

AGRUPACIÓN DE VIVIENDA CAMINOS DE SIE IV

Nit: 900.773.749-9

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVOS

A DICIEMBRE DE 2019-2018

(Cifras en Pesos Colombianos)

ACTIVO	ANEXO	NIF 2.019	NIF 2.018	VARIACION	
				Pesos	%
ACTIVO					
ACTIVO CORRIENTE					
Efectivo y equivalente	4	8.335.444	13.348.207	-5.012.763	-37,6%
Inversiones					
Certificado de Deposito	5	28.947.870	49.059.891	-20.112.021	-41,0%
Deudores					
Cuota Ordinaria de Administración	6	54.842.780	38.742.329	16.100.451	41,6%
Retroactivo administración		50.538	186.368	-135.830	-72,9%
Sanción inasistencia asamblea		1.099.257	626.642	472.615	75,4%
Intereses de Mora		7.245.224	4.529.507	2.715.717	60,0%
Parqueaderos		5.595.418	3.059.664	2.535.755	82,9%
Prestamos cobros Jurídicos		81.929	115.716	-33.787	-29,2%
Honorarios abogada		3.181.078	1.130.540	2.050.538	181,4%
Consignaciones pendientes por identificar		-4.919.835	-4.497.006	-422.829	9,4%
Deterioro de Cartera		-24.710.775	-23.405.166	-1.305.609	5,6%
Total cartera			42.465.615	20.488.593	21.977.021
Deudores Varios					
Cuentas por cobrar a terceros		338.400	0	338.400	-100,0%
Anticipo y avances					
Aproveedores		0	7.579.200	-7.579.200	-100,0%
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		80.087.329	90.475.891	-10.388.562	-11,5%
TOTAL ACTIVO					
		80.087.329	90.475.891	-10.388.562	-11,5%

PASIVO Y PATRIMONIO	ANEXO	NIF 2.019	NIF 2.018	VARIACION	
				Pesos	%
PASIVO					
PASIVO CORRIENTE					
Cuentas por pagar	7				
Mantenimientos		470.000	0	470.000	100,0%
Servicios		2.586.080	0	2.586.080	100,0%
Otros		194.600	158.000	36.600	23,2%
Retención en la fuente por pagar		748.000	477.000	271.000	56,8%
Retenciones y aportes de nómina		315.200	297.300	17.900	6,0%
Obligaciones Laborales		1.067.096	1.038.861	28.235	2,7%
Diferidos					
Anticipo cuotas de administración		21.879.438	11.693.833	10.185.605	87,1%
Ingresos Recibidos para terceros		33.156	0	33.156	100,0%
TOTAL PASIVO CORRIENTE		27.293.570	13.664.994	13.628.576	99,7%
PATRIMONIO					
8					
Reserva Fondo de imprevistos		28.947.871	23.290.351	5.657.520	24,3%
Reserva Futuras inversiones		23.513.043	21.000.000	2.513.043	12,0%
Asignaciones permanentes		53.520.546	0	53.520.546	100,0%
Inversiones asignaciones permanentes		53.520.546	-16.570.555	70.091.101	-423,0%
saldo asignaciones permanentes		0	0		
Excedentes del Periodo antes apropiación fondo imprevisto		5.990.365	16.359.095	-10.368.730	-63,4%
(menos-)Apropiación Fondo de imprevistos		-5.657.520	-5.485.449	-172.071	3,1%
Excedentes del ejercicio		332.845	10.873.646	-10.540.801	-96,9%
Excedentes acumulados		0	21.646.900	-21.646.900	-100,0%
TOTAL PATRIMONIO		52.793.759	76.810.897	-24.017.138	-31,3%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		80.087.329	90.475.891	-10.388.562	-11,5%

0

FIRMADO EN ORIGINALES
YINA ALEXANDRA PINZON G.
Administradora Rep. Legal

FIRMADO EN ORIGINALES
LILIANA CASTIBLANCO VELANDIA
Revisora Fiscal
TP.

FIRMADO EN ORIGINALES
DORA SOFIA VARGAS G.
Contadora
T.P. 149666-T

AGRUPACIÓN DE VIVIENDA CAMINOS DE SIE IV
Nit: 900.773.749-9
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL COMPARATIVOS LOCAL Y NIF
A DICIEMBRE DE 2019-2018
(Cifras en Pesos Colombianos)

CONCEPTO	NOTA	NIF 2.019	NIF 2.018	VARIACION LOCAL - NIF Pesos %	
INGRESOS OPERACIONALES	9				
Cuota Ordinaria de Administración		560.101.679	543.053.459	17.048.220	3,1%
Sancion inasistencia asamblea		7.070.597	9.662.600	-2.592.003	-26,8%
Intereses de Mora		9.014.073	7.859.457	1.154.616	14,7%
Fondo de Imprevistos		5.657.520	5.485.449	172.071	3,1%
Recuperación Cartera-Deterioro		5.870.129	4.996.861	873.268	17,5%
Menos Descuentos por pronto pago		-54.024.555	-54.609.419	584.864	-1,1%
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES		533.689.443	516.448.407	17.241.036	3,3%
GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACION	10				
De personal		16.173.600	15.199.255	974.345	6,4%
Honorarios					
Administración		22.296.000	21.609.084	686.916	3,2%
Contabilidad		9.652.800	9.355.200	297.600	3,2%
Revisoria Fiscal		8.274.000	8.019.064	254.936	3,2%
Asesoría Jurídica		2.021.948	470.515	1.551.433	329,7%
Seguros					
Otros - Polizas		37.673.309	35.024.369	2.648.940	7,6%
Servicios					
De aseo		86.226.952	84.283.706	1.943.246	2,3%
De Vigilancia		282.802.488	266.968.824	15.833.664	5,9%
Acueducto y Alcantarillado		11.896.860	2.028.690	9.868.170	486,4%
Energía Eléctrica		38.711.750	33.381.700	5.330.050	16,0%
Teléfono		1.182.657	1.245.744	-63.087	-0,2%
Mantenimiento					
Construcciones y edificaciones		38.517.184	36.395.125	2.122.059	5,8%
Equipo de Computación y Comunicación		1.103.908	1.790.208	-686.300	-38,3%
Adecuación e instalación					
Adecuaciones y reparaciones locativas		12.171.338	30.138.956	-17.967.618	-59,6%
Diversos					
Mantenimiento zonas comunes implementos de aseo		433.750	718.739	-284.989	-39,7%
Útiles, papelería y fotocopias		1.125.650	1.576.080	-450.430	-28,6%
Taxis y buses		210.500	258.866	-48.366	-18,7%
Gastos eventos especiales		10.031.769	9.760.575	271.194	2,8%
Sg-sst		4.090.400	1.951.550	2.138.850	109,6%
Otros- mejoras		15.256.334	0	15.256.334	100,0%
Provisiones					
Deterioro de Cartera		7.175.738	14.383.866	-7.208.128	-50,1%
TOTAL GASTOS OPERACIONES DE ADMINISTRACION		607.028.935	574.560.116	32.468.819	5,7%
INGRESOS NO OPERACIONALES	11				
Aprovechamientos		82.866.482	82.130.049	736.433	0,9%
Diversos					
Financieros		1.598.521	1.126.855	471.667	41,9%
Ingresos Ejercicios anteriores		2.190.000	0	2.190.000	100,0%
Donaciones		300.000	400.000	-100.000	-25,0%
Ajuste al peso		28.284	111.424	-83.140	-74,6%
Reintegro reclamaciones		989.779	0	989.779	100,0%
TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES		87.973.066	83.768.328	4.204.739	5,0%
GASTOS NO OPERACIONALES	12				
Financieros		794.820	763.391	31.429	4,1%
Comisiones		7.822.506	8.517.857	-695.351	-8,2%
intereses		24.684	10.000	14.684	146,8%
Gastos extraordinarios		1.200	5.600	-4.400	0,0%
Impuestos Asumidos		0	675	-675	0,0%
TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES		8.643.210	9.297.523	-654.314	-7,0%
Excedentes del Periodo		5.990.365	16.359.095	-10.368.730	-63,4%
TOTAL EXCEDENTES		5.990.365	16.359.095	-10.368.730	-63,4%

FIRMADO EN ORIGINALES
YINA ALEXANDRA PINZON G.
Administradora Rep. Legal

FIRMADO EN ORIGINALES
LILIANA CASTIBLANCO VELANDIA
Revisora Fiscal
TP.

FIRMADO EN ORIGINALES
DORA SOFIA VARGAS GALINDO
Contadora
T.P. 149666-T

**AGRUPACION DE VIVIENDA CAMINOS DE SIE IV
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO**

	EXCEDENTES ACUMULADOS	EXCEDENTES DEL EJERCICIO	RESERVAS	TOTAL
Saldo a 31 de diciembre de 2018	21.646.899	10.873.646	44.290.351	76.810.896
Traslado a excedentes acumulados	10.873.646	(10.873.646)		-
Reserva Futuras Inversiones			23.513.043	23.513.043
Apropiación fondo de imprevistos	-		5.657.520	5.657.520
Inversiones asignadas permantes	(32.520.545)	-	(21.000.000)	(53.520.545)
Excedentes neto de año		332.845		332.845
Saldo a 31 de diciembre de 2019	-	332.845	52.460.914	52.793.759

FIRMADO EN ORIGINALES

YINA ALEXANDRA PINZON G.

Administradora Rep. Legal

FIRMADO EN ORIGINALES

LILIANA CASTIBLANCO VELANDIA

Revisora Fiscal

TP.

FIRMADO EN ORIGINALES

DORA SOFIA VARGAS G.

Contadora

T.P. 149666-T

AGRUPACION DE VIVIENDA CAMINOS DE SIE IV

FLUJO DE EFECTIVO

DISPONIBLE INICIAL	13.048.207
MAS INGRESOS	
INGRESOS OPERACIONALES	618.882.374
TRASLADO INTERESES FONDO DE IMPREVISTOS	5.276.026
OTROS INGRESOS RECLAMACION DAÑO TUBO (POLIZA)	2.190.000
REINTEGRO RECLAMACION DAÑO BOMBAS (POLIZA)	989.779
TRASLADO CANCELACION CDT BANCO DAVIVIENDA	21.620.576
TOTAL INGRESOS	648.958.755
MENOS: RESERVA FUTURAS INVERSIONES	
MENOS GASTOS:	
HONORARIOS	41.223.551
SERVICIOS TECNICOS	14.925.248
SERVICIOS DE MANTENIMIENTO	50.871.475
SERVICIOS PUBLICOS-VIGILANCIA Y ASEO	409.125.365
SEGURO-POLIZA ZONAS COMUNES	37.673.309
REFORMA PORTERIA	54.355.514
OTROS	10.477.003
IMPUESTOS	5.449.231
OBLIGACIONES LABORALES	13.401.590
HONORARIOS ABOGADA	7.526.023
TOTAL	645.028.309
MENOS GASTO BANCARIOS	8.643.209
DISPONIBLE FINAL	8.335.444

FIRMADO EN ORIGINALES
YINA ALEXANDRA PINZON G.
Administradora Rep. Legal

FIRMADO EN ORIGINALES
LILIANA CASTIBLANCO VELANDIA
Revisora Fiscal
TP.

FIRMADO EN ORIGINALES
DORA SOFIA VARGAS G.
Contadora
T.P. 149666-T

AGRUPACIÓN DE VIVIENDA CAMINOS DE SIE IV
NIT. 900.773.749-9
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE DE 2019 y
2018

NOTA 1 – ENTIDAD REPORTANTE

Agrupación de Vivienda Caminos de SIE IV, con identificación tributaria NIT 900.773.749-9., entidad sin ánimo de lucro de naturaleza civil cuyo objeto principal es administrar correcta y eficazmente los bienes, áreas y servicios comunes de la copropiedad, manejar los asuntos de interés común de los propietarios de bienes privados y cumplir y hacer cumplir la ley y reglamento de propiedad horizontal.

Impuestos: de conformidad con la Ley 675 de 2001, artículo 33, la propiedad horizontal es de carácter residencial, de naturaleza civil, sin ánimo de lucro, responsable de retención en la fuente y de presentar información exógena para la DIAN.

Su órgano dirigente, es la Asamblea General de Copropietarios y el consejo de Administración.

Para efecto de dar cumplimiento a las normas ante la administración de impuestos y aduanas nacionales DIAN, quien lo clasifica como entidad no responsable de RENTA ni IVA, más no está exonerada de practicar Retención en la fuente a título de Renta por los pagos realizados a proveedores y contratistas.

NOTA 2 DECLARACIÓN DE CUMPLIMIENTO CON NIF- GRUPO 3

De acuerdo a lo estipulado anteriormente, la Agrupación de Vivienda Caminos de SIE IV se encuentra clasificada en el grupo tres (3) e implementara sus estados financieros bajo las NIF, de contabilidad Simplificada.

Período de preparación obligatoria	Desde el 1 de enero al 31 de diciembre del 2013
Fecha de transición	1 de enero del 2014. Saldos iniciales, balance de apertura
Estado de situación financiera de apertura	La fecha de transición (1 de enero del 2014)
Período de transición	Desde el 1 de enero del 2014 al 31 de diciembre del 2014
Ultimos estados financieros conforme a los Decretos 2649 y 2650 de 1993 y normatividad vigente	31 de diciembre del 2014.
	Fecha de aplicación.
	1 de enero del 2015.
Primer período de aplicación	Desde el 1 de enero al 31 de diciembre del 2015. Primeros estados financieros
Fecha de reporte	31 de diciembre del 2015

Los estados financieros de agrupación de Vivienda Caminos de SIE IV, correspondientes a los años terminados el 31 de diciembre de 2015 y 2014 han sido preparados de

AGRUPACIÓN DE VIVIENDA CAMINOS DE SIE IV
NIT. 900.773.749-9
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE DE 2019 y
2018

conformidad con las Normas de Información Financiera para las microempresas adoptadas en Colombia mediante el Decreto 2706 de 2012.

NOTA 3 – POLITICAS CONTABLES

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO

El efectivo estará conformado por los fondos de caja, cajas menores y cajas generales; a cargo de la administración, de acuerdo a lo establecido en la ley 675 de 2001. Este es un activo de destinación específica que debe permanecer en este rubro a la vista.

