



LAS CEIBAS
Asociación Vecinal Las Ceibas AC

ESTADOS FINANCIEROS MAYO 2021

ASOCIACIÓN VECINAL
LAS CEIBAS A.C.

ELABORADO POR:
L.C.P. EVA MARÍA SÁNCHEZ RIVERA

Contenido

Estado de posición financiera al 31 de Mayo 2021.....	2
Estado de resultados del periodo comprendido del 01 de Enero al 31 de Mayo de 2021	3
Estado de resultados detallado del periodo comprendido del 01 de Enero al 31 de Mayo de 2021	4
Comparativo Real Vs presupuesto aprobado	7
Estado de flujo de efectivo al 31 de Mayo de 2021 detallado	9
Estado de flujo de efectivo al 31 de Mayo de 2021	10
Notas a los estados financieros al 31 de Mayo de 2021.....	11



LAS CEIBAS

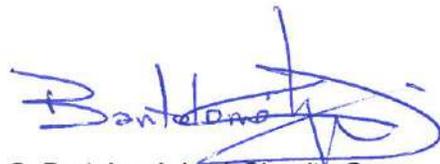
Asociación Vecinal Las Ceibas AC

Estado de Posición Financiera

al 31 de Mayo del 2021

Cifras en pesos

A CT I V O		P A S I V O	
<i>CIRCULANTE</i>		<i>CIRCULANTE</i>	
Fondo Fijo Caja (Nota 2)	6,170	Impuestos Por Pagar (Nota 09)	126,255
Bancos (Nota 2)	4,827,877	Cuotas Por Adelantado (Nota 10)	2,896,856
Cuentas Por Cobrar a Colonos (Nota 3)	4,131,405	Sueldos por Pagar (Nota 11)	55,126
Deudores Diversos	52	Depósitos no Identificados	211,972
Anticipo a Proveedores (Nota 4)	95,271		
Impuestos a Favor (Nota 5)	82,273		
Funcionarios y Empleados (Nota 6)	39,023		
Gastos Por Comprobar (Nota 7)	1,598		
	<hr/>		
<i>Total CIRCULANTE</i>	9,183,669	<i>Total CIRCULANTE</i>	3,290,209
<i>FIJO (Nota 8)</i>		<i>FIJO</i>	
Terrenos	550,000		
Edificios	348,150	<i>Total FIJO</i>	<hr/> 0
Dep. A. Edificios	-4,352		
Mob. y Eq. de ofna.	38,269		
Dep. A. de Mob. y Eq. ofna.	-31,989	<i>DIFERIDO</i>	
Eq. de Transporte	480,575		
Dep. A. Eq. Transporte	-351,493		
Eq. de cómputo	91,952	<i>Total DIFERIDO</i>	<hr/> 0
Dep. A. Eq. cómputo	-78,318		
Mob. y E. de Trabajo	504,255		
Dep. A. Mob. y E. de Trabajo	-206,871	<i>SUMA DEL PASIVO</i>	3,290,209
Otros Activos Fijos	789,553		
Dep. A. Otros Activos Fijos	-614,958	<i>C A P I T A L</i>	
Eq. Telefónico	1	<i>PATRIMONIO</i>	
Dep. A. Eq. Telefónico	-1	Patrimonio	348,150
	<hr/>	Fondo de Reserva (Nota 12)	400,000
<i>Total FIJO</i>	1,514,773	Resultado Ejercicios Anteriores (Nota 13)	6,707,000
			<hr/>
<i>DIFERIDO</i>		<i>Total PATRIMONIO</i>	7,455,150
		Utilidad o Pérdida del Ejercicio	-46,917
<i>Total DIFERIDO</i>	<hr/> 0		<hr/>
		<i>SUMA DEL CAPITAL</i>	7,408,233
<i>SUMA DEL ACTIVO</i>	<hr/> 10,698,442	<i>SUMA DEL PASIVO Y CAPITAL</i>	<hr/> 10,698,442


