

Medellín 31 de mayo de 2023

Sres. Consejo de administración
Multifamiliares La Posada P.H.

Asunto: Informe Contable mes de abril 2023

Iniciando con el proceso de revisoría fiscal enfocado a los registros contables del año 2023, se presenta este informe mensual a cerca de la situación financiera de la Multifamiliares La Posada P.H.

Este informe corresponde al resultado de la auditoría mensual de los registros contables y estados financieros, de Multifamiliares La Posada P.H. para el mes de abril 2023 preparados en su totalidad bajo la responsabilidad de la administradora y representante legal, la Señora Vilma Samira Pinilla Ballester.

“ESTE INFORME ES EL RESULTADO DE REVISAR, EVALUAR Y CONFIRMAR LOS SOPORTES DE LOS REGISTROS CONTABLES QUE DIERON ORIGEN A SU ELABORACIÓN Y POSTERIOR ANÁLISIS”.

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

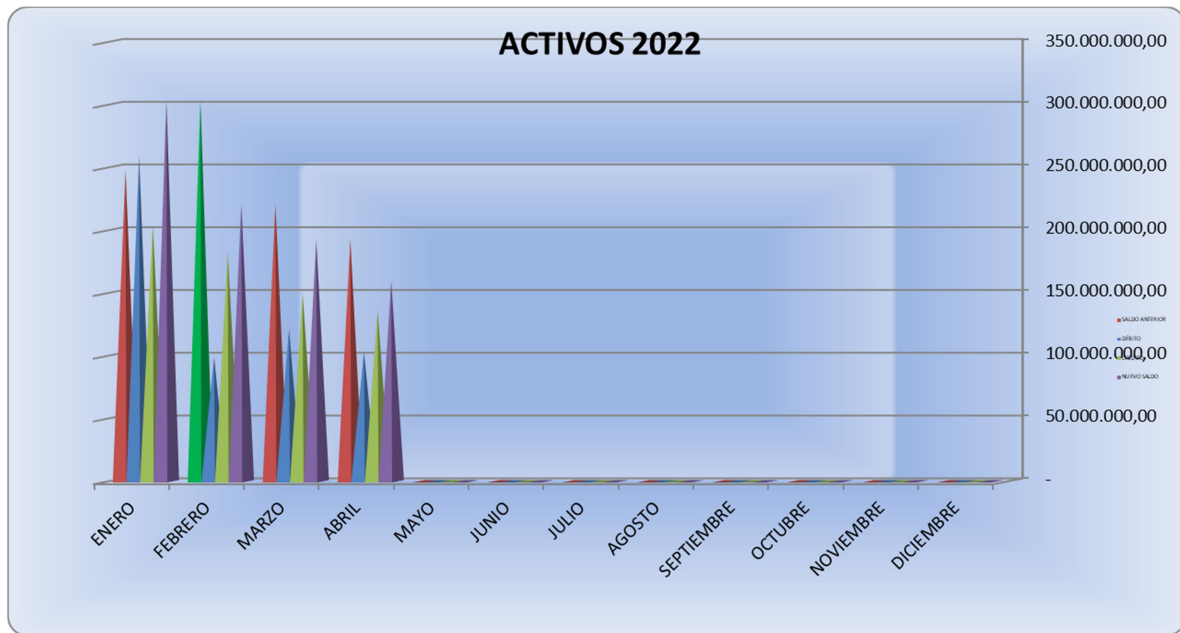
- | | | | |
|----|---------------------|--------------------------------------|---|
| 1) | Comprobante 00001 - | C. Ingresos del N° 20322 al N° 20448 | |
| | | | Total, comprobante ingresos \$ 26.369.033,00 |
| 2) | Comprobante 00002 - | C. Egresos del N° 4544 al N° 4561 | |
| | | | Total, comprobante egresos \$ 62.101.092,15 |
| 3) | Comprobante 00003 - | C. Ventas del N° 15001 al N° 15200 | |
| | | | Total, comprobante ventas \$ 36.359.969,00 |
| 4) | Comprobante 00005 - | C. Notas bancarias del N° 83 82 | |
| | | | Total, comprobante notas bancarias \$ 773.363,23 |

- 5) Comprobante 00008 - C. Otros del N° 1063 al N° 1075
Total, comprobante otros \$ 68.255.911,47
- 6) Comprobante 00011 - C. Diferidos del N° 70
Total, comprobante diferidos \$ 1.546.678,00
- 7) Comprobante 00033 - C. N C Ventas del N° 185 al N° 194
Total, comprobante N C Ventas \$ 1.310.682,00
-) Comprobante 00034 - C. N D Ventas del N° 154 al N° 156
Total, comprobante N C Ventas \$ 722.000,00
- 8) Balance de prueba- Por cuenta
- 9) Estado de resultados comparativo
- 10) Auxiliar de movimiento
- 11) Ejecución presupuestal