Los saldos de efectivo y equivalente de efectivo se concilian para el cierre de cada mes, en la situación en la que se presenten partidas conciliatorias, para tal efecto se deben reconocer los hechos económicos de manera inmediata y realizar los ajustes y reclasificaciones que sean necesarios.

Con respecto a los cheques girados a proveedores, que a la fecha de cierre no fueron cobrados, estos valores deberán ser reclasificados a una cuenta por pagar como cheques no cobrados, una vez transcurridos seis meses, si el proveedor no hace efectivo el cheque, legalmente este será invalido por lo cual se procederá a reversar la operación, reconociendo un ingreso y en su defecto se tendrá que emitir un nuevo título valor.

REGLA DE VALUACIÓN

Medición inicial

Se reconocerá como efectivo en caja el valor en dinero bajo custodia de la administración de la copropiedad

Se reconocerá el efectivo en bancos, consignados en entidades financieras autorizadas.

Medición Posterior

La medición posterior de los equivalentes al efectivo, se realizará en unidades monetarias que se recibirán por la liquidación de los rubros que la componen.

Revelaciones

Se revelará en los estados financieros o en sus notas: los saldos para cada categoría de efectivo por separado, el plazo de los equivalentes al efectivo, la tasa de interés.

AGRUPACIÓN DE VIVIENDA CAMINOS DE SIE IV
NIT. 900.773.749-9
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE DE 2019 y
2018

INVERSIONES

Las inversiones son instrumentos financieros en los que la copropiedad tiene control sobre sus beneficios, con el fin de obtener ingresos financieros. Generalmente corresponden a los recursos del fondo de imprevistos, a disposición de la asamblea, u otros de destinación específica para obras o proyectos aprobados, que se invierten mientras se inicia su ejecución, como mecanismo de custodia o seguridad y, a la vez, como una fuente de rentabilidad.

REGLA DE VALUACIÓN

Medición inicial

Las inversiones se medirán al costo histórico. El valor histórico de las inversiones, el cual incluye los costos originados en su adquisición.

Medición Posterior

La copropiedad debe efectuar la acusación de los intereses generados de forma mensual, en el estado de resultados y efectuar la respectiva cuenta por cobrar por intereses, de acuerdo con la tasa pactada, durante el tiempo en que se mantenga la inversión.

Presentación de los estados financieros. La copropiedad clasificará las inversiones como activos corrientes, cuando se rediman antes de un año, y como no corrientes, si son a más de un año.

Revelaciones:

La copropiedad revelará el detalle de los recursos que tiene invertidos en este rubro (Fondo de imprevistos u otros recursos de destinación específica).

CUENTAS POR COBRAR

Las cuentas por cobrar que se generan a nombre de Agrupación de Vivienda Caminos de SIE IV serán constituidas por las cuotas de administración de los copropietarios, los intereses de mora, las sanciones a la asamblea, honorarios de abogado, parqueaderos y demás expensas que la asamblea apruebe.

Las cuotas de administración tienen un descuento del 15% por pronto pago dentro de los primeros 10 días calendario, un plazo de 30 días para proceder con el pago sin intereses y sin descuento, y pasados (3) cuotas sin pago la copropiedad iniciara el cobro Pre jurídico con abogado y después de (12) cuotas se procederá con el cobro Jurídico.

AGRUPACIÓN DE VIVIENDA CAMINOS DE SIE IV
NIT. 900.773.749-9
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE DE 2019 y
2018

Se cobrarán intereses de mora, sobre todas las expensas superiores a 30 días, con una tasa de interés emitida por el Banco de la Republica.

REGLAS DE VALUACIÓN

Medición inicial

Se medirán al costo, por el valor establecido en la factura o cuenta de cobro equivalente.

La medición de las actividades ordinarias y de las cuentas por cobrar será por el valor a recibir.

Los intereses por mora se causarán para las cuotas ordinarias después del mes vencido,

Los intereses por mora para las cuotas extraordinarias se causarán después de la fecha fijada para su pago, por la asamblea general de Propietarios.

Para las sanciones y multas los intereses de mora se causarán a partir del mes siguiente de la notificación de la sanción.

Para las demás expensas los intereses de mora se causarán, después del mes vencido.

Cuando no se tenga la certeza de poder recuperar una cuenta por cobrar, debe establecerse una cuenta que muestre el deterioro (provisión) que disminuya la respectiva cuenta por cobrar.

Se reconocerá un deterioro del 100% de las cuentas por cobrar superiores a (12) cuotas, por concepto de intereses, por mora y sanciones.

Al final de cada periodo, cuando las cuentas por cobrar superen las (12) cuotas de vencimiento, se realizará el deterioro al 100% de la cartera no recaudada durante el mismo periodo.

Para establecer el deterioro de cartera se tuvo en cuenta que el riesgo de pérdida de cartera es mínimo debido a que de acuerdo a la ley 675 de 2001, existe solidaridad en el pago y adicionalmente el bien inmueble garantiza en gran medida el pago de la deuda.

Una vez se haya recuperado la cartera deteriorada, se procederá a reversar el deterioro realizado.

AGRUPACIÓN DE VIVIENDA CAMINOS DE SIE IV
NIT. 900.773.749-9
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE DE 2019 y
2018

Medición posterior

Las cuentas por cobrar posteriormente se medirán al costo amortizado bajo el método del interés efectivo. Una cuenta por cobrar deberá medirse al costo amortizado si se cumplen las dos condiciones siguientes:

- a) El activo se mantiene dentro de un modelo de negocio, es decir cuyo objeto es mantener el activo para obtener los flujos de efectivo contractuales
- b) Las condiciones contractuales de la cuenta por cobrar dan lugar, en fechas especificadas a flujos de efectivo que son únicamente pagos del principal e intereses sobre el importe del principal pendiente.

Se disminuirá el valor de estas cuentas, por los pagos o abonos en cuenta recibidos por parte de los deudores.

Revelaciones

Se revelará en las notas a los Estados Financieros la cartera que se encuentra en cobro pre-jurídico y jurídico.

BIENES COMUNES

La Propiedad Planta y Equipo (bienes Comunes) representan los activos fijos que utiliza la Agrupación para el desarrollo de sus actividades.

Los bienes comunes son activos tangibles que:

- a. Se mantienen para su uso en la producción y/o suministro de bienes y servicios, para arrendarlos a terceros con propósitos administrativos o con fines de valorización, y
- b. Se esperan usar durante más de un periodo contable

En las Copropiedades concurren un conjunto de bienes privados o de dominio particular, de uso común esenciales y no esenciales, o de dominio de la Copropiedad desafectados o adquiridos.

a. Bienes privados o de dominio particular o de uso común:

Los bienes privados o de dominio particular o de uso común no deben ser reconocidos en los estados financieros de la Copropiedad por cuanto no tienen en carácter de recursos disponibles para ella, dado que la titularidad del dominio y el uso particular de que son

AGRUPACIÓN DE VIVIENDA CAMINOS DE SIE IV
NIT. 900.773.749-9
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE DE 2019 y
2018

objeto, están en cabeza de cada uno de los Copropietarios, más allá de que la Copropiedad, a nombre de estos, tenga la responsabilidad de su preservación, mantenimiento y control.

b. Bienes Comunes Esenciales y no Esenciales

Los bienes comunes esenciales son aquellos bienes indispensables para la existencia, estabilidad, conservación y seguridad del edificio o conjunto, así como los imprescindibles para el uso y disfrute de los bienes de dominio particular.

Los demás bienes que no cumplen los requisitos de los bienes comunes esenciales se consideran como bienes comunes no esenciales.

Son ejemplos de bienes comunes esenciales, el terreno sobre o bajo el cual existan construcciones o instalaciones de servicios públicos básicos, los cimientos, la estructura, las circulaciones indispensables para aprovechamiento de bienes privados, las instalaciones generales de servicios públicos las fachadas, los techos o lasas que sirven de cubierta de cualquier nivel.

REGLAS DE VALUACIÓN

La Agrupación reconocerá bienes comunes siempre y cuando cumplan con los siguientes criterios de reconocimiento:

- a. Sea probable que del mismo se obtengan beneficios económicos futuros para la Agrupación.
- b. Tenga un costo o valor que pueda ser medible con Fiabilidad.

Adicionalmente, para su reconocimiento como un bien común, la Agrupación evaluará que cumpla con la definición del elemento de propiedad planta y equipo, así:

- c. Se mantiene para su uso en la producción o el suministro de bienes o servicios, para arrendarlos a terceros, con propósitos administrativos o con fines de valorización.
- d. Se esperan usar durante más de un periodo contable.

Medición Inicial

La Agrupación mide su Propiedad Planta y Equipo, a su costo de adquisición, el cual deberá incluir todas las erogaciones necesarias para poner el bien en condiciones de uso.

AGRUPACIÓN DE VIVIENDA CAMINOS DE SIE IV
NIT. 900.773.749-9
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE DE 2019 y
2018

Medición Posterior

La Agrupación mide su Propiedad Planta y Equipo es causada en el momento de la generación de la obligación directamente al gasto.

La Agrupación Caminos de SIE IV, mantendrá el control de los bienes no esenciales adquiridos, a través de un documento en Excel.

Depreciación

El monto depreciable de los bienes comunes no esenciales no se reconoce, dado que el bien se contabiliza directamente al gasto, en el periodo donde fue adquirido.

Revelaciones

Los bienes comunes esenciales no serán reconocidos en los estados financieros

Los bienes comunes No esenciales, cuando hayan sido desafectados en los términos de la ley, podrán ser reconocidos en los estados financieros de la Agrupación.

Los bienes comunes No esenciales que hayan sido adquiridos por la Agrupación con el producto de las cuotas ordinarias, extraordinarias o con los excedentes de la agrupación, serán reconocidos como activos de la Copropiedad, siempre que pueda demostrarse que existe un proceso de desafectación en la que se transfiera a la Agrupación los riesgos y beneficios inherentes a estos activos.

GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO

Los gastos pagados por anticipado o gastos diferidos corresponden a erogaciones realizadas de la Agrupación de Vivienda Caminos de SIE IV, con el objetivo de recibir un servicio durante el periodo y periodos futuros

Los siguientes, se consideran gastos pagados por anticipado,

- Pólizas de seguros pagadas por anticipado con cubrimiento del periodo y periodos futuros
- Intereses pagados por anticipado sobre obligaciones.

REGLA DE VALUACIÓN

La agrupación reconocerá en sus activos los gastos pagados por anticipado siempre y cuando cumplan con los siguientes criterios:

AGRUPACIÓN DE VIVIENDA CAMINOS DE SIE IV
NIT. 900.773.749-9
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE DE 2019 y
2018

- a. Sea probable que del mismo se obtengan beneficios económicos futuros para la Agrupación.
- b. Tenga un costo o valor que pueda ser medido con fiabilidad.

Medición Inicial

El costo total de la póliza y/ gastos pagados por anticipado.

Medición Posterior

La Agrupación amortizará las pólizas y/o intereses pagados por anticipado en función de la vigencia de los mismos, utilizando un método de amortización lineal y reconocerá mensualmente en el gasto la fracción del costo correspondiente.

Revelaciones

La Agrupación reconocerá en sus estados financieros como parte de sus activos siempre y cuando cumpla con los criterios a y b y los amortizará al gasto en función de la recepción de los servicios, los cuales pueden ser en función a la duración de la póliza o a un grado de avance de los servicios prestados.

La agrupación revelará como mínimo en sus estados financieros la siguiente información:

- a. La naturaleza, valor y descripción de los gastos pagados por anticipado
- b. El periodo de amortización de los gastos pagados por anticipado en función de cada tipo de gasto.
- c. El valor de la amortización causada en el periodo.

BENEFICIOS A EMPLEADOS.

Se aplicará a todos los beneficios a los empleados, excepto los relativos a transacciones con pagos basados en acciones. Los cuatro tipos de beneficios a los empleados a los que se hace referencia en esta sección son:

- Beneficios de corto plazo: Son los beneficios a empleados (distintos de los beneficios por terminación), cuyo pago será totalmente se hará en los doce meses siguientes al cierre del periodo en el cual los empleados han prestados sus servicios.
- Beneficios post-empleo: Son los beneficios a empleados (distintos de los beneficios por terminación), que se pagan después de completar su periodo de empleo en la Copropiedad

AGRUPACIÓN DE VIVIENDA CAMINOS DE SIE IV
NIT. 900.773.749-9
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE DE 2019 y
2018

- Otros beneficios a largo plazo: Son los beneficios a empleados (distintos de los beneficios post-empleo y por terminación) cuyo pago no se vence dentro de los doce meses siguientes al periodo de cierre del periodo en el cual los empleados han prestado sus servicios
- Beneficios por terminación: Son beneficios por pagar a los empleados como consecuencia de la decisión de una entidad de rescindir el contrato de un empleado antes de la edad normal de retiro, o una decisión de un empleado de aceptar voluntariamente la conclusión de la relación de trabajo a cambio de esos beneficios.

REGLA DE VALUACIÓN

Los costos de todos los beneficios a los empleados se reconocen en el periodo en el cual éstos tengan derecho como resultado de la prestación de servicios:

Medición Inicial

Como un pasivo, después de deducir los importes que hayan sido pagados directamente a los empleados o como una contribución a un fondo de beneficios para los empleados. Si el importe pagado excede a las aportaciones que se deben realizar según los servicios prestados hasta la fecha sobre la que se informa, una entidad reconocerá ese exceso como un activo en la medida en que el pago anticipado vaya a dar lugar a una reducción en los pagos a efectuar en el futuro o a un reembolso en efectivo.

Medición Posterior

Como un gasto, a menos que otra sección de esta NIF requiera que el costo se reconozca como parte del costo de un activo, tal como inventarios o propiedades, planta y equipo.

Revelaciones

Una Entidad revelará la siguiente información sobre los planes de beneficios definidos. Si una Entidad tiene más de un plan de beneficios definidos, estas informaciones pueden ser reveladas sobre el conjunto de los planes, sobre cada plan por separado o agrupadas de la manera que se considere más útil

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

La Propiedad Horizontal reconocerá una cuenta y documento por pagar cuando se convierte en una parte del contrato y, como consecuencia de ello, tiene la obligación legal de pagarlo.