C. Bartolomé José Chopite Cova
Administrador


L.C.P. Eva María Sánchez Rivera
Contador
Ced. Prof. 12102184



LAS CEIBAS
Asociación Vecinal Las Ceibas AC

**Estado de actividades por el periodo comprendido
del 01 de Enero al 31 de Mayo 2021**
Cifras en pesos

	Periodo	Acumulado		Variación	
		Real	Presupuesto	\$	%
Ingresos					
Cuotas de Mantenimiento	\$ 910,200.00	\$ 4,551,000.00	\$ 4,551,000.00	\$ -	0%
Ingresos Varios	7,374.85	36,450.43	35,000.00	1,450.43	4%
Ingresos por Tarjetas	10,320.00	44,160.01	0.00	44,160.01	100%
Otros Ingresos	2.21	617.56	0.00	617.56	100%
Desccto y/o Bonif Cuotas	-20,890.00	-958,997.50	-343,825.00	-615,172.50	64%
Total Ingresos	907,007.06	3,673,230.50	4,242,175.00	-568,944.50	268%
Egresos					
<i>Gastos de Operación Normal</i>					
<i>Salarios e Indirectos</i>					
Salarios e Indirectos Oficina	\$ 21,420.79	\$ 181,360.34	\$ 251,812.50	-\$ 70,452.16	-39%
Salarios e Indirectos Vigilancia	168,230.75	858,162.29	773,960.00	84,202.29	10%
Salarios e Indirectos Mantenimiento	27,022.94	141,150.33	148,915.00	-7,764.67	-6%
Salarios e Indirectos Jardinería	228,986.24	1,118,724.96	1,246,508.75	-127,783.79	-11%
Salarios e Indirectos Limpieza	7,800.07	47,770.10	36,625.00	11,145.10	23%
Total Salarios e Indirectos	\$ 453,460.79	\$ 2,347,168.02	\$ 2,457,821.25	-\$ 110,653.23	-23%
Gastos Oficina	\$ 71,664.50	\$ 550,731.25	\$ 553,947.50	-\$ 3,216.25	-1%
Consumos y Pagos Generales	906.00	77,826.91	55,632.08	22,194.83	29%
Gastos de Mantenimiento	136,344.80	352,838.49	329,226.67	23,611.82	7%
Gastos de Jardinería	50,597.89	216,136.40	205,267.08	10,869.32	5%
Gastos de Seguridad	21,590.85	131,483.07	138,549.17	-7,066.10	-5%
Total Gastos de Operación Normal	\$ 734,564.83	\$ 3,676,184.14	\$ 3,740,443.75	-\$ 64,259.61	34%
Gastos Extraordinarios		-	-	-	0%
Gastos Financieros	2,771.22	33,319.83	33,333.33	- 13.50	2%
Otros Gastos	2,206.42	10,643.48	-	10,643.48	0%
Total Otros Gastos	2,206.42	10,643.48	-	10,643.48	0.00
<i>Proyectos</i>					
Mejoras y arreglo de vialidades	-	-	-	-	0%
Total Proyectos	0.00	0.00	0.00	0.00	0%
Total Egresos	\$ 739,542.47	\$ 3,720,147.45	\$ 3,773,777.08	-\$ 53,629.63	101%
Remanente	167,464.59	-46,916.95	468,397.92	-515,314.87	-1%


C. Bartolomé José Chopite Cova
Administrador


L.C.P. Eva María Sánchez Rivera
Contador
Ced. Prof. 12102184



LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

Estado de actividades detallado del periodo comprendido del 01 de Enero al 31 de Mayo de 2021