BALANCE GENERAL**ACTIVO.**

CUENTA	1	ACTIVOS		
MES	SALDO ANTERIOR	DÉBITO	CRÉDITO	NUEVO SALDO
ENERO	248.740.226,93	259.529.865,71	204.356.839,35	303.913.253,29
FEBRERO	303.913.253,29	99.092.537,86	181.958.095,80	221.047.695,35
MARZO	221.047.695,35	121.420.167,67	149.750.217,24	192.717.645,78
ABRIL	192.717.645,78	103.488.320,04	136.335.436,00	159.870.529,82

El total de los Activos al mes de abril 2023 es de \$ 159.870.529,82 se presenta una reducción de \$ 32.847.115,96 lo que representa una disminución del 17.04 % respecto al mes de marzo, está conformado y comprende los siguientes grupos:



11 Disponible – 12 Inversiones – 13 Deudores – 17 Diferidos

Cuenta	Nombre	Saldo Anterior	Débitos	Créditos	Nuevo Saldo
1		192.717.645,78	103.488.320,04	136.335.436,00	159.870.529,82
11	DISPONIBLE	31.196.045,78	64.755.600,00	56.117.506,00	39.834.139,78
1105	CAJA	1.000.000,00	0,00	0,00	1.000.000,00
1110	BANCOS	30.196.045,78	64.755.600,00	56.117.506,00	38.834.139,78
12	INVERSIONES	116.415.049,00	461.766,04	41.933.797,00	74.943.018,04
1225	CERTIFICADOS	0,00	0,00	0,00	0,00
1245	DERECHOS FIDUCIARIOS	116.415.049,00	461.766,04	41.933.797,00	74.943.018,04
13	DEUDORES	31.186.446,00	38.270.954,00	36.737.455,00	32.719.945,00
1305	CLIENTES	34.815.626,00	38.068.969,00	36.672.567,00	36.212.028,00
1330	ANTICIPOS Y AVANCES	24.315,00	1.985,00	0,00	26.300,00
1380	DEUDORES VARIOS	64.888,00	200.000,00	64.888,00	200.000,00
1390	DEUDAS DE DIFÍCIL COBRO	-3.718.383,00	0,00	0,00	-3.718.383,00
17	DIFERIDOS	13.920.105,00	0,00	1.546.678,00	12.373.427,00
1705	GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO	13.920.105,00	0,00	1.546.678,00	12.373.427,00

1105 Caja \$ 1.000.000,00 representa el 2.51 % del total del disponible, se presenta un valor constante respecto al mes de marzo, valor autorizado para el manejo de gastos menores en la copropiedad.

1110 Bancos – \$ 38.834.139,78 representa el 97.49 % del total del disponible, se presenta un incremento de \$ 8.638.094,00 lo que representa un aumento del 28.61 % respecto al mes de marzo, conformado por:

Av Villas Cuenta corriente N° 513150409 - \$ 37.494.417,78 representa el 96.55 % del total del saldo de bancos – Moneda nacional – Cuenta corriente, se presenta un incremento de \$ 26.833.130,00 lo que representa un aumento en razón de 2.51 respecto al mes de marzo.

EXTRACTO BANCARIO	vs	MOVIMIENTO LIBROS
--------------------------	-----------	--------------------------

CUENTA - CORRIENTE - AV VILLAS – 513-15040-9

MOVIMIENTO RESUMEN		MOVIMIENTO RESUMEN	
SALDO INICIAL PERIODO	\$ 29,189,491.78	SALDO INICIAL PERIODO	\$ 10,661,287.78
(+) Movimiento Crédito	\$ 36,981,701.00	(-) Movimiento Crédito	\$ 34,724,103.00
(-) Movimiento Débito	\$ 33,313,953.00	(+) Movimiento Débito	\$ 61,557,233.00
SALDO FINAL PERIODO	\$ 32,857,239.78	SALDO FINAL PERIODO	\$ 37,494,417.78
DIFERENCIA		-\$ 4,637,178.00	

Se calculan las diferencias entre los saldos reflejados en el extracto bancario y los registrados contablemente

Por valor \$4.637.178,00– Se anexa extracto bancario – Se anexa conciliación bancaria.

Colpatria Cuenta Corriente N° 6931001556 - \$ 97.721,00 representa el 0.25 % del total del saldo de bancos – Moneda nacional – Cuenta corriente, se presenta una reducción de \$ 18.195.036,00 lo que representa una disminución del 99.47 % respecto al mes de marzo.