AGRUPACIÓN DE VIVIENDA CAMINOS DE SIE IV
NIT. 900.773.749-9
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE DE 2019 y
2018

REGLA DE VALUACIÓN

Medición inicial

Se medirá inicialmente una cuenta y documento por pagar al precio de la transacción incluidos los costos de ella.

La Agrupación medirá la cuenta y documento por pagar al valor presente de los pagos futuros descontados a una tasa de interés de mercado para este tipo de pasivos financieros, siempre y cuando el acuerdo constituye una transacción de financiación.

Medición posterior

- La Agrupación medirá las cuentas y documentos por pagar al final de cada período La al costo amortizado utilizando el método del interés efectivo, cuando estas sean a largo plazo.
- Se medirá las cuentas y documentos por pagar al final de cada período sobre el que se informa al importe no descontado del efectivo u otra contraprestación que se espera pagar, siempre que no constituya una transacción de financiación.
- La Copropiedad reconocerá como costo amortizado de las cuentas y documentos por pagar el neto de los importes inicial menos los reembolsos del principal, más o menos la amortización acumulada.
- Se revisará las estimaciones de pagos y se ajustará el importe en libros de las cuentas y documentos por pagar para reflejar los flujos de efectivo reales y estimados revisados.
- La Agrupación dará de baja en cuentas una cuenta y documento por pagar cuando la obligación especificada en el contrato haya sido pagada, cancelada o haya expirado.

Revelaciones

La Copropiedad revelará a la fecha del período contable que se informa la información concerniente a: las políticas adoptadas para la cuantificación de las cuentas y documentos por pagar, el monto de las cuentas y documentos por pagar comerciales a la fecha y la composición de la cuenta

AGRUPACIÓN DE VIVIENDA CAMINOS DE SIE IV
NIT. 900.773.749-9
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE DE 2019 y
2018

PASIVOS ESTIMADOS Y PROVISIONES

REGLA DE VALUACIÓN

La Agrupación Caminos de SIE IV reconocerá una provisión cuando se tenga una obligación a la fecha sobre la que se informa resultado de un suceso pasado, sea probable desprenderse de recursos para liquidar La obligación y el importe de la obligación pueda ser estimado de forma fiable.

Se reconocerá una provisión como un pasivo en el estado de situación financiera y el importe de la provisión como un gasto en resultados del período contable.

Medición Inicial

Se medirá una provisión por el importe que se pagaría procedente para liquidar la obligación al final del período contable sobre el que se informa, la cual será la mejor estimación del importe requerido para cancelar la obligación.

Medición Posterior

Medirá la provisión posteriormente, cargando contra ella únicamente aquellos desembolsos para los cuales fue reconocida originalmente la provisión. Además, evaluará al final del período contable que se informa las provisiones y si fuese necesario ajustará su valor para reflejar la mejor estimación actual del importe requerido para cancelar la obligación.

Se reconocerá en gastos del resultado del período, cualquier ajuste realizado a los importes de la provisión previamente reconocidos.

Revelaciones

Revelará para cada una de las provisiones reconocidas al final de período contable la información siguiente:

- Descripción de la naturaleza de la obligación e incertidumbres del importe.
- Importe de reembolsos de terceros esperados.

INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO

La Agrupación Caminos de SIE IV, se acogerá a las normas vigentes para grupo 3 las cuales, indican que los ingresos recibidos por Anticipado se deben presentar en el Estado de Situación Financiera como pasivo no financiero.

AGRUPACIÓN DE VIVIENDA CAMINOS DE SIE IV
NIT. 900.773.749-9
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE DE 2019 y
2018

- Se tratan como pasivos los ingresos recibidos por anticipado, por cuotas de administración y/o otras expensas comunes, para ser aplicadas en el siguiente ejercicio contable y que no cumplen con la condición de provisiones.
- Se trata como otros pasivos no financieros el reconocimiento de cuotas extraordinarias, en el caso que las cuotas extraordinarias tengan como objetivo la construcción o compra de nuevos bienes comunes esenciales y no esenciales, que no han sido ni serán desafectados, o la mejora de los bienes ya existentes, y los recursos recibidos no cumplen con los requisitos para ser considerados como ingresos ordinarios de la copropiedad, se debe reconocer como ingreso diferido y tratado como pasivos no financiero

REGLA DE VALUACIÓN

Medición Inicial

Se reconocerán como ingresos recibidos por anticipado, los pagos realizados por los copropietarios dando reconocimiento a un activo y un pasivo por el valor recibido, para las expensas mencionadas con anterioridad.

Medición Posterior

Los ingresos recibidos por anticipado por concepto de cuotas ordinarias se transfieren a resultados en el periodo durante el cual se prestan los servicios, se entregan los suministros o se transfieren los beneficios del pago recibido por anticipado.

Los ingresos recibidos por anticipado por concepto de cuotas Extraordinarias, se transfieren al pasivo de cuentas por pagar en el periodo durante el cual se prestan los servicios, se entregan los suministros o se transfieren los beneficios del pago recibido por anticipado.

Revelaciones

Sólo se reconocerán como pasivos las obligaciones producto de hechos pasados, respecto de las cuales se pueda probar que existirá una salida de beneficios económicos futuros.

AGRUPACIÓN DE VIVIENDA CAMINOS DE SIE IV
NIT. 900.773.749-9
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE DE 2019 y
2018

PATRIMONIO

El Patrimonio es la parte residual de los activos de la copropiedad una vez deducido todos sus pasivos.

En el desarrollo normal de la copropiedad se puede generar excedentes, los cuales se registrarán en el patrimonio de la copropiedad, ya sea por:

- Apropiaciones de excedentes que se registran en el reglamento de propiedad horizontal o por decreto de asamblea general.
- Por la reserva legal y/o fondo de imprevistos que sobre los resultados de los ejercicios se designen, tal y como lo establece la ley 675 de 2001.
- Por las donaciones o revaluaciones que haya generado incrementos o disminuciones patrimoniales.

Las reservas que permanecen en el patrimonio por efecto de la reclasificación de excedentes no necesariamente representan la existencia de fondos líquidos.

En ningún caso los excedentes pueden ser distribuidos a los copropietarios, ya que la persona jurídica que nace por ley 675 es de naturaleza civil y sin ánimo de lucro.

REGLA DE VALUACIÓN

En este rubro se incluyen Las Reservas (Fondo de Imprevistos y otras reservas aprobadas debidamente por la Asamblea General de Copropietarios), los Excedentes Acumulados y del Ejercicio.

La Agrupación Caminos de SIE IV, reconocerá como reservas los recursos que por disposición legal (Fondo de Imprevistos) o por decisión de la Asamblea tienen una destinación específica.

Los excedentes o déficit acumulados se determinarán con base en la acumulación de los resultados de los ejercicios de años anteriores.

AGRUPACIÓN DE VIVIENDA CAMINOS DE SIE IV
NIT. 900.773.749-9
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE DE 2019 y
2018

Medición Inicial

El cálculo de la reserva para el Fondo de Imprevistos se determinará siguiendo las disposiciones legales vigentes y el reglamento de Propiedad Horizontal.

Para las demás reservas, su importe se medirá a partir de los lineamientos que establezca la Asamblea General de Copropietarios.

Medición Posterior

El excedente o déficit del ejercicio se registrará con base en el resultado del periodo.

Cuando se utilicen cualquiera de las reservas registradas en el patrimonio, estas serán disminuidas por el valor del gasto o compra contra la cuenta por pagar correspondiente. Es de anotar que la cuenta por pagar debe cumplir con las condiciones y criterios de reconocimiento de pasivo.

Revelaciones

Revelará, una descripción de cada reserva, detallando su naturaleza y destino.

Los Excedentes o Déficit Acumulados y los del ejercicio se mostrarán por separado.

INGRESOS

Comprende los valores recibidos y/o causados como resultado de las actividades desarrolladas en cumplimiento con la ley de propiedad horizontal 675 de 2001.

Se reconocerá un ingreso en el estado de resultados integral cuando haya surgido un incremento en los beneficios económicos futuros, relacionados con incremento en un activo o un decremento en un pasivo que pueda medirse con fiabilidad. Tales Ingresos serán:

1. Cuotas Ordinarias de Administración,
2. Intereses de Mora,
3. Cuotas de Parqueadero,
4. Sanciones y Multas de Asamblea,

AGRUPACIÓN DE VIVIENDA CAMINOS DE SIE IV
NIT. 900.773.749-9
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE DE 2019 y
2018

5. Otras Cuotas,
6. Rendimientos Financieros,
7. Aprovechamientos
8. Descuentos Pronto Pago.
9. Toda expensa necesaria de reconocer como ingreso.

REGLA DE VALUACIÓN

Medición Inicial

Se reconocerá un Ingreso por actividades ordinarias siempre que sea probable que los beneficios económicos futuros fluyan a la entidad, y que los ingresos ordinarios puedan ser medidos con fiabilidad.

Medición Posterior

Se reconocerán los ingresos únicamente cuando se haya prestado el servicio y se hayan transferidos los riesgos al usuario.

Se reconocerán ingresos no operacionales, en el momento en que se devenguen.

Los ingresos provenientes de las actividades operacionales y no operacionales se medirán al valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir, teniendo en cuenta cualquier importe por concepto de rebajas y descuentos.

La Agrupación Caminos de SIE IV otorgara un beneficio de descuento por pronto pago con base en lo aprobado en la Asamblea General Ordinaria, siempre y cuando los copropietarios se encuentren al día con las demás expensas comunes de la Agrupación, si cancela la totalidad de la cuota, dentro de los (10) primeros días calendario.

Se reconocerán ingresos operacionales por intereses por la mora en el pago de las expensas comunes, de acuerdo a lo estipulado por la Asamblea en el reglamento de la copropiedad.

AGRUPACIÓN DE VIVIENDA CAMINOS DE SIE IV
NIT. 900.773.749-9
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE DE 2019 y
2018

Revelaciones

La Agrupación deberá revelar el importe de las diferentes categorías de ingresos reconocidas durante el periodo, procedentes de: Cuotas de administración, intereses, alquiler salón comunal etc.

GASTOS

REGLA DE VALUACIÓN

Medición Inicial

Se reconocerá un gasto, cuando surja un decremento en los beneficios económicos futuros en forma de salida o disminución de los activos o bien el surgimiento de obligaciones, además de que pueda ser medido con fiabilidad.

Los gastos de la entidad se medirán al costo de los mismos que puedan medirse con fiabilidad. Tales gastos se clasificarán por grupos a saber:

- 1 Gastos de Personal,
- 2 Honorarios,
- 3 Seguros,
- 4 Servicios,
- 5 Mantenimiento y Reparaciones,
- 6 Adecuaciones e Instalaciones,
- 7 Diversos
- 8 Provisiones
- 9 Gastos Financieros

Medición posterior

Los ingresos y los gastos se clasificarán en el estado de resultados en cuentas mayores de acuerdo con su importancia. Estos se presentarán de acuerdo a su naturaleza.

AGRUPACIÓN DE VIVIENDA CAMINOS DE SIE IV
NIT. 900.773.749-9
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE DE 2019 y
2018

Revelaciones

La Agrupación deberá revelar el importe de las diferentes categorías de gastos reconocidas durante el periodo, procedentes de los rubros mencionados.

NOTA 4 – EFECTIVO Y EQUIVALENTES DEL EFECTIVO

El efectivo y equivalentes de efectivo al 31 de diciembre de 2019 y 2018 incluyen los siguientes componentes:

Efectivo y Equivalente	2019	2018	Variación
Caja Menor	300.000	300.000	-
Cta Corriente 466569999447 Tocancipá	8.035.444	13.048.207	(5.012.763)
Total	8.335.444	13.348.207	(5.012.763)

Representa los recursos de liquidez inmediata. Los saldos a 31 de diciembre comprenden:

El saldo de caja menor es de \$300.000, y está constituida para gastos menores; al 31 de diciembre de 2019 todos los gastos quedaron causados. La misma se encuentra bajo la custodia y responsabilidad de la administración.

La cuenta corriente No 466569999447 Banco Davivienda Tocancipá está debidamente conciliada a 31 de Diciembre de 2019.

NOTA 5 – INVERSIONES

Inversiones	2019	2018	Variación
Reserva Fondo de Imprevistos	28.947.870	28.059.891	887.979
Reserva futuras inversiones (CDT)	-	21.000.000	(21.000.000)
Total	28.947.870	49.059.891	(20.112.021)

5.1 El Saldo de la Fiducia de Davivienda, constituido para la Reserva del Fondo de imprevistos. De acuerdo a la ley 675 de 2001, los recursos del fondo de imprevistos deben estar separados de los dineros comunes de la Copropiedad. El saldo está constituido de la siguiente manera:

AGRUPACIÓN DE VIVIENDA CAMINOS DE SIE IV
NIT. 900.773.749-9
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE DE 2019 y
2018

Reserva fondo de imprevistos	
Reserva fondo de imprevistos año 2017	14.292.811
Reserva fondo de imprevistos año 2018	8.997.540
Intereses año 2016	1.892.540
Intereses año 2017	1.619.551
Intereses año 2018	1.257.450
Saldo a diciembre 31 de 2018	28.059.892
Intereses Fiducia año 2019	977.944
Traslado Fondo de imprevistos	5.657.520
Traslado intereses Fondo de imprevistos	(5.747.486)
Total	28.947.870

En el mes de diciembre de 2019 se trasladó el total de los rendimientos financieros generados en la Fiducia por valor de \$ 5.747.486 para dar cumplimiento a la política Contable que dice que los intereses del Fondo de Imprevistos deben ser reconocidos como otros Ingresos por lo tanto se trasladan a la cuenta corriente y queda en el acta de consejo No 16 con fecha 25 de Noviembre de 2019.

5.2 Certificado de depósito CDT No 0010AB0023992858, constituido el día 28 del mes de diciembre de 2018 por un valor de \$21.000.000 en Davivienda con una fecha de vencimiento de 4 de julio de 2019 por concepto de donación para el apoyo a la seguridad de la empresa de Vigilancia Toronto de Colombia Ltda, el cual a diciembre 31 de 2018 quedó en el patrimonio como una Reserva para Futuras Inversiones. En el año 2019 generó unos rendimientos financieros por valor de \$620.576, el CDT se canceló el 31 de Octubre de 2019 y se trasladó el dinero a la cuenta corriente un valor de \$21.620.576, con el fin de utilizar el rubro de acuerdo a lo que la asamblea autorizó, (Reforma de la portería).

