

Santiago de Cali, 28 de Julio de 2016

**Señores
CONSEJO DE ADMINISTRACION
CONJUNTO RESIDENCIAL PEÑABLANCA
La Ciudad.**

Por medio de la presente hago entrega del 2 informe de Revisoría Fiscal sobre los Estados Financieros con fecha de corte al 30 de junio de 2016.

El alcance de mi labor permitió la verificación y revisión de los siguientes documentos:

- I. Movimiento contable de los meses de Abril a Junio de 2016.
- II. Presentación y pago de las obligaciones fiscales del Conjunto con las entidades de control.
- III. Revisión Ejecución presupuestal a la fecha
- IV. Estado de la cartera al 30 de junio de 2016

I. MOVIMIENTO CONTABLE

Se revisaron los Comprobantes de ingreso, egreso y su debida contabilización, se realizaron los pagos de acuerdo con los soportes y se practicaron las respectivas retenciones en la fuente de acuerdo con las normas vigentes.

Durante dicho periodo, la contabilidad ha sido llevada conforme a las normas legales y a la técnica contable, las operaciones registradas, se ajustan al presupuesto y a las aprobaciones mensuales del Consejo.

Al cierre del periodo, el Estado de Resultados refleja en Ingresos No Operacionales el valor de \$7.563.954 representados principalmente:

Reclamo a Cia de seguros	\$3.064.006
Multas e intereses de mora	\$4.202.000
Otros	\$ 297.948

Al 30 de Junio de 2016, los excedentes del ejercicio ascienden a \$10.505.536 representado principalmente por los Ingresos No operacionales enunciados anteriormente y \$2.941.582 entre los gastos ejecutados al cierre del periodo v/s el Presupuesto del año.

II. PRESENTACION Y PAGO DE LAS DECLARACIONES TRIBUTARIAS

Durante los meses de abril, mayo y junio se presentaron y pagaron oportunamente las declaraciones de retención en la fuente y retención de industria y comercio.

Se presentó oportunamente la información de medios magnéticos a la Dian y al Municipio de Cali.

III. REVISION EJECUCION PRESUPUESTAL A LA FECHA

Para efectos de tener un mejor control de los gastos v/s el presupuesto me permito presentar los rubros que a la fecha tienen un comportamiento mayor al nivel de gastos presupuestado

GASTOS	Presupuesto	Ejecutado	Variación
	Jun 16	Jun 16	
SERVICIO DE ENERGIA	14.124.000	16.938.686	- 2.814.686
MANTENIMIENTO ZONAS VERDES	900.000	1.230.600	- 330.600
MANTENIMIENTO CAMARAS DE SEGURIDAD	300.000	1.094.000	- 794.000
PAPELERIA-FOTOCOPIA	258.000	552.021	- 294.021
COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	144.000	442.000	- 298.000
FONDOS DE IMPREVISTOS	1.560.000	1.620.000	- 60.000
MANTENIMIENTO JUEGOS INFANTILES	360.000	925.950	- 565.950
OTROS	480.000	1.713.567	- 1.233.567
TOTALES	18.126.000	24.516.824	- 6.390.824

Existe una variación negativa del presupuesto v/s el Ejecutado de \$6.390.824 lo que amerita una revisión detallada de los rubros en mención y hacer los ajustes necesarios para no incrementarse en el resto del año.

IV. ESTADO DE LA CARTERA:

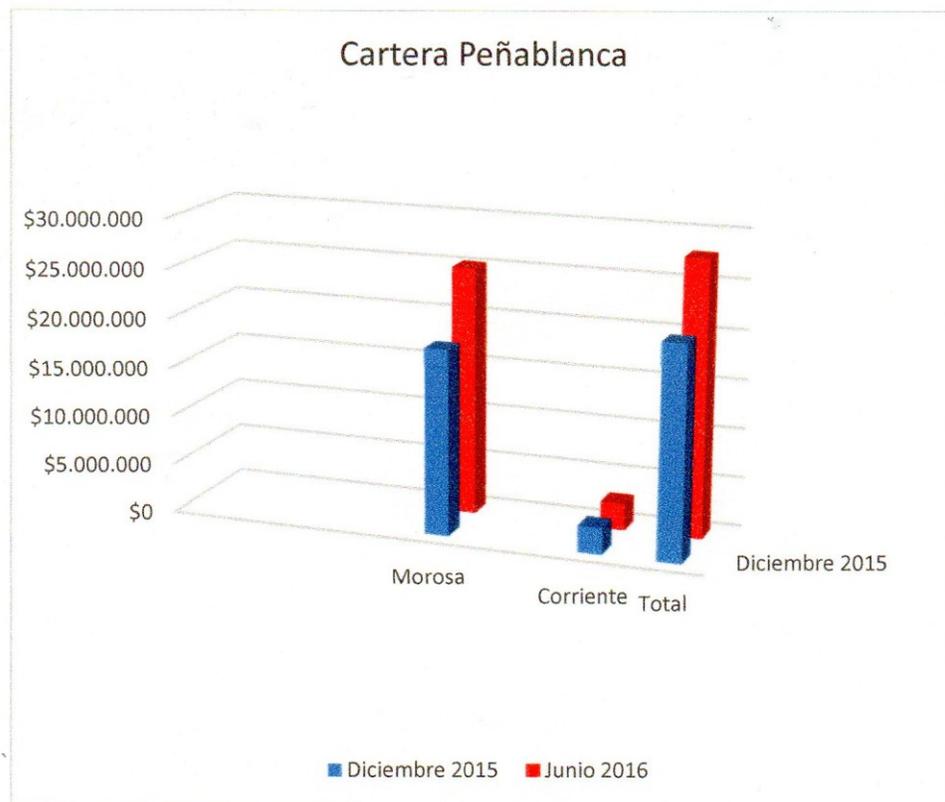
El comportamiento de las cuentas por cobrar ha aumentado en un 30% en relación con los saldos finales al 31 de diciembre de 2015:

	Dic de 2015	Junio 2016	Variación	%
Cuentas por Cobrar	21.424.725	27.858.190	6.433.465	30%

Este saldo está representado principalmente:



Casa	Propietario	Saldo dic-15	Saldo jun-16	Variación	%
109	Frank Andrés Rendón	6.835.366	8.755.366	1.920.000	7%
107	Lady Milene Castrillón	232.600	2.021.600	1.789.000	6%
6	Nayi Cecilia Vargas	445.500	1.538.150	1.092.650	4%
91	Carlos Andrés Ortiz	- 113.350	767.750	881.100	3%
26	Rosalba Molina	211.800	928.400	716.600	3%
25	Ana Belén Betancourt	143.200	650.600	507.400	2%
47	Mario Arturo González	10.332.104	10.245.104	- 87.000	0%
64	Eduardo José López	676.150	254.400	- 421.750	-2%
	Cartera Morosa	18.763.370	25.161.370	6.398.000	23%
	Cartera corriente	2.661.355	2.696.820	35.465	7%
	Total Cartera	21.424.725	27.858.190	6.433.465	30%



Atentamente,
Maria Elena Fonseca
María Elena Fonseca
Revisora Fiscal