA	ESPERANZA CUERVO C.C. 53.124.825	De acuerdo al recaudo	Del 17 de enero de 2015 - Abierto	Cobro jurídico cartera morosa a partir de la tercera cuota en mora. Presentación de informes de manera bimensual	Saldo pendiente de pago con corte a marzo 31 \$2.120.523,20 se está cumpliendo con el contrato
COBRO DE CARTERA	Ricardo Rodríguez Gómez C.C. 80.435.519	De acuerdo al recaudo		Cobro cartera morosa 10% pre jurídico y 20% jurídico	Saldo pendiente de pago con corte a marzo 31 \$62.988, se está cumpliendo con el contrato
COBRO DE CARTERA	VALIENTE & ABOGADOS	De acuerdo al recaudo		Cobro cartera morosa 10% pre	Saldo pendiente de pago con corte a febrero 28 \$1.134.308,50

				jurídico y 20% jurídico	se está cumpliendo con el contrato
COBRO DE CARTERA	FINANCORBRANZAS SAS	De acuerdo al recaudo		Cobro cartera morosa 10% pre jurídico y 20% jurídico	Saldo pendiente de pago con corte a marzo 31 \$972.000 se está cumpliendo con el contrato
SERVICIO DE ADMINISTRACION	MARTHA LUCIA GALEANO Q. C.C. 51.793.387	\$3.600.000	De septiembre 11 de 2017 hasta la próxima asamblea	realizar las funciones de Administrador establecidas en el artículo 51 de la Ley 675	Esta cancelado este servicio hasta el mes de febrero de 2018.
ASESORIA CONTABLE	LUZ ADRIANA RUBIO VILLADA C.C. 53.165.309	\$1.500.000	De Mayo 01 de 2017 a Marzo de 2018 según fecha de asamblea	Servicios Profesionales de Contador Público	Esta cancelado este servicio hasta el mes de febrero de 2018 Nota: Pendiente actualizar contrato
ASISTENTE ADMINISTRATIVA	YULIANA ROJAS GONZALEZ	\$950.000	Tiene un contrato de trabajo con la copropiedad a término indefinido, que inició el 10 de septiembre /15	Labores Administrativas	Los pagos de acuerdo al contrato tanto de seguridad social y parafiscales y sueldos se encuentran al día con corte a marzo 31 de 2018. Nota: con respecto a la dotación falta entregar unos zapatos y una blusa para quedar al día a diciembre31/17
ASISTENTE ADMINISTRATIVO	Víctor Julio Barón Segura C.C. 79.454.32	\$950.000	Tiene un contrato de trabajo a término Fijo que inició el 05 de mayo de 2017 y finaliza el 04 de agosto de 2017	Auxiliar de oficina, labores administrativas	Los pagos de acuerdo al contrato tanto de seguridad social, parafiscales y sueldos se encuentra al día con corte a marzo 31 /18 El contrato se prorrogó por un año Nota: con respecto a la dotación falta entregar unos zapatos y un buzo para quedar al día a diciembre31/17
REVISOR FISCAL	Martha Lucía Ardila Pico	\$1.100.000	De marzo 18 de 2018 hasta la nueva asamblea	Servicios profesionales de Revisoría Fiscal según detalle del Contrato	Esta cancelado este servicio hasta el mes de febrero de 2018
PC CONSULTORES JURIDICOS NIT:830.078.520-5 Noviembre 22 de 2016.	Carlos Alberto Porras Casas C.C. 79.484.657	\$86.400.000 más IVA 25% Firma; 25% Entrega AZ; 15% entrega (3) informes técnicos;15% entrega (7) informes;20% entrega informe definitivo	Aproximado nueve (9) meses , puede ser ajustado acuerdo con las partes	Servicios Profesionales de consultoría y peritaje técnico al estado de las áreas comunes del conjunto	Con corte a marzo de 2018, los pagos están al día. Entendiendo que el objeto del contrato por parte de PC no se ha cumplido; de acuerdo a lo definido en asamblea ya se recibió el concepto de uno de los abogados respecto a la firma o no del otrosí
IUTUM COLOMBIA NIT: 900.451.574-5	Michel Capelo portillo C.C. 1.027.211.950	\$394.931.473,24 incluido IVA F1:\$178.863.644,83 F2:\$ 44.847.938,54 F3:\$161.485.214,16 F4:\$ 9.734.675,71 Fase1: Anticipo del 55% y 50% de la instalación de la F4	Según cronograma de implementación general	Compraventa y servicio en diseño e implementación circuito cerrado de TV para el conjunto En cuatro (4) fases	Con corte a marzo 31 de 2018, los pagos están al día. Nota: Se evidencia El día 22 de marzo de 2017 se firmó acta de entrega entre las partes de recibo a satisfacción