NOTA 6 – DEUDORES

Está constituido principalmente por las cuentas por cobrar a los copropietarios por concepto de cuotas de administración y otros conceptos:

AGRUPACIÓN DE VIVIENDA CAMINOS DE SIE IV
NIT. 900.773.749-9
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE DE 2019 y
2018

Deudores	2.019	2.018	Variacion
Cuota Ordinaria de Administración	54.842.780	38.742.329	16.100.451
Retroactivo administración	50.538	186.368	(135.830)
Sanción inasistencia Asamblea	1.099.257	626.642	472.615
Intereses Mora	7.245.224	4.529.507	2.715.717
Prqueaderos	5.595.418	3.059.664	2.535.755
Prestamos Cobro juridico	81.929	115.716	(33.787)
Honorarios Abogada	3.181.078	1.130.540	2.050.538
Total	72.096.225	48.390.765	23.705.459
Menos(-) Consignaciones pendientes por identificar	(4.919.835)	(4.497.006)	(422.829)
Menos (-)Deterioro de cartera	(24.710.775)	(23.405.166)	(1.305.609)
Total	42.465.615	20.488.593	21.977.021

Consignaciones pendientes por identificar: corresponden a pagos realizados por los copropietarios las cuales no se pudieron identificar por error al momento de diligenciar la consignación o cuando hacen transferencia electrónica el dueño de la cuenta no es el propietario por lo tanto solo pueden ser cargadas al sistema cuando se tenga el soporte.

A continuación se relacionan:

AGRUPACIÓN DE VIVIENDA CAMINOS DE SIE IV
NIT. 900.773.749-9
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE DE 2019 y
2018

CONSIGNACIONES PENDIENTES POR IDENTIFICAR A DICIEMBRE 31 de 2019		
27/12/2019	ABONO TRASFER FONDOS DIC 27	80.000
01/11/2019	TRANSF BBVA NOV 1	30.000
08/11/2019	ABONO POR TRANSF NOV 8	84.100
09/11/2019	CONSIG EFECTIVO NOV 9	76.200
30/11/2019	ABONO POR TRANSF NOV 30	45.000
05/10/2019	TTRANSF FONDOS OCT 5	1.000
05/10/2019	TTRANSF FONDOS OCT 5	95.000
23/09/2019	CONSIG EFECT SEPT 23	58.000
26/09/2019	ABONO X TRANSF EFECT SEPT 26	26.000
27/09/2019	ABONO X TRANSF EFECT SEPT 27	29.000
30/09/2019	ABONO X TRANSF SEPT 30	30.000
10/08/2019	ABONO POR TRANSF AGOT 10	15.000
02/07/2019	ABONO TRANS FONDOS JUL 2	29.000
31/07/2019	RECAUDO PSE JUL 31	93.400
02/06/2019	ABONO X TRANSF FONDOS	232.000
17/05/2019	CONSIG BCO SUDAMERIS MAY 17	30.000
09/03/2019	TRANS AUT CTA MZO 9	89.639
10/03/2019	TRANS FONDOS MZO 10	64.000
01/02/2019	CONSIG EFECT OFI FEB 18	15.000
29/01/2019	ABONO TRAN FOND ENE 29	25.000
13/12/2018	RECAUDO PSE	73.780
02/11/2018	ABONO CAJA SOCIAL(ALIANZA PARA	73.780
23/07/2018	ABONO X TRANSF FONDOS	330.000
26/06/2018	ABONO TRANSF FONDOS	5.000
28/06/2018	RECAUDO PSE	20.000
29/06/2018	TRANSFER FONDOS	15.000
02/05/2018	CONSIG EFECTIVO MAYO 02	76.000
02/05/2018	CONSIG EFECTIVO CLL 19	62.135
02/05/2018	CONSIG CORRESPONSAL BRIO	112.000
09/05/2018	TRANSF AUT CUENTA	72.000
27/02/2018	FEB 27 ABONO TRANSF FONDOS	10.507
26/01/2018	ENER 26 ABONO X TRANSF FONDOS	78.000
08/11/2017	CONSIG EFECTIVO	30.000
14/09/2017	Abono Por Transferencia de Fondos	134.000
09/08/2017	TOCANCIPA	27.000
04/07/2017	Abono Por Transferencia de Fondos	105.325
09/07/2017	Abono Por Transferencia de Fondos	70.866
04/07/2017	Abono Por Transferencia de Fondos	78.400
06/06/2017	HOMECESTER CALLE 170	70.900
09/06/2017	Abono Por Transferencia de Fondos	59.676
30/06/2017	PLAZA DE LAS AMERICAS	66.000
08/05/2017	Abono Por Transferencia de Fondos	59.676
05/04/2017	Abono Transferencia Otra Entidad	100.000
07/04/2017	Abono Por Transferencia de Fondos	59.676
10/04/2017	Abono Por Transferencia de Fondos	86.000
23/04/2017	Abono Por Transferencia de Fondos	59.993
28/04/2017	Abono Por Transferencia de Fondos	120.000
11/04/2017	PLAZA DE LAS AMERICAS 3	66.000
20/04/2017	CAJICA	92.150
20/04/2017	BTA AV CHILE	204.000
06/02/2017	La Casona	55.000
05/12/2016	Abono Transferencia Otra Entidad	100.000
21/12/2016	BTA FATIMA VENEZIA	7.600
07/11/2016	Abono Por Transferencia de Fondos	80.000
03/10/2016	BTA PABLO VI	56.000
10/10/2016	Abono Por Transferencia de Fondos	93.000
10/10/2016	BTA SAN MARTIN	55.000
12/10/2016	Abono Transferencia Otra Entidad	65.000
14/10/2016	Abono Transferencia Otra Entidad	130.000
15/10/2016	Abono Por Transferencia de Fondos	104.000
18/10/2016	TOCANCIPA	64.828
12/09/2016	LA VALVANERA	55.000
26/09/2016	Abono Transferencia Otra Entidad	50.000
30/08/2016	SALITRE PLAZA	44.000
06/07/2016	MEGACITY	30.000
01/06/2016	Abono Transferencia Otra Entidad	110.000
02/05/2016	Abono Por Transferencia de Fondos	200.000
08/01/2016	Abono Por Transferencia de Fondos	140.000
09/01/2016	SANTAFE	65.000
23/11/2015	Abono Transferencia Otra Entidad	126.000
27/10/2015	Abono Transferencia Otra Entidad	63.000
	TOTAL	5.258.631
	LIBROS	4.919.835
	DIF	(338.796)

AGRUPACIÓN DE VIVIENDA CAMINOS DE SIE IV
NIT. 900.773.749-9
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE DE 2019 y
2018

Deterioro de cartera: Se establece el respectivo deterioro de cartera, cumpliendo con la política contable, la cual indica que se estima deterioro sobre las cuentas ordinarias, pendientes de pago superiores a 12 cuotas.

A continuación, se relaciona los deudores, sobre los cuales se efectuó el deterioro de cartera.

DETERIORO CARTERA AÑO 2019					
	Cuota admon	Admon	Intereses	Multas	total
Apto Int 21 404	99.000	688.000	690.493		1.378.493
Apto Int 11 403	75.400	899.015	414.882		1.313.897
Apto Int 14 103	83.900	506.411	363.931	83.900	954.242
Apto Int 26 302	89.600	1.254.527	297.476	89.600	1.641.603
Apto Int 9 302	89.600	549.200	112.651	89.600	751.451
Apto Int 15 503	75.400	946.385	189.667		1.136.052
TOTAL		4.843.538	2.069.100	263.100	7.175.738

REVERSAR DETERIORO DE CARTERA AÑO 2019				
	Admon	Intereses	Multas	total
Apto Int 9 102	2.904.052	954.973	170.171	4.029.196
Apto Int 19 401	1.368.699	380.087	92.147	1.840.933
TOTAL	4.272.751	1.335.060	262.318	5.870.129

MOVIMIENTO CUENTA DETERIORO

Deterioro de cartera a diciembre de 2019	
Saldo Inicial	23.405.166
Reversión por recuperación Cartera	(5.870.129)
Deterioro de cartera a diciembre de 2019	7.175.738
Total	24.710.775

Para el año 2019 Y 2018, se realizó el respectivo deterioro de los intereses de mora de las cuotas vencidas superiores a 12.

AGRUPACIÓN DE VIVIENDA CAMINOS DE SIE IV
NIT. 900.773.749-9
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE DE 2019 y
2018

NOTA 6 – DEUDORES (CONTINUACION)

Anticipos y avances	2.019	2.018	Variacion
A contratistas		7.579.200	(7.579.200)
Total	-	7.579.200	(7.579.200)

Cuentas por cobrar a terceros: Corresponde a una reclamación hecha al Banco Davivienda por un pago realizado y no abonado a la cuenta del proveedor por valor de \$338.400. La reclamación sigue en curso.

NOTA 7 – COSTOS Y GASTOS POR PAGAR

En este rubro se encuentran contabilizados, las cuentas por pagar que adeuda la Agrupación Caminos de SIE, por los diferentes conceptos propios del giro del objeto social.

Costos y Gastos por Pagar	2019	2018	Variación
Mantenimientos (Fany Avila)	470.000	-	470.000
Servicios públicos (Codensa)	2.586.080	-	2.586.080
Otros (Reembolso caja menor)	194.600	158.000	36.600
Retención en la Fuente	748.000	477.000	271.000
Retenciones y aportes de nomina	315.200	297.300	17.900
Obligaciones Laborales	1.067.096	1.038.861	28.235
Total	5.380.976	1.971.161	3.409.815
Diferidos	2019	2018	Variación
Anticipo Cuotas de administración	21.879.438	11.693.833	10.185.605
Ingresos recibidos Abogado	33.156	-	33.156
Total	21.912.594	11.693.833	10.218.761
Total Pasivo	27.293.570	13.664.994	13.628.576

El saldo por pagar de mantenimiento por \$470.000, corresponde al diseño de 300 números marcación bicicletero y diseño e impresión señalización.

Servicios públicos por pagar corresponde al servicio de energía del mes de diciembre y que fue cancelada en el mes de enero de 2020.

El impuesto de retención en la fuente por valor de \$748.000 corresponde a las retenciones hechas en el mes diciembre y que fue cancelada en la fecha oportuna en el mes de enero de 2020.

AGRUPACIÓN DE VIVIENDA CAMINOS DE SIE IV
NIT. 900.773.749-9
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE DE 2019 y
2018

Retenciones y aportes de nómina corresponden a:

Los aportes de nómina están conformados por los valores correspondientes a SENA, ICBF, CAJA DE COMPENSACION aportes para la seguridad social, salud y pensiones de administración los cuales fueron cancelados oportunamente en el mes Enero de 2020.

Diferidos:

Este rubro, está conformado por cuotas ordinarias de administración pagadas por anticipado por algunos Copropietarios y que mes a mes se hace la amortización según corresponda.

NOTA 8 – PATRIMONIO

Este rubro corresponde a los excedentes del periodo contable.

Reserva	2019	2018	Variación
Reserva Fondo de imprevistos	28.947.871	23.290.351	5.657.520
Reserva Futuras inversiones	23.513.043	21.000.000	2.513.043
Total RESERVAS	52.460.914	44.290.351	8.170.563
Asignaciones permanentes			
Reserva aprobada asamblea marzo 2019	21.000.000	-	
excedentes acumulados a 31 dic 2018	32.520.546	-	
total asignaciones permanentes reforma porteria	53.520.546	-	
(menos) Contrato CONSTRUSAGA SAS	(53.520.546)	-	
TOTAL asignaciones permanente	-	-	
Excedentes ejercicio			
excedentes acumulados a 31 de diciembre de 2018	32.520.546		
(-menos) traslado asignacion permanente reforma porteria	(32.520.546)		
excedentes año 2019	332.844		
TOTAL EXCEDENTES ACUMULADOS A 31 DIC 2019	332.844		
TOTAL PATRIMONIO	52.793.758		

Reservas: Corresponde a la apropiación del Fondo de Imprevistos y se encuentra consignada en una Fiducia en el Banco Davivienda (ver nota 5) con el fin de dar cumplimiento a la ley 675 de 2001 donde dice que los recursos del Fondo de imprevistos debe estar separado de los dineros comunes de la copropiedad.

Reserva Futuras Inversiones: Corresponde al valor donado por la empresa de vigilancia SERVIGTEC LTDA por celebrar el contrato del servicio de vigilancia por un año a partir del 1 de Octubre de 2019.

Asignaciones permanentes: Está compuesta por los \$21.000.000, que la empresa de

AGRUPACIÓN DE VIVIENDA CAMINOS DE SIE IV
NIT. 900.773.749-9
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE DE 2019 y
2018

vigilancia TORONTO DE COLOMBIA LDA donó al conjunto en el año 2018 por el otro si al contrato, más los \$21.646.900 corresponden a los excedentes acumulados año 2018 y los \$10.873.646 son los excedentes netos del año 2018, para un total de \$53.520.546 los cuales fueron invertidos en la Reforma de la Portería de acuerdo a lo autorizado por la asamblea en el mes marzo de 2019.

El Contrato de Remodelación de la Portería se le adjudicó al Contratista CONSTRUSAGA S.A.S identificada con Nit 900.733.641-1, por valor de \$54.403.357, con fecha 10 de Octubre de 2019.

NOTA 9 - INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

La agrupación mide los ingresos de actividades ordinarias al valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir. Los ingresos se registrarán en moneda funcional pesos colombianos mediante el sistema de causación, se entiende causado un ingreso cuando nace el derecho a exigir su pago, aunque no se haya hecho efectivo el cobro.

Ingresos Operacionales	2019	2018	Variación
Cuota Ordinaria de Administración	560.101.679	543.053.459	17.048.220
Sanción Inasistencia Asamblea	7.070.597	9.662.600	(2.592.003)
Intereses Mora	9.014.073	7.859.457	1.154.616
Fondo de Imprevistos	5.657.520	5.485.449	172.071
Recuperación cartera-Deterioro	5.870.129	4.996.861	873.268
Menos descuento por pronto pago	(54.024.555)	(54.609.419)	584.864
Total ingresos Operacionales	533.689.443	516.448.407	17.241.036

NOTA 10 - GASTOS OPERACIONALES

Representa los cargos operativos y financieros en que incurrió la agrupación para desarrollar su objeto social.