EXTRACTO BANCARIO

vs

MOVIMIENTO LIBROS

COLPATRIA - CUENTA – CORRIENTE – 6931001556

MOVIMIENTO RESUMEN		MOVIMIENTO RESUMEN	
SALDO INICIAL PERIODO	\$ 0.00	SALDO INICIAL PERIODO	\$ 18,292,757.00
(+) Movimiento Crédito	\$ 0.00	(-) Movimiento Crédito	\$ 21,393,403.00
(-) Movimiento Débito	\$ 0.00	(+) Movimiento Débito	\$ 3,198,367.00
SALDO FINAL PERIODO	\$ 0.00	SALDO FINAL PERIODO	\$ 97,721.00
DIFERENCIA		-\$ 97,721.00	

Se calculan las diferencias entre los saldos reflejados en el extracto bancario y los registrados contablemente por valor de \$97.721,00– No se anexa extracto bancario – No se anexa conciliación bancaria.

Bancolombia Cuenta Corriente N° 29200002782 - \$ 1.242.001,00 representa el 3.20 % del total del saldo de bancos – Moneda nacional – Cuenta corriente, se presenta un valor constante respecto al mes de marzo.

EXTRACTO BANCARIO

vs

MOVIMIENTO LIBROS

BANCOLOMBIA - CUENTA - CORRIENTE - 29200002782

MOVIMIENTO RESUMEN		MOVIMIENTO RESUMEN	
SALDO INICIAL PERIODO	\$ 1.242.001,00	SALDO INICIAL PERIODO	\$ 1.242.001,00
(+) Movimiento Crédito	\$ 0,00	(-) Movimiento Crédito	\$ 0,00
(-) Movimiento Débito	\$ 0,00	(+) Movimiento Débito	\$ 0,00
SALDO FINAL PERIODO	\$ 1.242.001,00	SALDO FINAL PERIODO	\$ 1.242.001,00
DIFERENCIA		\$ 0,00	

Se calculan las diferencias entre los saldos reflejados en el extracto bancario y los registrados contablemente – Se anexa extracto bancario – Se anexa conciliación bancaria.

12 Inversiones \$ 74.943.018,04 representa el 46.88 % del total del activo, se presenta una reduccion de \$ 41.472.030,96 lo que representa una disminucion del 35.62 % respecto al mes de marzo.

Bancolombia Fondo de Inversión Colectiva – Fiduciaria Bancolombia N° 292000302198 - \$ 74.943.018,04 representa el 100 % del total de las inversiones, se presenta una reduccion de \$ 41.472.030,96 lo que representa una disminucion del 35.62 % respecto al mes de marzo.

EXTRACTO BANCARIO	vs	MOVIMIENTO LIBROS
--------------------------	----	--------------------------

**FONDO DE INVERSION COLECTIVA ABIERTO
FIDUCUENTA FIDUCIARIA BANCOLOMBIA - CUENTA INVERSION 292000302198**

MOVIMIENTO RESUMEN		MOVIMIENTO RESUMEN	
SALDO INICIAL PERIODO	\$ 116,415,049.00	SALDO INICIAL PERIODO	\$ 116,415,049.00
(+) Movimiento Crédito	\$ 629,501.23	(-) Movimiento Crédito	\$ 41,933,797.00
(-) Movimiento Débito	\$ 42,101,532.19	(+) Movimiento Débito	\$ 461,766.04
SALDO FINAL PERIODO	\$ 74,943,018.04	SALDO FINAL PERIODO	\$ 74,943,018.04
DIFERENCIA		\$ 0.00	

Se calculan las diferencias entre los saldos reflejados en el extracto bancario y los registrados contablemente - Se anexa extracto bancario – Se anexa conciliación bancaria

13 Deudores \$ 32.719.945,00 representa el 20.47 % del total del activo. Se presenta un incremento en el saldo de cartera de \$ 1.533.499,00 lo que representa un aumento del 4.92 % respecto al mes de marzo, se incrementa el saldo de cartera para este cuarto mes del año 2023 el cual se encuentra por el orden de los treinta y dos millones setecientos diecinueve mil novecientos cuarenta y cinco pesos m/l (\$ 32.719.945,00) se recomienda seguir haciendo

los ajustes pertinentes y seguir tomando adecuadas cartas en el asunto para que este saldo siga disminuyendo y no tienda nuevamente a subir, para evitar así una crisis en el flujo de efectivo, en este momento se estaría corriendo el riesgo de cumplir con punto noventa (0.90) meses de atraso, esto quiere decir que se tiene una mora de 27.1 días de retraso. El saldo total de los deudores se discrimina en deudores de corto y de largo plazo.

1305 Clientes \$ 36.212.028,00 representa el 110.67 % del total de los deudores, se presenta un incremento de \$ 1.396.402,00 lo que representa un aumento del 4.01 % respecto al mes de marzo.

1330 Anticipos y avances \$ 26.300,00 representa el 0.08 % del total de los deudores, se presenta un incremento de \$ 1.985,00 lo que representa un aumento del 8.16 % respecto al mes de marzo.