		\$99.517.279,16			
IMPLEMENTACION DEL SG -SST	C&VM CONSULTING SAS	\$3.570.000 IVA incluido	Dos meses a partir de abril 01 de 2017 a mayo 31/17	Implementación del sistema de gestión de la seguridad y salud en el trabajo.	Con corte a marzo 31 de 2018, los pagos están al día. Nota: importante iniciar con el tema de la implementación
Contrato PBZSR-060-07-2017	TORONTO DE COLOMBIA LTDA NIT:830.080.092-0	\$7.323.620 mes	De agosto 01 de 2017 al 31 de julio de 2018	Monitoreo del Circuito Cerrado de TV en las instalaciones del Conjunto 24 horas	Los pagos se encuentran realizados hasta el mes de febrero de 2018. Se confirmó el incremento del 5.9%
Contrato 001-2018	Duvan Gustavo Camelo. C.C 80.763.624	\$20.695.255 Anticipo 50% Entrega 50%	Del 20 de febrero de 2018 al 12 de marzo 2018	Suministro e instalación de puertas de acceso a bloques y recepción	La empresa VIGIASER tiene pendiente cancelar el saldo al contratista. Nota: Se evidencia acta de entrega a satisfacción firmada por las partes y la Administración recibe acta de garantía de los equipos.

REVISION TEMAS TRIBUTARIOS Y LEGALES

- Se verificó el tema de la retención en la fuente correspondiente al mes de marzo, el cual se pagó de manera oportuna de acuerdo a las fechas establecidas por la DIAN.
- Se prestó asesoría durante el mes en cuanto a preguntas sobre tarifas a aplicar en retención y demás conceptos solicitados.

ACTIVIDADES DE CONTROL Y RECOMENDACIONES

- Se identificaron gastos a nombre de la Representante Legal y del Administrador delegado por conceptos como: mantenimiento de zonas comunes, elementos de mantenimiento, elementos de cafetería, elementos de dotación para el conjunto y teléfono; que deben estar registrador con el nombre y NIT del proveedor correspondiente, los únicos gastos que deben estar a nombre del Administrador son los de transporte.

Es importante identificar el tercero en cada caso y hacer la corrección correspondiente.

- Con respecto a los reembolsos de caja menor, no se está cumpliendo con el procedimiento cuando dice que se debe hacer reembolso cuando se haya utilizado máximo el 70% del fondo, se está dejando agotar más del 80% y de igual forma se ha evidenciado un incremento en los gastos de transporte.
- No se evidenció en el mes de marzo de 2018, el envío a los copropietarios de los recibos de caja de los pagos realizados como lo indican las políticas contables.
- Los empleados no están firmando la planilla de liquidación de la nómina y la carta de Vacaciones de Yuliana del mes de marzo, no está firmada ni por el trabajador ni por el Representante Legal.

REVISION CUMPLIMIENTO MANUAL DE POLITICAS CONTABLES

Dentro de la auditoría realizada al cumplimiento del manual de políticas establecidas en la copropiedad, se evidencio que no se está cumpliendo con los siguientes aspectos:

- Las facturas y/o cuentas de cobro deben llevar un sello de pagado o cancelado
- Todo comprobante de egreso y su soporte debe llevar un sello de verificado, se evidencio el cumplimiento en algunos casos, pero en la mayoría falta y el sello está sin diligenciar.
- Todos los soportes de caja menor también deben llevar el sello de contabilizado en el reembolso
- Los pagos realizados por transferencia también deben llevar un sello de transferencia, según se detalla en el manual de políticas
- Se debe elaborar una bitácora de control, diseñada para registrar las diferencias presentadas en los estados de cartera y debe ser revisada todos los meses antes de generar las cuentas de cobro.