Recuperación cartera-Deterioro

REVERSAR DETERIORO DE CARTERA AÑO 2019				
	Admon	Intereses	Multas	total
Apto Int 9 102	2.904.052	954.973	170.171	4.029.196
Apto Int 19 401	1.368.699	380.087	92.147	1.840.933
TOTAL	4.272.751	1.335.060	262.318	5.870.129

AGRUPACIÓN DE VIVIENDA CAMINOS DE SIE IV
NIT. 900.773.749-9
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE DE 2019 y
2018

Gastos	2019	2018	Variación
De personal	16.173.600	15.199.255	974.345
Honorarios			-
Administración	22.296.000	21.609.084	686.916
Contabilidad	9.652.800	9.355.200	297.600
Revisoria Fiscal	8.274.000	8.019.064	254.936
Asesoría Jurídica	2.021.948	470.515	1.551.433
Seguro			-
Poliza zona comun	37.673.309	35.024.369	2.648.940
Servicios			-
Aseo	86.226.952	84.283.706	1.943.246
Vigilancia	282.802.488	266.968.824	15.833.664
Acueducto y alcantarillado	11.896.860	2.028.690	9.868.170
Energía Eléctrica	38.711.750	33.381.700	5.330.050
Teléfono	1.182.657	1.245.744	(63.087)
Mantenimiento			-
Construcciones y edificaciones	38.517.184	36.395.125	2.122.059
Equipo de comunicación y comunicación	1.103.908	1.790.208	(686.300)
Adecuación e instalación			-
Adecuaciones e instalaciones	12.171.337	30.138.956	(17.967.619)
Diversos			-
Elementos de aseo y cafetería	433.750	718.739	(284.989)
Útiles y papelería	1.125.650	1.576.080	(450.430)
Taxis y buses	210.500	258.866	(48.366)
Gastos eventos especiales	10.031.769	9.760.575	271.194
Otros	-	1.951.550	(1.951.550)
SG-SST	4.090.400	-	4.090.400
Habeas Data	8.280.000	-	8.280.000
Imprevistos	5.331.434	-	5.331.434
Mejoras salones comunales	1.644.900	-	1.644.900
Deterioro de cartera	7.175.738	14.383.866	(7.208.128)
Total Gastos	607.028.934	574.560.116	32.468.818

Honorarios:

Corresponde a los Servicios profesionales prestados a la copropiedad necesarios para administración, análisis, gestión y elaboración de Estados Financieros.

Asesoría Jurídica: Corresponde a honorarios pagados a la empresa S&M CONSULTING SAS por contestación acción de tutela tubos aguas negras, 5 derechos de petición, un fallo de tutela.

AGRUPACIÓN DE VIVIENDA CAMINOS DE SIE IV
NIT. 900.773.749-9
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE DE 2019 y
2018

Seguros zonas comunes:

Se adquiere la póliza No 1023590 de Zonas Comunes con una vigencia del 24 de Diciembre de 2018 a 24 de Diciembre del año 2019 con la compañía LA PREVISORA SA COMPAÑÍA DE SEGUROS por valor de \$ 37.673.309. Esta póliza fue cancelada en tres cuotas una en la fecha de adquisición y las siguientes en los dos meses posteriores a la fecha de adquisición.

Servicio de aseo y vigilancia

Corresponde a los servicios de Aseo y Vigilancia del conjunto, prestados por la empresa MULTISERVICIOS Y SUMINISTROS Y TORONTO DE COLOMBIA LTDA empresa que prestó sus servicios hasta el 30 de septiembre de 2019, a partir del 1 de Octubre es la empresa SERVIGTE LTDA quien presta el servicio de vigilancia.

Servicios Públicos:

Corresponde a los servicios de Energía, Teléfono e internet, Acueducto y alcantarillado.

Mantenimiento:

Mantenimientos	
Mantenimiento Jardines y prados	2.027.367
Mantenimiento equipo de bombeo	5.938.600
Mantenimiento tanque de agua	4.198.000
Mantenimiento citofonia	230.000
Mantenimiento fumigación	552.000
Mantenimiento puertas	6.209.220
Mantenimiento extintores	2.714.500
Mantenimiento rejas area perimetral-barandas	301.640
Mantenimiento hidraulicos -cajas aguas negras	2.814.016
Mantenimiento parqueaderos	1.152.100
Mantenimiento control de acceso	2.146.760
Limpieza canales de agua lluvia	9.752.981
Mantenimiento cerca eléctrica	480.000
Total	38.517.184

Mantenimiento de jardines y prados: Compra de gasolina, matas, tierra, tijeras jardín, aceite, nylon para guadaña, visor y delantal para guadañador, bolsas para recoger pasto, fertilizante, abonos, tornillos, lima, pala, puntillas, malla para shut de basura.

Mantenimiento equipo de bombeo: Mantenimiento bimestral bombas, mantenimiento bomba red contra incendios, mantenimiento contactor motobomba.

AGRUPACIÓN DE VIVIENDA CAMINOS DE SIE IV
NIT. 900.773.749-9
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE DE 2019 y
2018

Mantenimiento tanque de agua: Rejas tanques de agua, Limpieza tanques dos veces en el año.

Mantenimiento de puertas: Soldadura chapas, tornillos, broca, cilindro cerradura, duplicado de llaves, chazos, mantenimiento general puerta principal, instalación 2 nuevas lectoras puerta remodelación de portería el valor de estos don nuevos puntos de ingresos es de \$4.307.460.

Mantenimiento cajas aguas negras: Se hizo mantenimiento en los meses de julio y diciembre.

Mantenimiento parqueadero: Pintura y thiner demarcación, 400 llaveros para ingreso vehicular, diseño avisos señalización.

Mantenimiento Control de acceso: Mantenimiento sistema control de acceso, cambio caja de alimentación, cambio fuente de alimentación.

Mantenimiento canales aguas lluvia: Mantenimiento y limpieza canales y bajantes aguas lluvia realizado en el mes de diciembre.

Mantenimiento Equipo de cómputo y comunicación:

Equipo de computación y comunicación	
Equipo de cctv	550.000
Mantenimiento impresora y computador	447.700
Programa contable (actualización)	106.208
Total	1.103.908

Mantenimiento de CCTV: Corresponde a mantenimiento preventivo de 8 cámaras, compra fuente DVR, cambio de fuente y video balun.

Adecuaciones:

Iluminaciones y sensores	3.073.900
Reparaciones Locativas	2.472.934
Gastos Licencia y Diseño portería	6.624.503
Total	12.171.337

Iluminaciones y sensores: Reflectores Led y Fotoceldas zonas comunes, asistencia eléctrica por corto circuito áreas comunes, lámparas Led salón Comunal, sensores de movimiento, accesorios eléctricos remodelación portería, cambio lámparas Led en torres, bombillos Led.

AGRUPACIÓN DE VIVIENDA CAMINOS DE SIE IV
NIT. 900.773.749-9
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE DE 2019 y
2018

Reparaciones Locativas: Chazos, accesorio pvc, herramientas pequeñas, puntillas, obra civil red gas torre 1 y17.

Gatos Licencia y Diseño Portería	
Honorarios Licencia de Construcción	4.000.000
Licencia de Construcción	194.690
Diseño y planos Portería	1.547.000
Adecuaciones	882.813
Total	6.624.503

Gastos diversos:

Dentro del funcionamiento de la administración se deben hacer erogaciones como papelería, implementos de aseo, taxis y buses y otros gastos todos fueron necesarios para la gestión administrativa del conjunto y que a continuación se relacionan.

Mantenimiento zonas comunes implementos de aseo	433.750
Papelería	1.125.650
Taxis y buses	210.500
Gastos eventos especiales	10.031.769
Total	11.801.669

Gastos especiales

Asamblea General	6.435.449
Día de los niños	1.885.600
Gastos navidad	1.710.720
Total	10.031.769

Otros Gastos:

SISTEMA DE GESTION DE SEGURIDAD Y SALUD EN EL TRABAJO –SG-SST:

Decreto 1072 de 2015 Decreto 1072 de 2015, específicamente en el libro 2, parte 2 Titulo 4, donde se encuentra: 1.el tiempo límite de implementación y 2. Multas por la omisión o no implementación:

La propiedad ya cuenta con plan de emergencia y evacuación el cual ha sido verificado por el asesor del Sistema de gestión y seguridad en el trabajo, realizando algunas observaciones. **Asesoría e implementación \$3.500.000**, elementos para complementar la implementación como: medicamentos botiquín, arnés multipropósitos **\$590.400**.

HABEAS DATA: Protección de datos personales, cumplimiento de los deberes y requisitos establecidos en la ley 1581 de 2012 y decreto único reglamentario 1074 de 2015.

AGRUPACIÓN DE VIVIENDA CAMINOS DE SIE IV
NIT. 900.773.749-9
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE DE 2019 y
2018

La función de vigilancia le corresponde a la Superintendencia de Industria y Comercio, para garantizar que en el tratamiento de datos personales se respeten los principios, derechos, garantías y procedimientos previstos en la ley. **Asesoría e implementación \$ 8.280.000.**

IMPREVISTOS: Corresponde a gastos por plomería TO 24 Apto 201, accesorios mantenimiento entrada torres y postes, mantenimiento tubería gas anden, consultoría mantenimiento impermeabilización.

MEJORAS SALONES COMUNALES: 7 cortinas salón comunal.

NOTA 11 – INGRESOS NO OPERACIONALES

Corresponde a los valores obtenidos a través de actividades diferentes a las de su objeto social principal,

Los intereses corresponden a los generados por la inversión en CDT.

El rubro de Aprovechamiento corresponde a los ingresos recibidos

Ingresos no operacionales	2019	2018	Variación
Financieros	1.598.521	1.126.855	471.667
Ingresos gastos años anteriores	2.190.000	-	2.190.000
Aprovechamientos	82.866.482	82.130.049	736.433
Donaciones	300.000	400.000	(100.000)
Reclamos	989.779	-	989.779
Ajuste al peso	28.284	111.424	(83.140)
Total	87.973.066	83.768.328	4.204.739

El rubro de Aprovechamiento corresponde a los ingresos por los siguientes conceptos:

Alquiler Salón comunal	160.000
Mantenimiento parqueadero sotano	43.674.900
Mantenimiento parqueadero plataforma	22.996.992
Mantenimiento parqueadero motos	12.422.236
Ficha acceso peatonal	3.537.354
Sancion por convivencia	75.000
Total	82.866.482

AGRUPACIÓN DE VIVIENDA CAMINOS DE SIE IV
NIT. 900.773.749-9
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE DE 2019 y
2018

Ingresos Gastos años anteriores: Corresponde al Reintegro en el mes de Febrero por parte de la aseguradora de una reclamación daño de un tubo zona común año 2018.

Reclamos: Corresponde a la reclamación daño Bombas reintegro hecho por la aseguradora en el mes de mayo de 2019.

Donaciones: Corresponde a una donación hecha por la empresa de vigilancia para el día de los niños.

NOTA 12 – GASTOS NO OPERACIONALES

Corresponde a los gastos extraordinarios no contemplados en el desarrollo del objeto social de la Agrupación.

Gastos no operacionales	2019	2018	Variación
Financieros	794.820	763.391	31.429
Comisiones Por recaudo y pago proveedores	7.822.506	8.517.857	(695.351)
Intereses	1.200	10.000	(8.800)
Gastos extraordinarios	24.684	5.600	19.084
Impuestos asumidos	-	675	(675)
Total	8.643.210	9.297.523	(654.313)

- ✓ Los gastos financieros corresponden a Gastos Bancarios, Comisiones cobradas por el Banco.

NOTA 13 – BIENES COMUNES

En el Estado de Situación Financiera del año 2019 no se encuentran valores de Propiedad Planta y equipo debido a que fueron aplicadas las políticas contables establecidas según normas NIFF y las orientaciones del Consejo Técnico de la Contaduría Pública donde aclara que los bienes comunes no esenciales que no son indispensables para la subsistencia de la propiedad horizontal por lo tanto no constituyen un activo para la administración de la propiedad horizontal, por cuanto no tienen el carácter de recursos disponibles, dada la titularidad del dominio y el uso particular de que son objeto, pero la administración si tiene la responsabilidad de la preservación, mantenimiento y control de los bienes comunes.

Estos bienes se adquirieron con el presupuesto y con los excedentes de años anteriores y que fueron debidamente autorizados por la asamblea.

A continuación se relacionan

AGRUPACIÓN DE VIVIENDA CAMINOS DE SIE IV
NIT. 900.773.749-9
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE DE 2019 y
2018

Bienes comunes no esenciales desafectados

CAN	DESCRIPCION	VALOR UNITARIO	VALOR
1	COMPUTADOR AIO HP 19-2052L4 (2015)		1.249.000
1	MOUSE HP INALAMBRICO (2014)		29.900
1	IMPRESORA MULTIFUNSIONAL EPSON L355(2014)		569.000
1	UPS MG-500 Magon 500 VA X1 (2014)		139.500
1	FOTOCOPIADORA(2017)		600.000
1	VIDEO PROYECTOR(2017)		2.746.100
2	MESAS CUADRADAS(2014)	59.900	119.800
1	MESA PLEGABLE(2014)	139.990	139.990
6	SILLAS GERANIO(2015)	16.990	101.940
1	SILLA ESCRITORIO(2014)	69.900	69.900
2	ESTANTERIA METALICA(2014)	154.900	309.800
1	FUMIGADORA ESPALDERA CON CARETA Y RESPIRADORES(2015)	110.000	110.000
1	FUMIGADORA BELLOTA DE 22 LT (2018)	150.000	150.000
30	SILLAS PLASTICAS(2014)	16.000	480.000
1	MUEBLE BIBLIOTECA(2015)	100.000	100.000
	EQUIPOS HIDRONEUMATICOS		
3	MONTOBOMBAS CENTRIFUGA MONOBLOQUE		18.000.000
1	TANQUE HIDROFLO		
3	MONTOBOMBAS CENTRIFUGA MONOBLOQUE		22.000.000
3	TANQUE HIDROFLO		
1	RED CONTRA INCENDIOS	22.000.000	22.000.000
2	SUBESTACIONES ELECTRICAS	22.000.000	44.000.000
1	BOMBA SUMERGIBLE(2017)		862.470
	EQUIPOS ELECTRONICOS		
	EQUIPO DE CITOFONIA PARA 540 SALIDAS		50.000.000
	OTROS		
1	PUERTA DE ACCESO PEATONAL Y VEHICULAR(2015)	30.278.997	30.278.997
1	BICICLETERO(2016)	7.731.000	7.731.000
2	BICICLETERO(2018) costado salón comunal	680.000	1.360.000
1	BICICLETERO(2018) parqueadero sótano	380.000	380.000

FIRMADO EN ORIGINALES

YINA ALEXANDRA PINZON G.