Cifras en pesos

Concepto	Periodo	%	Acumulado	%
Ingresos				
Cuotas de Mantenimiento	910,200.00	100%	4,551,000.00	124%
Cuota inicial	0.00	0%	0.00	0%
Ingresos Varios	7,374.85	1%	36,450.43	1%
Ingresos por Tarjetas	10,320.00	1%	44,160.01	1%
Otros Ingresos	2.21	0%	617.56	0%
Descto y/o Bonif Cuotas	-20,890.00	6%	-958,997.50	34%
Total Ingresos	907,007.06	100%	3,673,230.50	100%
Egresos				
Gastos de Operación Normal				
Salarios e Indirectos				
Salarios e Indirectos Oficina	21,420.79	2%	181,360.34	5%
Salarios e Indirectos Vigilancia	168,230.75	19%	858,162.29	23%
Salarios e Indirectos Mantenimiento	27,022.94	3%	141,150.33	4%
Salarios e Indirectos Jardinería	228,986.24	25%	1,118,724.96	30%
Salarios e Indirectos Limpieza	7,800.07	1%	47,770.10	1%
Total Salarios e Indirectos	453,460.79	57.92%	2,347,168.02	64%
Gastos Oficina				
Papelería	4,831.17	0.53%	20,506.63	0.56%
Teléfono	1,818.27	0.20%	8,813.68	0.24%
Honorarios Contables	24,724.67	2.73%	148,348.02	4.04%
Botiquin	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Mantenimiento Equipo Oficina	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Honorarios Jurídicos	7,540.00	0.83%	37,700.00	1.03%
Mantto. Equipo de Computo y soporte inform	5,994.59	0.66%	70,995.43	1.93%
Suministros Multifuncional	0.00	0.00%	2,398.47	0.07%
Gastos Asamblea	0.00	0.00%	32,299.34	0.88%
Posada Navideña	0.00	0.00%	897.98	0.02%
Agua y Alimentos	299.30	0.03%	5,559.93	0.15%
Publicidad	0.00	0.00%	16,693.67	0.45%
Recargos	0.00	0.00%	558.13	0.02%
Productos de Limpieza Oficina	2,296.00	0.25%	7,479.98	0.20%
Accesorios Oficina	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Gastos Varios	0.00	0.00%	10,040.00	0.27%
Depreciaciones Activos Fijos Oficina	2,403.20	0.26%	10,672.20	0.29%
Asesoría Administrativa	0.00	0.00%	74,172.92	2.02%
Gasolina Administración	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Multas y gastos de ejecución IMSS	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Eventos	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Hosting Web	0.00	0.00%	2,726.50	0.07%
Equipo Telefónico	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Protocolización Actas	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Seguros y fianzas	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Predial	0.00	0.00%	1,574.08	0.04%
Sanitización oficinas	0.00	0.00%	696.00	0.02%
Honorarios Profesionales	21,757.30	2.40%	95,931.30	2.61%
Uniformes Administración	0.00	0.00%	1,631.71	0.04%
Reparación de daños por serv a colonos	0.00	0.00%	480.00	0.01%
Refrendos	0.00	0.00%	555.28	0.02%
Total Gastos de Oficina	71,664.50	8%	550,731.25	15%



LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

<u>Consumos y Pagos Generales</u>				
Agua	300.00	0.03%	3,042.62	0.08%
Electricidad	0.00	0.00%	16,010.65	0.44%
Fumigación áreas comunes	606.00	0.07%	45,808.00	1.25%
No Deducibles	0.00	0.00%	7,383.84	0.20%
Tarjetas de acceso	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Artículos de limpieza	0.00	0.00%	3,012.00	0.08%
Activos fijos menosres	0.00	0.00%	2,295.00	0.06%
Mantenimiento área de mascotas	0.00	0.00%	274.80	0.01%
Total Consumos y Pagos Generales	906.00	0.10%	77,826.91	2.12%
<u>Gastos de Mantenimiento</u>				
Pintura	66,044.50	7%	78,780.43	2%
Ferretería	2,296.72	0%	6,334.86	0%
Albañilería	0.00	0%	250.00	0%
Reparaciones Generales	21,255.33	2%	39,689.60	1%
Productos de Limpieza Mtto	0.00	0%	0.00	0%
Recolección de Basura	32,880.32	4%	164,401.60	4%
Renta de Maquinaria	0.00	0%	0.00	0%
Refacciones camioneta / Motocicletas	3,220.92	0%	16,364.40	0%
Uniformes Mantenimiento	0.00	0%	1,087.81	0%
Depreciaciones Activos Fijos Mtto.	6,755.00	1%	42,037.78	1%
Capacitación mantenimiento	0.00	0%	0.00	0%
Mantenimiento alumbrado público	0.00	0%	0.00	0%
Hherramientas de trabajo	3,892.01	0%	3,892.01	0%
Total Gastos de Mantenimiento	136,344.80	15%	352,838.49	10%
<u>Gastos de Jardinería</u>				
Gasolina Jardinería	11,700.00	1.29%	44,600.00	1.21%
Mantenimiento Equipo de Jardinería	8,990.98	0.99%	32,687.37	0.89%
Artículos y Accesorios para Jardinería	13,866.60	1.53%	51,039.80	1.39%
Uniformes Jardinería	4,980.20	0.55%	15,586.34	0.42%
Accesorios Jardinería	2,385.00	0.26%	8,575.56	0.23%
Equipo de Trabajo	0.00	0.00%	26,250.80	0.71%
Capacitación Jardinería	0.00	0.00%	6,960.00	0.19%
Renta de Maquinaria	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Fletes	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Limpieza de palmeras	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Pasto en rollo	3,730.00	0.41%	8,330.00	0.23%
Agua y alimentos	1,684.40	0.19%	5,658.40	0.15%
Depreciaciones activos fijos Jardinería	3,260.71	0.36%	16,448.13	0.45%
Total Gastos de Jardinería	50,597.89	6%	216,136.40	6%
<u>Gastos de Seguridad</u>				
Mantenimiento Equipo de Seguridad	150.07	0.02%	1,617.55	0.04%
Accesorios para Seguridad	0.00	0.00%	1,370.00	0.04%
Sistema de Seguridad	0.00	0.00%	928.00	0.03%
Teléfono	786.00	0.09%	4,163.16	0.11%
Uniformes Seguridad	5,175.00	0.57%	12,789.66	0.35%
Agua y Alimentos Seguridad	850.00	0.09%	3,427.20	0.09%
Gasolina Seguridad	6,600.00	0.73%	31,700.00	0.86%
Refacciones	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Cerca Eléctrica	0.00	0.00%	6,960.00	0.19%
Capacitación seguridad	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Tarjetas de Entrada	0.00	0.00%	28,742.36	0.78%
Extintores	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Papelera y accesorios	1,380.82	0.15%	2,552.36	0.07%
Gastos de iluminación	0.00	0.00%	3,988.00	0.11%
Depreciación equipo de transporte vigilancia	6,648.96	0.73%	33,244.78	0.91%
Total Gastos de Seguridad	21,590.85	2%	131,483.07	4%