1380 Deudores varios \$ 200.000,00 representa el 0.61 % del total de los deudores, se presenta un incremento de \$ 135.112,00 lo que representa un aumento en razón de 2.08 respecto al mes de marzo.

1390 deudas de difícil cobro \$ 3.718.383,00 representa el 11.36 % del total de los deudores, se presenta un valor constante respecto al mes de marzo.

NOTA: Se requiere adjuntar informe saldo de cartera generado por el proveedor de facturación para analizar resultados y saldos entre los dos sistemas.

17 Diferidos \$ 12.373.427,00 representa el 7.74 % del total del activo, se presenta una reducción de \$ 1.546.678,00 lo que representa una disminución del 11.11 % respecto al mes de marzo.

Se requiere solicitar al asesor del seguro informe con tiempo acerca de las condiciones de renovación para la nueva vigencia de la póliza acorde con los siguientes conceptos:

1. Informe actual de la póliza – Áreas privadas y comunes aseguradas, valor de reconstrucción, discriminación de los contenidos (Maquinaria, equipo eléctrico, muebles y enseres, otros).

2. Revisión de valores para determinar si la copropiedad esta infra o supra asegurada.
3. Índice variable de los contenidos.
4. Saldo establecido por responsabilidad civil y la establecida por los administradores.
5. La aplicación de los deducibles y los amparos que, por incendio, daños por agua, anegación, impacto de rayo y otros adicionales por terremoto aplica sobre el valor asegurable.
6. Propuesta de renovación.
7. Inclusión o no de los cimientos, zapatas y muros de contención.
8. Estudio de normas de sismo resistencia.
9. Cobertura por actos mal intencionados y AMIT
10. Asistencias por emergencias.
11. Análisis del estado actual de los extintores, señalización de gabinetes, conectividad y operatividad.
12. Recomendaciones por mantenimientos preventivos.
13. Estudios de los depósitos de tanques de agua y basura, los cuales deben estar libres.
14. Señalización de los parqueaderos y la regulación por velocidad máxima de las vías de circulación.
15. Cumplimiento de las normas contables colombianas.

PASIVO.

CUENTA	2	PASIVOS		
MES	SALDO ANTERIOR	DÉBITO	CRÉDITO	NUEVO SALDO
ENERO	(11.959.758,00)	13.372.021,35	97.932.036,35	(96.519.773,00)
FEBRERO	(96.519.773,00)	17.294.057,80	44.687.889,70	(123.913.604,90)
MARZO	(123.913.604,90)	51.336.574,38	50.110.006,57	(122.687.037,09)
ABRIL	(122.687.037,09)	57.318.114,11	23.847.966,12	(89.216.889,10)



El total de los pasivos al mes de abril 2023 es de \$ 89.216.889,10 se presenta una reducción de \$ 33.470.147,99 lo que representa una disminución del 27.28 % respecto al mes de marzo, está conformado y comprende los siguientes grupos:

23 Cuentas por pagar – 24 Impuestos, Gravámenes y Tasas – 28 Otros Pasivos

Cuenta	Nombre	Saldo Anterior	Débitos	Créditos	Nuevo Saldo
2		-122.687.037,09	57.318.114,11	23.847.966,12	-89.216.889,10
23	CUENTAS POR PAGAR	-46.970.659,09	47.011.424,19	21.739.167,20	-21.698.402,10
2335	COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	-45.844.748,70	45.738.429,67	21.189.083,07	-21.295.402,10
2365	RETENCION EN LA FUENTE	-1.125.910,39	1.272.994,52	550.084,13	-403.000,00
24	IMPUESTOS GRAVAMENES Y TASAS	0,00	1.135.150,92	1.135.150,92	0,00
2408	IMPUESTOS SOBRE LAS VENTAS	0,00	1.135.150,92	1.135.150,92	0,00
28	OTROS PASIVOS	-75.716.378,00	9.171.539,00	973.648,00	-67.518.487,00
2805	ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS	-75.716.378,00	9.171.539,00	973.648,00	-67.518.487,00