Administradora Rep. Legal

FIRMADO EN ORIGINALES

LILIANA CASTIBLANCO V.

Revisora Fiscal
TP

FIRMADO EN ORIGINALES

DORA SOFIA VARGAS

Contadora
TP 149666-T

Conciliación presupuestal

AGRUPACIÓN DE VIVIENDA CAMINOS DE SIE IV
NIT. 900.773.749-9
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE DE 2019 y
2018

Ejecución presupuestal:

Ingresos operacionales

Ingresos no operacionales

Total Ingresos

Egresos operacionales

Total egresos

Excedente presupuestal

Menos:

Apropiación fondo de imprevistos

Excedente contable

AGRUPACIÓN DE VIVIENDA CAMINOS DE SIE IV
NIT. 900.773.749-9
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE DE 2019 y
2018

Certificación y Aprobación de los Estados Financieros

Se requiere que los Administradores preparen estados financieros, por cada año financiero, que presenten razonablemente la situación financiera y los resultados de la Copropiedad por tales años. Para la preparación de esos estados financieros, se requiere que los Administradores:

- Seleccionen políticas contables apropiadas y luego las apliquen coherentemente;
- Presenten información, incluyendo las políticas contables, que sea relevante, confiable, comparable y comprensible;
- Tengan juicios y estimaciones razonables y prudentes;
- Manifiesten si se han seguido las normas de contabilidad aplicables, sujetas a cualesquier desviaciones de importancia reveladas y explicadas en las cuentas; y
- Preparen las cuentas con base en el negocio en marcha a menos que sea inapropiado presumir que la Copropiedad continuará en actividad.
- Certifiquen que las cifras incluidas en los estados financieros comparativos adjuntos han sido tomadas fielmente de los libros oficiales de contabilidad.

Los Administradores confirman que los estados financieros comparativos adjuntos de la AGRUPACION DE VIVIENDA CAMINOS DE SIE IV Propiedad Horizontal al 31 de diciembre de 2019 y 2018 cumplen los anteriores requisitos.

Además, los Administradores consideran que son responsables de mantener registros de contabilidad apropiados que revelen con exactitud razonable en cualquier momento la situación financiera de la Copropiedad. También son responsables de la salvaguarda de los activos de la Copropiedad y, por lo tanto, de dar los pasos razonables para la prevención y detección de fraudes y otras irregularidades.

Los estados financieros fueron aprobados por el consejo de administración y autorizados para su publicación el 11 de Febrero de 2020.

FIRMADO EN ORIGINALES

YINA ALEXANDRA PINZON G.

Administradora Rep. Legal

FIRMADO EN ORIGINALES

DORA SOFIA VARGAS GALINDO

Contadora

T.P. 149666-T

AGRUPACION CAMINOS DE SIE IV
INFORME DE CARTERA A DICIEMBRE 31 DE 2019

Nombre	Admon	Honorarios	Intereses	Parqueaderos	Sanciones	Total general
Apto Int 21 404	4.167.503	6.280	1.623.422		188.097	5.985.302
Apto Int 21 504	2.319.445	551.900	801.753	58.000		3.731.098
Apto Int 14 103	2.056.729	76.352	363.931		83.900	2.580.912
Apto Int 11 403	1.941.282		414.882		148.500	2.504.664
Apto Int 19 401	1.542.299		502.539	307.000		2.351.838
Apto Int 26 402	1.928.989		376.638			2.305.627
Apto Int 26 302	1.754.527		268.476	29.000	89.600	2.141.603
Apto Int 12 402	1.678.869	124.385	286.407			2.089.661
Apto Int 15 403	1.571.054		275.362			1.846.416
Apto Int 9 302	1.049.200	630.796	112.651			1.792.647
Apto Int 14 202	886.000	358.347	222.835		89.600	1.556.782
Apto Int 15 503	1.246.385	103.096	189.667			1.539.148
Apto Int 13 103	722.522	357.826	109.095	146.397	83.900	1.419.740
Apto Int 22 101	1.177.978		108.470			1.286.448
Apto Int 8 303	792.000	196.173	97.415			1.085.588
Apto Int 7 401	836.185		64.804	30.963	99.000	1.030.952
Apto Int 16 303	706.980	81.171	127.782	29.000	75.400	1.020.333
Apto Int 19 202	886.493		57.676			944.169
Apto Int 12 504	781.943		66.882		75.400	924.225
Apto Int 7 501	693.000		44.333	27.881	99.000	864.214
Apto Int 13 504	684.466	106.462		13.000		803.928
Apto Int 24 102	622.086	109.239	28.861	13.000		773.186
Apto Int 16 501	555.651	51.235	69.409			676.295
Apto Int 26 103	474.930	17.928	45.747	97.900		636.505
Apto Int 14 504	537.600	33.337	18.332			589.269
Apto Int 22 503	549.513		26.761			576.274
Apto Int 3 403	528.870		40.775			569.645
Apto Int 3 402	377.000	36.958	22.785	116.000		552.743
Apto Int 25 501	527.800		21.249			549.049
Apto Int 6 503	494.871		14.446			509.317
Apto Int 17 502	459.612	8.316	32.189			500.117
Apto Int 19 301	452.668	10.692	19.119			482.479
Apto Int 21 502	396.000		13.540	52.000		461.540
Apto Int 9 401	438.000		13.288	2.773		454.061
Apto Int 26 203	317.000		16.551	116.000		449.551
Apto Int 20 301	296.000	21.600	28.320	102.583		448.503
Apto Int 1 504	420.895		24.657			445.552
Apto Int 1 304	358.400	51.277	33.189			442.866
Apto Int 27 101	258.714	88.550	5.168	87.000		439.432
Apto Int 25 201	301.600		8.697	116.000		426.297
Apto Int 7 404	365.483		19.502			384.985
Apto Int 11 402	226.200		5.817	145.000		377.017
Apto Int 7 104	272.600		9.180	87.000		368.780
Apto Int 20 103	273.706		5.170	87.000		365.876
Apto Int 13 302	335.112	8.230	21.319			364.661
Apto Int 23 503	268.800	19.440	10.355	58.000		356.595
Apto Int 27 502	262.976		5.002	87.000		354.978
Apto Int 24 401	321.352		31.593			352.945
Apto Int 10 101	206.290	32.400	10.397	87.000		336.087
Apto Int 2 302	328.400		6.517			334.917
Apto Int 24 504	316.343		12.253			328.596
Apto Int 15 203	226.100		4.565	87.000		317.665
Apto Int 26 201	179.200		3.429	124.876		307.505
Apto Int 19 204	203.600		24.714	77.500		305.814
Apto Int 24 304	291.024		12.542			303.566
Apto Int 4 202	150.800		26.821	125.600		303.221
Apto Int 13 503	284.428		4.361			288.789
Apto Int 4 403	150.800		7.694	127.136		285.630
Apto Int 2 501	269.712	0	12.794			282.506
Apto Int 4 404	277.265		2.927			280.192
Apto Int 18 302	268.800		6.755			275.555
Apto Int 5 103	180.480		2.111	87.000		269.591
Apto Int 24 403	226.200		3.855	39.000		269.055
Apto Int 24 502	262.801		5.869			268.670
Apto Int 11 501	249.628		17.994			267.622
Apto Int 6 404	259.896		6.696	0		266.592
Apto Int 1 402	179.200		9.551	76.399		265.150
Apto Int 20 302	247.540		2.877			250.417
Apto Int 10 401	243.496		3.170			246.666
Apto Int 22 102	235.943		4.108			240.051
Apto Int 7 503	174.346		1.658	58.000		234.004
Apto Int 23 303	102.092		2.548	116.000		220.640
Apto Int 14 303	205.909		6.407	0		212.316
Apto Int 17 203	210.200		0			210.200
Apto Int 3 404	198.218		2.618			200.836
Apto Int 27 504	192.600		5.555			198.155
Apto Int 7 403	195.520		1.400			196.920
Apto Int 17 403	0		17.686	177.160		194.846
Apto Int 23 203	165.525		1.289	26.000		192.814
Apto Int 17 104	185.407		6.959			192.366
Apto Int 27 301	156.500		20.019	13.000		189.519
Apto Int 25 404	177.115	0	11.031	0		188.146
Apto Int 22 201	179.200		8.440	0		187.640
Apto Int 3 301	0		12.582	174.000		186.582
Apto Int 10 504	179.200		2.616			181.816
Apto Int 22 202	178.241		2.390			180.631
Apto Int 8 301	129.000		3.950	45.497		178.447
Apto Int 27 401	175.179		1.241			176.420
Apto Int 17 201	142.039		5.276	26.000		173.315

AGRUPACION CAMINOS DE SIE IV
INFORME DE CARTERA A DICIEMBRE 31 DE 2019

Nombre	Admon	Honorarios	Intereses	Parqueaderos	Sanciones	Total general
Apto Int 9 102	170.492	0	0			170.492
Apto Int 3 202	154.500		13.038	1.794		169.332
Apto Int 22 403	163.327		1.069			164.396
Apto Int 2 403	162.675		0	0		162.675
Apto Int 4 303	130.948		1.226	29.000		161.174
Apto Int 4 302	151.307		3.885			155.192
Apto Int 4 101	150.800		4.068	0		154.868
Apto Int 24 402	154.743	0				154.743
Apto Int 15 102	150.801		3.817			154.618
Apto Int 18 503	152.006	0	0			152.006
Apto Int 25 403	150.800		1.093			151.893
Apto Int 13 204	147.616		3.597			151.213
Apto Int 21 103	92.901		1.944	53.091		147.936
Apto Int 2 402	89.600		3.540	52.917		146.057
Apto Int 17 503	0	76.026	0		66.860	142.886
Apto Int 5 101	98.961			42.000		140.961
Apto Int 3 304	139.475		929	0		140.404
Apto Int 12 304	137.941		907			138.848
Apto Int 11 203	135.337		3.429			138.766
Apto Int 27 102	130.638		595			131.233
Apto Int 17 404	89.600		1.717	37.612		128.929
Apto Int 4 201	122.990		3.032			126.022
Apto Int 26 104	122.933		2.991			125.924
Apto Int 19 503	96.838			29.000		125.838
Apto Int 7 301	92.000	0	0	29.000		121.000
Apto Int 10 502	89.600		2.273	28.501		120.374
Apto Int 1 201	89.600		2.949	27.248		119.797
Apto Int 3 101	0		0	117.589		117.589
Apto Int 10 202	0		2.500	113.657		116.157
Apto Int 2 301	111.979		3.769			115.748
Apto Int 26 401	111.689		2.775			114.464
Apto Int 16 401	110.890		2.701			113.591
Apto Int 27 303	110.147		3.196			113.343
Apto Int 27 501	112.854		337			113.191
Apto Int 5 304	83.677			29.000		112.677
Apto Int 14 101	3.480		24.129	84.300		111.909
Apto Int 5 102	14.088		8.972	85.200		108.260
Apto Int 10 103	82.200			26.000		108.200
Apto Int 6 303	0		18.371	84.366		102.737
Apto Int 12 503	72.855			29.000		101.855
Apto Int 23 402	69.751		1.481	29.000		100.232
Apto Int 5 402	99.000					99.000
Apto Int 23 202	0	66.240		29.000		95.240
Apto Int 23 401	63.789		4.013	26.000		93.802
Apto Int 27 304	47.752			44.924		92.676
Apto Int 3 303	89.412		2.148			91.560
Apto Int 2 201	89.600					89.600
Apto Int 18 204	0		1.287	87.000		88.287
Apto Int 18 401	88.261					88.261
Apto Int 23 404	26.800		608	57.513		84.921
Apto Int 26 503	0		1.193	82.290		83.483
Apto Int 9 403	79.600		2.373			81.973
Apto Int 25 203	48.669	0	3.230	29.000		80.899
Apto Int 6 103	80.543		0			80.543
Apto Int 14 403	0		16.539	63.268		79.807
Apto Int 21 204	0		537	78.157		78.694
Apto Int 20 101	66.000		12.316			78.316
Apto Int 5 501	0		3.796	72.100		75.896
Apto Int 13 304	75.812					75.812
Apto Int 25 304	67.177		379	8.000		75.556
Apto Int 12 302	14.877		2.555	58.000		75.432
Apto Int 15 201	75.400					75.400
Apto Int 16 102	74.564					74.564
Apto Int 25 303	42.117			29.000		71.117
Apto Int 13 201	67.142		0			67.142
Apto Int 5 303	66.456		0			66.456
Apto Int 4 501	65.637		0			65.637
Apto Int 16 503	65.435					65.435
Apto Int 24 202	62.786		0	0		62.786
Apto Int 16 104	62.190					62.190
Apto Int 15 402	0		421	58.000		58.421
Apto Int 2 502	1		1.281	54.506		55.788
Apto Int 14 301	55.123		0	0		55.123
Apto Int 11 304	20.112		6.000	28.600		54.712
Apto Int 25 103	54.362		0			54.362
Apto Int 25 204	11.750		0	42.000		53.750
Apto Int 1 303	52.749		765	0		53.514
Apto Int 16 403	53.234					53.234
Apto Int 22 501	53.165					53.165
Apto Int 22 204	52.041		0			52.041
Apto Int 27 204	0		695	47.904		48.599
Apto Int 22 303	43.265		627			43.892
Apto Int 13 401	0		0	42.419		42.419
Apto Int 21 203	41.850		0			41.850
Apto Int 10 404	0		1.806	39.352		41.158
Apto Int 18 402	23.576		4.492	17.500		45.568
Apto Int 14 304	0		567	44.000		44.567
Apto Int 18 104	8.159			34.000		42.159
Apto Int 1 502	40.284					40.284