SEGUIMIENTO TEMAS DE TEMAS PENDIENTES POR RESOLVER

- 1) Solicitar a las Administradoras el estado de cuenta del colaborador retirado Michael Calderón, cancelar los saldos pendientes y solicitar el paz y salvo correspondiente.
- 2) Formalizar cuanto antes el contrato con la empresa de aseo MULTISERVI, teniendo en cuenta que iniciaron labores desde el 01 de abril y el deber ser es que el contrato este firmado cuando se inicia con el desarrollo del objeto del contrato.
- 3) Con el caso del contrato de los ascensores con THYSSENKRUPP ELEVADORES, recomiendo que se firme un OTROSI donde se dejen claras nuevas condiciones en cuanto a número de ascensores vigentes, valor actual del contrato, tema de procedimiento para repuestos y tiempos de respuesta para solicitudes.
- 4) Con respecto al tema del mantenimiento de los cito fonos, es importante que se defina cuanto antes el nuevo proveedor para este servicio, pues el pago de mantenimientos correctivos por orden de servicio es muy costoso para la copropiedad.
- 5) Importante retomar reuniones con las firmas de abogados que se tienen para el cobro de cartera y replantear el tema de los contratos actuales, pues no se evidencian avances significativos en estos procesos.
- 6) En el caso de PC obtener en lo posible los conceptos de los demás abogados que ofrecieron sus servicios en la asamblea general y definir cuanto antes el proceso a seguir en cuanto a este contrato.
- 7) Retomar el tema de implementación del SG -SST siguiendo los lineamientos de la resolución 1111 de 2017, para dar cumplimiento a la normatividad.
- 8) Finalizar y formalizar los procesos de contratación de motobombas, planta eléctrica y Administrador
- 9) Retomar el proceso de certificación de los ascensores
- 10) Establecer un procedimiento claro en cuanto al alquiler de bici motos, motos y carros; salón social y demás zonas comunes; para poder hacer un control efectivo en el tema de facturación y valores a cobrar en cada caso.
- 11) Descuento por pronto pago aprobado en asamblea, trabajo ya adelantado por la Contadora y que se hará efectivo en el mes de abril.
- 12) Iniciar con el tema del debido proceso para la facturación de las multas por inasistencia a la asamblea general
- 13) Elaboración del acta de la asamblea general y envío al comité verificador de la misma. Importante recordar que se tienen 20 días para ponerla a disposición de la comunidad.
- 14) Con respecto a la dotación a empleados con corte a diciembre 31, según confirmación con Ellos, se está debiendo a cada uno un par de zapatos, una blusa y un buzo para quedar al día a este corte.

ESTADOS FINANCIEROS INTERMEDIOS A MARZO 31 DE 2018

He examinado el Estado de Situación Financiera al 31 de marzo de 2018; así como el Estado de Resultados y Ganancias Acumuladas del CONJUNTO RESIDENCIAL PARQUE CENTRAL BONAVISTA 2 Propiedad Horizontal terminado en esa fecha. Estos estados financieros son responsabilidad de la Administración del Conjunto; quien los prepara conforme al Decreto 3022 de 2013, la ley 675 de agosto de 2001, así como las directrices de las Orientaciones Profesionales y Técnicas del Consejo Técnico de la Contaduría Pública, para la Propiedad Horizontal, junto con el Manual de Políticas contables, adoptadas y aprobadas al interior de esta copropiedad una de mis funciones consiste en examinarlos y expresar una opinión sobre ellos.

En mi opinión, los estados financieros antes mencionados, tomados fielmente de los libros de contabilidad, presentan razonablemente la situación financiera del CONJUNTO RESIDENCIAL PARQUE CENTRAL BONAVISTA 2 Propiedad Horizontal al 31 de marzo de 2018 y el resultado de sus operaciones por el mes que termina en esa fecha.

Cordialmente,


MARTHA LUCIA ARDILA PICO

Revisor Ffiscal

Tel. 313 8328010

mluciardila@hotmail.com