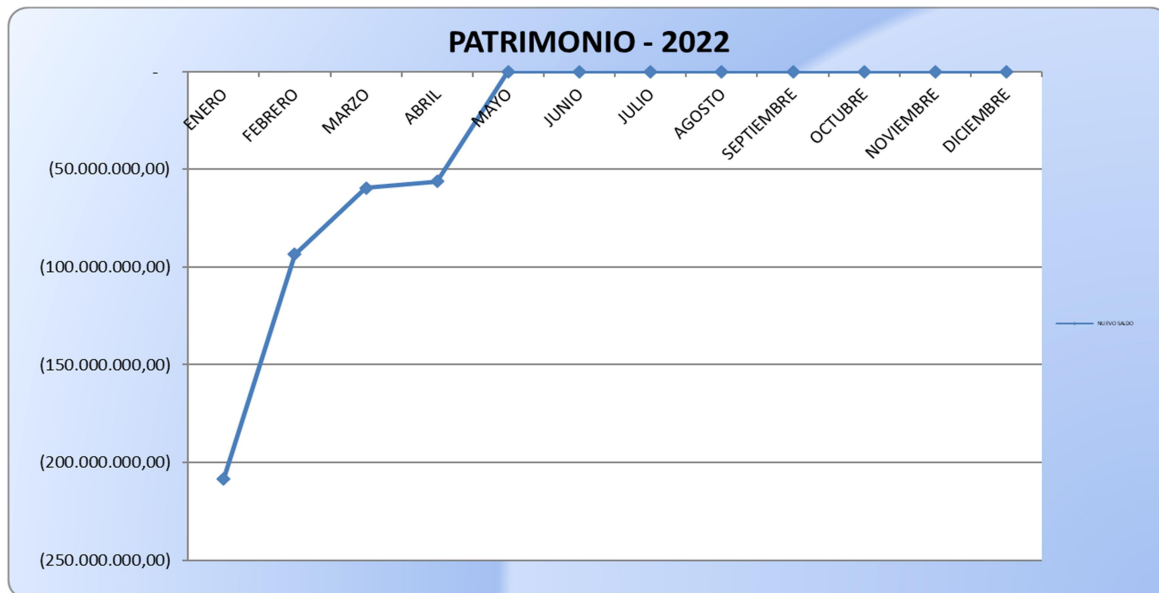
23 Cuentas por pagar \$ 21.698.402,10 representa el 24.32 % del total del pasivo, se presenta una reducción de \$ 25.272.256,99 lo que representa una disminución del 53.80 % respecto al mes de marzo.

24 Impuestos, gravámenes y tasas \$ 0,00 representa el 0.00 % del total del pasivo, se presenta un valor constante respecto al mes de marzo.

28 Otros pasivos \$ 67.518.487,00 representa el 75.68 % del total del pasivo, se presenta una reducción de \$ 8.197.891,00 lo que representa una disminución del 10.83 % respecto al mes de marzo.

PATRIMONIO.

CUENTA	3	PATRIMONIO		
MES	SALDO ANTERIOR	DÉBITO	CRÉDITO	NUEVO SALDO
ENERO	(236.780.468,93)	52.970.031,88	24.600.827,88	(208.411.264,93)
FEBRERO	(208.411.264,93)	143.325.115,23	28.346.027,88	(93.432.177,58)
MARZO	(93.432.177,58)	48.620.107,93	14.711.203,00	(59.523.272,65)
ABRIL	(59.523.272,65)	3.717.166,00	361.200,00	(56.167.306,65)



El total del Patrimonio para el mes de abril 2023 es de \$ 56.167.306,65 - Se presenta una reducción de \$ 3.355.966,00 lo que representa una disminución del 5.64 % respecto al mes de marzo, está conformado y comprende los siguientes grupos.

33 Reservas – 36 Resultados del Ejercicio – 37 Resultados Ejercicios Anteriores

Cuenta	Nombre	Saldo Anterior	Débitos	Créditos	Nuevo Saldo
3		-59.523.272,65	3.717.166,00	361.200,00	-56.167.306,65
33	RESERVAS	-59.523.272,65	3.717.166,00	361.200,00	-56.167.306,65
3305	RESERVAS OBLIGATORIAS	-1.083.600,00	0,00	361.200,00	-1.444.800,00
3310	RESERVAS ESTATUTARIAS	-58.439.672,65	3.717.166,00	0,00	-54.722.506,65
36	RESULTADOS DEL EJERCICIO	0,00	0,00	0,00	0,00
3605	UTILIDADES DEL EJERCICIO	0,00	0,00	0,00	0,00
37	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTER	0,00	0,00	0,00	0,00
3705	UTILIDADES ACUMULADAS	0,00	0,00	0,00	0,00

33 Reservas \$ 56.167.306,65 representa el 100 % del total del patrimonio, se presenta una reducción de \$ 3.355.966,00 lo que representa una disminución del 5.64 % respecto al mes de marzo.

Cuenta del fondo de imprevistos que según Ley 675 tiene respaldo con saldo consignado en la cuenta: Cuenta Fondo de Inversión Colectiva Abierto – Fiducuenta Fiduciaria Bancolombia N° 292000302198 la suma de \$ 74.943.018,04 – Reserva de Ley 675 que se encuentra respaldada en un 100 % (Saldo correspondiente a \$ 1.444.800,00 – Cuenta contable 33050507) - Se presenta una diferencia de \$ 73.498.218,04 a favor de la persona jurídica Multifamiliares La Posada P.H.