AGRUPACION CAMINOS DE SIE IV
 INFORME DE CARTERA A DICIEMBRE 31 DE 2019

Nombre	Admon	Honorarios	Intereses	Parqueaderos	Sanciones	Total general
Apto Int 27 103	40.015		0			40.015
Apto Int 25 302	22.440			13.000		35.440
Apto Int 10 304	5.847		12	29.000		34.859
Apto Int 16 402	0		658	35.000		35.658
Apto Int 4 504	0			29.000		29.000
Apto Int 5 504	0			29.000		29.000
Apto Int 19 302	0		0	26.016		26.016
Apto Int 27 201	25.450	0	0		0	25.450
Apto Int 11 504	0		24.955			24.955
Apto Int 9 203	22.684		0			22.684
Apto Int 22 203	0		0	20.843		20.843
Apto Int 26 402		20.500				20.500
Apto Int 10 301	19.993					19.993
Apto Int 11 503	0			18.720		18.720
Apto Int 26 502	18.720					18.720
Apto Int 6 402	0		0	17.574		17.574
Apto Int 8 304	0		0	17.373		17.373
Apto Int 20 401		16.000				16.000
Apto Int 21 101	14.900			0		14.900
Apto Int 2 503	13.400		1.253			14.653
Apto Int 6 202	14.224		0			14.224
Apto Int 15 104	505		7	13.000		13.512
Apto Int 26 403	0			13.321		13.321
Apto Int 9 202	0		2.955	10.322		13.277
Apto Int 20 504	0		180	12.392		12.572
Apto Int 1 501	11.044		215			11.259
Apto Int 8 501	10.988					10.988
Apto Int 20 202	7.248		3.691			10.939
Apto Int 6 104	9.280		0			9.280
Apto Int 8 201	9.196		0	0		9.196
Apto Int 26 501	9.187		0			9.187
Int 1 Apto 101	0		0	8.839		8.839
Apto Int 15 103	0		0	8.757		8.757
Apto Int 10 102	0		0	7.984		7.984
Apto Int 11 303	300		671	6.200		7.171
Apto Int 9 501	7.006		0			7.006
Apto Int 22 104	6.373		0			6.373
Apto Int 8 204	0		0	5.083		5.083
Apto Int 25 301	5.009					5.009
Apto Int 26 504	4.803		0			4.803
Apto Int 15 504	0		61	4.213		4.274
Apto Int 7 203	3.882		0			3.882
Apto Int 10 303	0		0	3.862		3.862
Apto Int 17 401	3.512					3.512
Apto Int 19 403	0		0	2.173		2.173
Apto Int 12 301	0		0	2.018		2.018
Apto Int 9 503	0		1.720	0		1.720
Apto Int 19 402	300		57	1.210		1.567
Apto Int 14 401	0		0	1.500		1.500
Apto Int 9 502	0		1.441	0		1.441
Apto Int 3 104	0		1.385	0		1.385
Apto Int 15 303	0			1.139		1.139
Apto Int 18 201	0		0	1.111		1.111
Apto Int 12 403	975		0			975
Apto Int 15 101	0		840	0		840
Apto Int 2 204	0		0	795		795
Apto Int 20 201	605		0			605
Apto Int 13 104	0		7	500		507
Apto Int 10 501	0		458			458
Apto Int 19 201	0		421	0		421
Apto Int 21 202	0	4.429	328	0		4.757
Apto Int 13 303	0		245	0		245
Apto Int 2 504	0			0		1
TOTAL CARTERA	54.870.140	3.265.185	7.245.224	5.616.418	1.099.257	72.096.225

PRESUPUESTO 2019 AGRUPACION: CAMINOS DE SIE 4																100%		
INGRESOS	PREP MENSUAL AÑO 2019	TOTAL PRESUPUESTO ANUAL	ene-19	feb-19	mar-19	abr-19	may-19	jun-19	jul-19	ago-19	sep-19	oct-19	nov-19	dic-19	EJECUTADO AÑO 2019	% EJECUT ADO	\$\$\$ POR EJECUTAR	
INGRESOS OPERACIONALES																		
Cuotas de administración	46.675.134	560.101.608	46.675.140	46.675.140	46.675.140	46.675.140	46.675.140	46.675.140	46.675.140	46.675.140	46.675.140	46.675.140	46.675.140	46.675.140	560.101.680	100,00%	-72	
Intereses mora por no pago puntual	-	0	697.480	680.948	657.477	1.038.617	1.246.477	136.924	713.867	821.825	785.623	801.908	775.684	657.242	9.014.072	-100,00%	-9.014.072	
Uso de parqueaderos	7.443.000	89.316.000	6.514.000	6.510.000	6.807.000	6.376.000	6.840.000	6.734.000	6.692.000	6.456.877	6.586.151	6.477.000	6.692.000	6.604.100	79.289.128	88,77%	10.026.872	
Beneficio Social (Salón comunal)	82.500	990.000	80.000			80.000									160.000	16,16%	830.000	
Rendimientos financieros	65.000	780.000	77.713	85.904	103.175	88.561	100.664	109.556	536.515	98.113	114.070	268.547	43.987		1.626.805	208,56%	-846.805	
Fondo de imprevistos 1%	471.466	5.657.592	471.460	471.460	471.460	471.460	471.460	471.460	471.460	471.460	471.460	471.460	471.460	471.460	5.657.520	100,00%	72	
Descuento pronto pago	-	5.000.000	-60.000.000	-4.006.943	-4.563.741	-4.173.065	-4.636.506	-4.624.370	-4.601.293	-4.825.696	-4.551.006	-4.581.902	-4.332.900	-4.120.252	-5.006.880	-54.024.554	90,04%	-5.975.446
Sanciones		0					8.435.500			-188.600	-159.300	-185.550			7.070.597	0,00%	-7.070.597	
Fichas acceso peatonal	100.000	1.200.000	570.723	528.712	337.919	345.000	315.000	165.000	255.000	180.000	165.000		150.000	405.000	3.417.354	284,78%	-2.217.354	
Recuperación de Cartera x deterioro														5.870.129	5.870.129	100,00%	-5.870.129	
Reintegro reclamos							989.779								989.779	-100,00%	-989.779	
Ingresos ejer anteriores				2.190.000											2.190.000	-100,00%	-2.190.000	
Valor agregado día de los niños												300.000			300.000	-100,00%	-300.000	
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES	49.837.100	598.045.200	51.079.573	52.578.423	50.879.106	58.873.772	52.014.151	48.859.334	50.329.686	49.993.109	50.029.992	50.661.155	50.688.019	55.676.191	621.662.511	104%	-23.317.311	
MENOS:																		
EGRESOS																		
HONORARIOS Y CONTRATOS LABOR	4.740.700	56.888.400	5.258.881	4.586.409	4.548.900	4.728.152	4.728.152	4.728.152	4.728.152	4.728.152	5.696.881	5.288.642	4.728.152	4.669.712	58.418.337	103%	-1.529.937	
Revisora Fiscal (honorarios mensuales)	689.500	8.274.000	689.500	689.500	689.500	689.500	689.500	689.500	689.500	689.500	689.500	689.500	689.500	689.500	8.274.000	100,00%	0	
Asesoría jurídica	50.000	600.000	492.729								988.729	560.490			2.021.948	336,99%	-1.421.948	
Administrador (Honorarios mensual)	1.858.000	22.296.000	1.858.000	1.858.000	1.858.000	1.858.000	1.858.000	1.858.000	1.858.000	1.858.000	1.858.000	1.858.000	1.858.000	1.858.000	22.296.000	100,00%	0	
Asistente administrativa	1.338.800	16.065.600	1.414.252	1.234.509	1.197.000	1.376.252	1.376.252	1.376.252	1.376.252	1.376.252	1.376.252	1.376.252	1.376.252	1.317.812	16.173.589	100,67%	-107.989	
Contador Público (honorario Mensual)	804.400	9.652.800	804.400	804.400	804.400	804.400	804.400	804.400	804.400	804.400	804.400	804.400	804.400	804.400	9.652.800	100,00%	0	
SERVICIOS GENERALES	31.027.248	372.326.976	30.723.662	31.017.679	30.663.231	30.842.276	30.864.563	30.723.662	30.367.820	31.423.890	30.367.820	30.298.617	30.654.460	31.081.760	369.029.440	99%	3.297.536	
Aseo	7.445.000	89.340.000	7.141.416	7.435.433	7.080.985	7.260.030	7.259.174	7.141.416	6.785.574	7.841.644	6.785.574	6.785.574	7.141.416	7.568.716	86.226.952	96,52%	3.113.048	
Vigilancia	23.582.248	282.986.976	23.582.246	23.582.246	23.582.246	23.582.246	23.582.246	23.582.246	23.582.246	23.582.246	23.582.246	23.513.043	23.513.044	23.513.044	282.802.488	99,93%	184.488	
SERVICIOS PUBLICOS ZONAS COMUN	3.385.000	40.620.000	3.795.188	3.624.594	3.101.163	4.166.044	5.479.356	5.214.182	4.641.348	4.441.405	4.255.505	5.547.950	4.490.457	3.033.728	51.791.280	749%	-11.171.280	
Acueducto y alcantarillado	180.000	2.160.000	236.180	181.140	160.640	963.990	2.081.710	990.940	852.570	1.391.690	1.324.710	2.083.310	1.274.320	355.660	11.896.860	550,78%	-9.736.860	
Energía Eléctrica	3.100.000	37.200.000	3.460.320	3.348.460	2.843.640	3.114.120	3.308.550	4.134.080	3.696.280	2.960.040	2.841.120	3.370.990	3.048.070	2.586.080	38.711.750	104,06%	-1.511.750	
Telefono Administracion-internet	105.000	1.260.000	98.688	94.994	96.883	88.294	89.096	89.162	92.498	89.675	89.675	93.650	168.067	91.988	1.182.670	93,86%	77.330	
MANTENIMIENTOS ADECUACIONES Y REPARACIONES LOCATIVAS (Mantenimiento preventivo y correctivo)	4.500.000	54.000.000	1.878.027	1.389.500	964.200	283.000	4.369.550	4.461.860	2.221.300	237.950	102.200	9.741.490	4.112.603	19.991.565	49.753.245	92%	4.246.755	
Jardines y Prados	250.000	3.000.000	458.117	14.000	138.900	99.600	201.500	68.400	71.800	200.500	38.600	45.000	322.450	368.500	2.027.367	67,58%	972.633	
Iluminación y sensores	400.000	4.800.000	577.000	360.000	145.000		8.000	528.000				16.500	1.367.000	72.400	3.073.900	64,04%	1.726.100	
Control de acceso	150.000	1.800.000	617.610				2.209.150					-680.000			2.146.760	119,26%	-346.760	
Mantenimiento de puertas	150.000	1.800.000	190.000		282.000	12.900	34.500	1.373.260	3.500	18.000	3.600	2.000		4.307.460	6.227.220	345,96%	-4.427.220	
Mant. Equipo de bombas	310.000	3.720.000			297.500		1.916.400		297.500			3.129.700	297.500		5.938.600	159,64%	-2.218.600	
Man. Tanques de agua	500.000	6.000.000		480.000				1.850.000						1.850.000	4.180.000	69,67%	1.820.000	
mantenimiento de citofono de torres	50.000	600.000						80.000					150.000		230.000	38,33%	370.000	
Parqueaderos-señalización	100.000	1.200.000	4.600		80.000							707.500		360.000	1.152.100	96,01%	47.900	
Mantenimientos hidráulicos-CAJAS NEG	480.000	5.760.000							1.584.000					1.230.016	2.814.016	48,85%	2.945.984	
Mto zonas comunes implementos de aseo	65.000	780.000	3.500					82.200		2.950	60.000	229.100		56.000	433.750	55,61%	346.250	
Mto rejas area perimetral-barandas	250.000	3.000.000			20.800										20.800	0,69%	2.979.200	
Mto canales y bajantes de agua	1.200.000	14.400.000												9.752.981	9.752.981	67,73%	4.647.019	
Mto Circuito Cerrado de TV	150.000	1.800.000										550.000			550.000	30,56%	1.250.000	
Mto cerca electrica	80.000	960.000						480.000							480.000	50,00%	480.000	
Gastos Licencia y Diseño Portería												5.741.690	882.813		6.624.503	#DIV/0!	-6.624.503	
Programa contable	45.000	540.000												106.208	106.208	19,67%	433.792	
Mto computador e impresora	30.000	360.000	27.200			170.500								250.000	447.700	124,36%	-87.700	
Fumigaciones	40.000	480.000		535.500						16.500		280.840			832.840	173,51%	-352.840	
Extintores	250.000	3.000.000							264.500			812.000	1.638.000	2.714.500	90,48%	285.500		
GASTOS LEGALES Y NOTARIALES	3.139.442	37.673.304	3.139.442	3.139.442	3.139.442	3.139.442	3.139.442	3.139.442	3.139.442	3.139.442	3.139.442	3.139.442	3.139.442	3.139.447	37.673.309	100%	-5	
Poliza Seguro (cuota mensual)	3.139.442	37.673.304	3.139.442	3.139.442	3.139.442	3.139.442	3.139.442	3.139.442	3.139.442	3.139.442	3.139.442	3.139.442	3.139.442	3.139.447	37.673.309	100,00%	-5	
GASTOS ADMINISTRATIVOS	400.000	4.800.000	0	350.000	5.573.949	511.500	0	0	0	0	0	0	0	0	6.435.449	134%	-1.635.449	
Gastos asamblea	400.000	4.800.000		350.000	5.573.949	511.500									6.435.449	134,07%	-1.635.449	
OBLIGACIONES BANCARIAS	800.000	9.600.000	714.292	768.156	905.355	697.236	693.941	715.266	652.293	692.560	635.994	691.199	675.513	801.404	8.643.210	90%	956.790	
Gastos recado bancario	800.000	9.600.000	714.292	768.156	905.355	697.236	693.941	715.266	652.293	692.560	635.994	691.199	675.513	801.404	8.643.210	90,03%	956.790	
UTILES PAPELERIA, CAFETERIA Y EVE	493.244	5.918.928	172.600	13.000	528.200	60.000	56.000	50.500	33.000	112.500	59.900	2.039.400	802.450	1.004.920	4.932.470	83%	986.458	
Utiles y papeleria Oficina	163.244	1.958.928	147.600	6.500	515.200	60.000	35.000	33.500	33.000	77.500	5.900	129.800	67.650	14.000	1.125.650	57,46%	833.278	
Transportes	30.000	360.000	25.000	6.500	13.000		21.000	17.000		35.000	54.000	24.000	15.000		210.500	58,47%	149.500	
Eventos especiales (día Niño,familia, navi	300.000	3.600.000										1.885.600	719.800	990.920	3.596.320	99,90%	3.680	
IMPREVISTOS	880.000	10.560.000	616.200	2.392.934														

PRESUPUESTO 2019 AGRUPACION: CAMINOS DE SIE 4				100%	
INGRESOS	PREP MENSUAL AÑO 2019	TOTAL PRESUPUESTO ANUAL	EJECUTADO AÑO 2019	EJECUTA DO	\$\$\$ POR EJECUTAR
INGRESOS OPERACIONALES					
Cuotas de administracion	46.675.134	560.101.608	560.101.680	100,00%	-72
intereses mora por no pago puntual	-	0	9.014.072	-100,00%	-9.014.072
Uso de parqueaderos	7.443.000	89.316.000	79.289.128	88,77%	10.026.872
Beneficio Social (Salon comunal)	82.500	990.000	160.000	16,16%	830.000
Rendimientos financieros	65.000	780.000	1.626.805	208,56%	-846.805
Fondo de imprevistos 1%	471.466	5.657.592	5.657.520	100,00%	72
Descuento pronto pago	- 5.000.000	-60.000.000	-54.024.554	90,04%	-5.975.446
Sanciones	-	0	7.070.597	0,00%	-7.070.597
Fichas acceso peatonal	100.000	1.200.000	3.417.354	284,78%	-2.217.354
Recuperacion de carter x deterioro			5.870.129	100,00%	-5.870.129
Reintegro reclamos			989.779	-100,00%	-989.779
Ingresos ejer anteriores			2.190.000	-100,00%	-2.190.000
Valor agregado dia de los niños			300.000	-100,00%	-300.000
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES	49.837.100	598.045.200	621.662.511	104%	-23.317.311
MENOS:					
EGRESOS					
HONORARIOS Y CONTRATOS LABORAL	4.740.700	56.888.400	58.418.337	103%	-1.529.937
Revisora Fiscal (honorarios mensuales)	689.500	8.274.000	8.274.000	100,00%	0
Asesoría jurídica	50.000	600.000	2.021.948	336,99%	-1.421.948
Administrador (Honorarios mensual)	1.858.000	22.296.000	22.296.000	100,00%	0
Asistente administrativa	1.338.800	16.065.600	16.173.589	100,67%	-107.989
Contador Publico (honorario Mensual)	804.400	9.652.800	9.652.800	100,00%	0
SERVICIOS GENERALES	31.027.248	372.326.976	369.029.440	99%	3.297.536
Aseo	7.445.000	89.340.000	86.226.952	96,52%	3.113.048
Vigilancia	23.582.248	282.986.976	282.802.488	99,93%	184.488
SERVICIOS PUBLICOS ZONAS COMUN	3.385.000	40.620.000	51.791.280	749%	-11.171.280
Acueducto y alcantarillado	180.000	2.160.000	11.896.860	550,78%	-9.736.860
Energía Eléctrica	3.100.000	37.200.000	38.711.750	104,06%	-1.511.750
Teléfono Administracion-internet	105.000	1.260.000	1.182.670	93,86%	77.330
MANTENIMIENTOS ADECUACIONES Y REPARACIONES LOCATIVAS (Mantenimiento preventivo y correctivo)	4.500.000	54.000.000	49.753.245	92%	4.246.755
Jardines y Prados	250.000	3.000.000	2.027.367	67,58%	972.633
Iluminación y sensores	400.000	4.800.000	3.073.900	64,04%	1.726.100
Control de acceso	150.000	1.800.000	2.146.760	119,26%	-346.760
Mantenimiento de puertas	150.000	1.800.000	6.227.220	345,96%	-4.427.220
Mant. Equipo de bombas	310.000	3.720.000	5.938.600	159,64%	-2.218.600
Man. Tanques de agua	500.000	6.000.000	4.180.000	69,67%	1.820.000
mantenimiento de citofono de torres	50.000	600.000	230.000	38,33%	370.000
Parqueaderos-señalización	100.000	1.200.000	1.152.100	96,01%	47.900
Mantenimientos hidraulicos-CAJAS NEG	480.000	5.760.000	2.814.016	48,85%	2.945.984
Mto zonas comunes implementos de aseo	65.000	780.000	433.750	55,61%	346.250
Mto rejas area perimetral-barandas	250.000	3.000.000	20.800	0,69%	2.979.200
Mto canales y bajantes de agua	1.200.000	14.400.000	9.752.981	67,73%	4.647.019
Mto Circuito Cerrado de TV	150.000	1.800.000	550.000	30,56%	1.250.000
Mto cerca electrica	80.000	960.000	480.000	50,00%	480.000
Gastos Licencia y Diseño Portería			6.624.503	-100,00%	-6.624.503
Programa contable	45.000	540.000	106.208	19,67%	433.792
Mto computador e impresora	30.000	360.000	447.700	124,36%	-87.700
Fumigaciones	40.000	480.000	832.840	173,51%	-352.840
Extintores	250.000	3.000.000	2.714.500	90,48%	285.500
GASTOS LEGALES Y NOTARIALES	3.139.442	37.673.304	37.673.309	100%	-5
Poliza Seguro (cuota mensual)	3.139.442	37.673.304	37.673.309	100,00%	-5
GASTOS ADMINISTRATIVOS	400.000	4.800.000	6.435.449	134%	-1.635.449
Gastos asamblea	400.000	4.800.000	6.435.449	134,07%	-1.635.449
OBLIGACIONES BANCARIAS	800.000	9.600.000	8.643.210	90%	956.790
Gastos recaudo bancario	800.000	9.600.000	8.643.210	90,03%	956.790
UTILES,PAPELERIA,CAFETERIA Y EVIDENCIA	493.244	5.918.928	4.932.470	83%	986.458
Utiles y papeleria Oficina	163.244	1.958.928	1.125.650	57,46%	833.278
Transportes	30.000	360.000	210.500	58,47%	149.500
Eventos especiales (dia Niño,familia, navid)	300.000	3.600.000	3.596.320	99,90%	3.680
IMPREVISTOS	880.000	10.560.000	28.995.406	275%	-11.259.668
Imprevistos(mto generales)	300.000	3.600.000	5.331.434	148,10%	-1.731.434
Salud y seguridad en el trabajo	80.000	960.000	4.090.400	426,08%	-3.130.400
Mejoras Locativas	300.000	3.600.000	2.472.934	68,69%	1.127.066
Mejoras salones	200.000	2.400.000	1.644.900	68,54%	755.100
HABEAS DATA			8.280.000	100,00%	-8.280.000
Deterioro de cartera			7.175.738	100,00%	-7.175.738
TOTAL EGRESOS	49.365.634	592.387.608	615.672.146	104%	-16.108.800
Apropiación Fondo de imprevistos 1%			5.657.520		72
EXCEDENTE(+) DEFECIT (-) DEL PERIC	471.466	0	332.845		-7.208.583

PRESUPUESTO 2020 AGRUPACION: CAMINOS DE SIE 4				100%	
INGRESOS	PREP MENSUAL AÑO 2019	TOTAL PRESUPUESTO ANUAL	EJECUTADO AÑO 2019	EJECUTA DO	\$\$\$ POR EJECUTAR
INGRESOS OPERACIONALES					
Cuotas de administracion	46.675.134	560.101.608	560.101.680	100,00%	-72
intereses mora por no pago puntual	-	0	9.014.072	-100,00%	-9.014.072
Uso de parqueaderos	7.443.000	89.316.000	79.289.128	88,77%	10.026.872
Beneficio Social (Salon comunal)	82.500	990.000	160.000	16,16%	830.000
Rendimientos financieros	65.000	780.000	1.626.805	208,56%	-846.805
Fondo de imprevistos 1%	471.466	5.657.592	5.657.520	100,00%	72
Descuento pronto pago	- 5.000.000	-60.000.000	-54.024.554	90,04%	-5.975.446
Sanciones	-	0	7.070.597	0,00%	-7.070.597
Fichas acceso peatonal	100.000	1.200.000	3.417.354	284,78%	-2.217.354
Recuperacion de carter x deterioro			5.870.129	100,00%	-5.870.129
Reintegro reclamos			989.779	-100,00%	-989.779
Ingresos ejer anteriores			2.190.000	-100,00%	-2.190.000
Valor agregado dia de los niños			300.000	-100,00%	-300.000
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES	49.837.100	598.045.200	621.662.511	104%	-23.317.311
MENOS:					
EGRESOS					
HONORARIOS Y CONTRATOS LABORAL	4.740.700	56.888.400	58.418.337	103%	-1.529.937
Revisora Fiscal (honorarios mensuales)	689.500	8.274.000	8.274.000	100,00%	0
Asesoría jurídica	50.000	600.000	2.021.948	336,99%	-1.421.948
Administrador (Honorarios mensual)	1.858.000	22.296.000	22.296.000	100,00%	0
Asistente administrativa	1.338.800	16.065.600	16.173.589	100,67%	-107.989
Contador Publico (honorario Mensual)	804.400	9.652.800	9.652.800	100,00%	0
SERVICIOS GENERALES	31.027.248	372.326.976	369.029.440	99%	3.297.536
Aseo	7.445.000	89.340.000	86.226.952	96,52%	3.113.048
Vigilancia	23.582.248	282.986.976	282.802.488	99,93%	184.488
SERVICIOS PUBLICOS ZONAS COMUN	3.385.000	40.620.000	51.791.280	749%	-11.171.280
Acueducto y alcantarillado	180.000	2.160.000	11.896.860	550,78%	-9.736.860
Energía Eléctrica	3.100.000	37.200.000	38.711.750	104,06%	-1.511.750
Teléfono Administracion-internet	105.000	1.260.000	1.182.670	93,86%	77.330
MANTENIMIENTOS ADECUACIONES Y REPARACIONES LOCATIVAS (Mantenimiento preventivo y correctivo)	4.500.000	54.000.000	49.753.245	92%	4.246.755
Jardines y Prados	250.000	3.000.000	2.027.367	67,58%	972.633
Iluminación y sensores	400.000	4.800.000	3.073.900	64,04%	1.726.100
Control de acceso	150.000	1.800.000	2.146.760	119,26%	-346.760
Mantenimiento de puertas	150.000	1.800.000	6.227.220	345,96%	-4.427.220
Mant. Equipo de bombas	310.000	3.720.000	5.938.600	159,64%	-2.218.600
Man. Tanques de agua	500.000	6.000.000	4.180.000	69,67%	1.820.000
mantenimiento de citofono de torres	50.000	600.000	230.000	38,33%	370.000
Parqueaderos-señalización	100.000	1.200.000	1.152.100	96,01%	47.900
Mantenimientos hidraulicos-CAJAS NEG	480.000	5.760.000	2.814.016	48,85%	2.945.984
Mto zonas comunes implementos de aseo	65.000	780.000	433.750	55,61%	346.250
Mto rejas area perimetral-barandas	250.000	3.000.000	20.800	0,69%	2.979.200
Mto canales y bajantes de agua	1.200.000	14.400.000	9.752.981	67,73%	4.647.019
Mto Circuito Cerrado de TV	150.000	1.800.000	550.000	30,56%	1.250.000
Mto cerca eléctrica	80.000	960.000	480.000	50,00%	480.000
Gastos Licencia y Diseño Portería			6.624.503	-100,00%	-6.624.503
Programa contable	45.000	540.000	106.208	19,67%	433.792
Mto computador e impresora	30.000	360.000	447.700	124,36%	-87.700
Fumigaciones	40.000	480.000	832.840	173,51%	-352.840
Extintores	250.000	3.000.000	2.714.500	90,48%	285.500
GASTOS LEGALES Y NOTARIALES	3.139.442	37.673.304	37.673.309	100%	-5
Poliza Seguro (cuota mensual)	3.139.442	37.673.304	37.673.309	100,00%	-5
GASTOS ADMINISTRATIVOS	400.000	4.800.000	6.435.449	134%	-1.635.449
Gastos asamblea	400.000	4.800.000	6.435.449	134,07%	-1.635.449
OBLIGACIONES BANCARIAS	800.000	9.600.000	8.643.210	90%	956.790
Gastos recaudo bancario	800.000	9.600.000	8.643.210	90,03%	956.790
UTILES,PAPELERIA,CAFETERIA Y EVIDENCIA	493.244	5.918.928	4.932.470	83%	986.458
Utiles y papeleria Oficina	163.244	1.958.928	1.125.650	57,46%	833.278
Transportes	30.000	360.000	210.500	58,47%	149.500
Eventos especiales (dia Niño,familia, navid)	300.000	3.600.000	3.596.320	99,90%	3.680
IMPREVISTOS	880.000	10.560.000	28.995.406	275%	-11.259.668
Imprevistos(mto generales)	300.000	3.600.000	5.331.434	148,10%	-1.731.434
Salud y seguridad en el trabajo	80.000	960.000	4.090.400	426,08%	-3.130.400
Mejoras Locativas	300.000	3.600.000	2.472.934	68,69%	1.127.066
Mejoras salones	200.000	2.400.000	1.644.900	68,54%	755.100
HABEAS DATA			8.280.000	100,00%	-8.280.000
Deterioro de cartera			7.175.738	100,00%	-7.175.738
TOTAL EGRESOS	49.365.634	592.387.608	615.672.146	104%	-16.108.800
Apropiación Fondo de imprevistos 1%			5.657.520		72
EXCEDENTE(+) DEFECIT (-) DEL PERIC	471.466	0	332.845		-7.208.583