36 Resultados del ejercicio \$ 0,00 representa el 0,00 % del total del patrimonio, se presenta un valor constante respecto al mes de marzo.

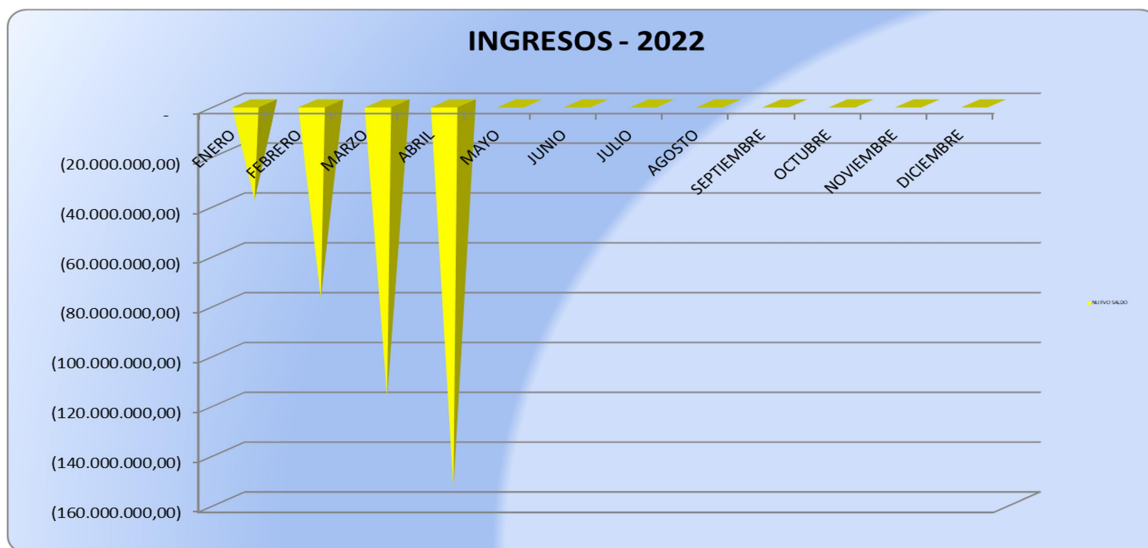
37 Resultado ejercicios anteriores - \$ 0,00 representa el 0,00 % del total del patrimonio, se presenta un valor constante respecto al mes de marzo.

1		192.717.645,78	103.488.320,04	136.335.436,00	159.870.529,82	-100,00%
2		-122.687.037,09	57.318.114,11	23.847.966,12	-89.216.889,10	-55,81%
3		-59.523.272,65	3.717.166,00	361.200,00	-56.167.306,65	-35,13%
	DIFERENCIA	10.507.336,04	164.523.600,15	160.544.602,12	14.486.334,07	9,06%
4		-117.953.214,05	135.843,40	36.894.126,73	-154.711.497,38	-96,77%
5		107.445.878,01	32.779.285,30	0,00	140.225.163,31	87,71%
	DIFERENCIA	-10.507.336,04	32.915.128,70	36.894.126,73	-14.486.334,07	-9,06%
	TOTAL DIFERENCIA	0,00	197.438.728,85	197.438.728,85	0,00	0,00%

ESTADO DE RESULTADOS

INGRESOS.

CUENTA	4	INGRESOS		
MES	SALDO ANTERIOR	DÉBITO	CRÉDITO	NUEVO SALDO
ENERO	-	61.318,29	38.815.959,91	(38.754.641,62)
FEBRERO	(38.754.641,62)	-	39.304.842,31	(78.059.483,93)
MARZO	(78.059.483,93)	565.129,26	40.458.859,38	(117.953.214,05)
ABRIL	(117.953.214,05)	135.843,40	36.894.126,73	(154.711.497,38)



Se tiene un total de ingresos acumulados para el mes de abril 2023 de \$ 154.711.497,38 se presenta un incremento de \$ 36.758.283,33 lo que representa un aumento del 31.16 % respecto al mes de marzo, los cuales están conformados y registrados contablemente así:

41 Ingresos operacionales – 42 Ingresos no operacionales

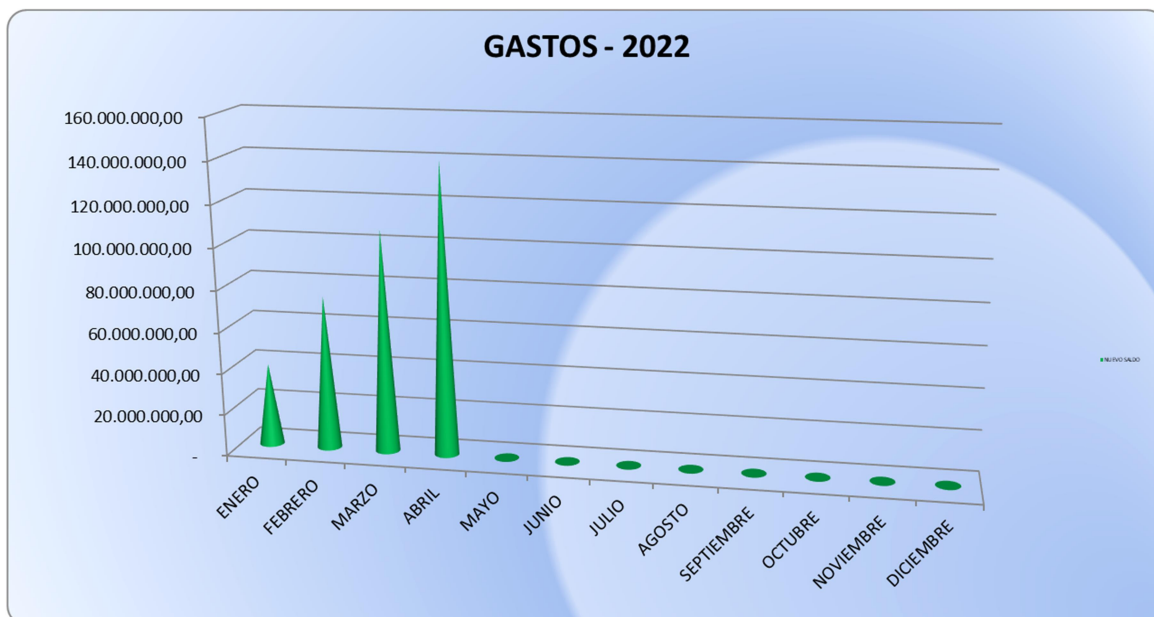
Cuenta	Nombre	Saldo Anterior	Débitos	Créditos	Nuevo Saldo
4		-117.953.214,05	135.843,40	36.894.126,73	-154.711.497,38
41	OPERACIONALES	-108.360.000,00	0,00	36.120.000,00	-144.480.000,00
4170	OTRAS ACTIVIDADES DE SERVICIOS	-108.360.000,00	0,00	36.120.000,00	-144.480.000,00
42	NO OPERACIONALES	-9.593.214,05	135.843,40	774.126,73	-10.231.497,38
4210	FINANCIEROS	-8.404.206,21	18.843,00	773.630,23	-9.158.993,44
4295	DIVERSOS	-1.189.007,84	117.000,40	496,50	-1.072.503,94

41 Ingresos Operacionales - Se obtienen por el registro de las cuotas de administración, representa el 93.39 % del total de los ingresos, generando unos ingresos acumulados para el mes de abril de \$ 144.480.000,00 se presenta un incremento de \$ 36.120.000,00 lo que representa un aumento del 33.33 % respecto al mes de marzo.

42 Ingresos no operacionales \$ 10.231.497,38 representa el 6.61 % del total de los ingresos, se presenta un incremento de \$ 638.283,33 lo que representa un aumento del 6.65 % respecto al mes de marzo.

GASTOS GENERALES.

CUENTA	5	GASTOS		
MES	SALDO ANTERIOR	DÉBITO	CRÉDITO	NUEVO SALDO
ENERO	-	39.772.441,26	15,00	39.772.426,26
FEBRERO	39.772.426,26	34.590.190,80	5.046,00	74.357.571,06
MARZO	74.357.571,06	33.088.306,95	-	107.445.878,01
ABRIL	107.445.878,01	32.779.285,30	-	140.225.163,31



Se tiene un total de gastos acumulados para el mes de abril por \$ 140.225.163,31 se presenta un incremento de \$ 32.779.285,30 lo que representa un aumento del 30.51 % respecto al mes de marzo, está conformado y comprende los siguientes grupos:

51 Operacionales de administración – 53 Gastos no operacionales.

Cuenta	Nombre	Saldo Anterior	Débitos	Créditos	Nuevo Saldo
5		107.445.878,01	32.779.285,30	0,00	140.225.163,31
51	OPERACIONALES DE ADMINISTRACION	105.936.760,65	32.485.263,11	0,00	138.422.023,76
5110	HONORARIOS	2.794.000,00	2.480.000,00	0,00	5.274.000,00
5130	SEGUROS	4.640.034,00	1.546.678,00	0,00	6.186.712,00
5135	SERVICIOS	73.670.165,62	24.357.974,11	0,00	98.028.139,73
5145	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	9.759.879,00	2.805.600,00	0,00	12.565.479,00
5195	DIVERSOS	15.072.682,03	1.295.011,00	0,00	16.367.693,03
53	NO OPERACIONALES	1.509.117,36	294.022,19	0,00	1.803.139,55
5305	FINANCIEROS	1.509.117,36	294.022,19	0,00	1.803.139,55

51 Operacionales de administración \$ 138.422.023,76 – Representa el 98.71 % del total de los gastos, se presenta un incremento de \$ 32.485.263,11 lo que representa un aumento del 30.66 % respecto al mes de marzo.

53 No Operacionales \$ 1.803.139,55 - Representa el 1.29 % del total de los gastos, se presenta un incremento de \$ 294.022,19 lo que representa un aumento del 19.48 % respecto al mes de marzo.

NOTA: El seguimiento del movimiento de cada una de las cuentas que conforman el balance de prueba y su comportamiento (Análisis horizontal y vertical) se encuentra respaldado en el informe de Excel llamado “ANÁLISIS – ESTADOS FINANCIEROS A ABRIL DE 2023.xls”.

NOTA: Se requiere hacer seguimiento a las siguientes cuentas del presupuesto, ya que para este segundo mes presentan valores por encima del valor presupuestado.

Gastos asambleas	250.500	3.440.850	3.006.000	3.440.850	-434.850	114%
Gastos no presupuestados (apoyo a respuestas derechos de peti	50.000			777.500	-777.500	N/A

DEUDORA**83 Deudoras de Control – 86 Deudoras control x Contra**

Cuenta	Nombre	Saldo Anterior	Débitos	Créditos	Nuevo Saldo
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0,00	0,00	0,00	0,00
83	DEUDORES DE CONTROL	0,00	0,00	0,00	0,00
8315	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	0,00	0,00	0,00	0,00

EXCEDENTES

Al total acumulado de los ingresos del mes de abril 2023 \$ 154.711.497,38 le restamos los gastos acumulados por \$ 140.225.163,31 se obtienen un excedente operacional acumulado a favor de la Multifamiliares La Posada P.H. por \$ 14.486.334,07

OTROS INGRESOS

Se tienen acumulados para el mes de abril 2023 otros ingresos no operacionales, la suma de - \$ 10.231.497,38 conformado por:

CONCEPTO	VALOR
Ingresos no operacionales financieros	-\$ 9.158.993,44
Diversos	-\$ 1.072.503,94

OTROS EGRESOS

Se tienen acumulados para el mes de abril 2023 otros egresos no operacionales, la suma de \$ 1.803.139,55 Conformado por:

CONCEPTO	VALOR
Gastos financieros bancarios	\$ 1.803.139,55

EXCEDENTE (PERDIDA) DEL MES

En general para el mes de abril 2023 se obtiene un excedente operacional de \$ 3.978.998,03

EJECUCIÓN PRESUPUESTAL

Se tiene acumulado por cuota de administración de los apartamentos la suma de \$ 144.480.000,00 - Por ingresos no operacionales \$ 10.231.497,38 (Por ingresos Financieros \$ 9.158.993,44 (Intereses \$ 8.461.082,44 – descuento por pronto pago \$ 697.911,00) – Por diversos la suma de \$ 1.072.503,94 – (Multas \$ 1.072.000,00 – Ajuste al peso \$ 503,94).

Se presupuestó tener por ingresos (Operacionales y no operacionales) mensuales la suma de \$ 36.120.000,00 y para el mes de abril se obtuvieron ingresos por \$ 36.758.283,33 obteniendo una diferencia de \$ 638.283,33 a favor de Multifamiliares La Posada P.H.

Se presupuestó tener unos gastos (Operacionales y no operacionales) mensuales la suma de \$ 36.120.000,00 y para el mes de abril se generaron gastos totales por \$ 32.779.285,30 obteniendo una diferencia de \$ 3.340.714,70 a favor de Multifamiliares La Posada P.H.

Los valores registrados corresponden al presupuesto aprobado para el año 2023 en reunión de asamblea general de copropietarios del 11 de marzo, donde se realiza un análisis más ajustado de la realidad actual respecto a los saldos aprobados y lo realmente gastado.

RESULTADO DEL ANÁLISIS DE DATOS AUDITADOS

Realicé mi revisión de acuerdo con Normas de Auditoría generalmente aceptadas en Colombia. Estas normas requieren que una Auditoría se planifique y se lleve a cabo de tal manera que se obtenga una seguridad razonable, en cuanto a la veracidad que reflejan los Estados Financieros y si están exentos de errores importantes en su contenido.

Mi responsabilidad es la de expresar una opinión de los mismos, con base a un examen selectivo de los registros y documentos.

Los resultados de las operaciones, los cambios en el patrimonio y el flujo de efectivo se presentan de conformidad con los principios de Contabilidad generalmente aceptados y aplicados uniformemente, previo ajuste de inconsistencias que puedan ser analizadas de periodos anteriores que afecten o modifiquen el actual.

Elaborado,



Liliana Maria Alzate L.

Asistente R.F.

Firmado,

Anderson de J. Álzate L.

T.P 101221-T

Revisor Fiscal.