LAS CEIBAS
Asociación Vecinal Las Ceibas AC

<u>Gastos Extraordinarios</u>				
Demolicion Barda de Acceso	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Mantenimiento alumbrado público	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Total Gastos Extraordinario	0.00	0.00%	0.00	0.00%
<u>Gastos Financieros</u>				
Comisiones Bancarias	2,771.22	0%	33,319.83	1%
Total Gastos Financieros	2,771.22	0%	33,319.83	1%
<u>Otros Gastos</u>				
Total Otros Gastos	2,206.42	0%	10,643.48	0%
Total Otros Gastos	2,206.42	0%	10,643.48	0%
<u>Proyectos</u>				
Total Proyectos	0.00		0.00	
Total Proyectos	0.00	0%	0.00	0%
Total Egresos	739,542.47	82%	3,720,147.45	101%
Remanente	167,464.59	18%	-46,916.95	-1%


C. Bartolomé José Chopite/Cova
Administrador


L.C.P. Eva María Sánchez Rivera
Contador
Ced. Prof. 12102184



LAS CEIBAS
Asociación Vecinal Las Ceibas AC

**Estado de actividades
Comparativo Real vs Presupuesto aprobado
Del 01 de Enero al 31 de Mayo 2021**

Concepto	Mayo				Acumulado			
	Real	Presupuesto	Variación		Real	Presupuesto	Variación	
			\$	%			\$	%
Ingresos								
Ingreso por cuotas de mantenimiento (1517 casas)	910,200	910,200	0	0%	4,551,000	4,551,000	0	0%
Tarjetas de acceso	10,320	7,000	3,320	47%	44,160	35,000	9,160	26%
Ingresos Vaños	7,375	0	7,375	-100%	36,451	0	36,451	-100%
Otros Ingresos	2	0	2	-100%	618	0	618	-100%
(Menos) Descuento y /o Bonif cuotas	-20,890	-68,765	47,875	-70%	-856,998	-343,625	-615,173	179%
Total Ingresos Estimados	907,007	848,435	58,572	-222%	3,673,231	4,242,175	-568,944	6%
Gastos de Operación Normal								
Sueldos, Salarios e Indirectos								
Sueldos e Indirectos Oficina	21,421	50,363	-28,942	-57%	181,360	261,813	-70,452	-28%
Sueldos e Indirectos Vigilancia	158,717	154,792	3,925	3%	628,618	773,960	64,658	7%
Sueldos e Indirectos Mantenimiento	27,026	29,783	-2,757	-9%	141,150	148,915	-7,765	-5%
Sueldos e Indirectos Jardinería	223,178	249,302	-26,123	-10%	1,112,919	1,246,509	-133,660	-11%
Sueldos e Indirectos Limpieza	7,800	7,325	475	6%	47,772	36,625	11,147	30%
Total Sueldos y Salarios	438,142	491,564	-53,422	-68%	2,311,819	2,457,821	-146,003	-6%
Gastos de Oficina								
Papelería oficina/ suministros multifuncional	4,831	4,011	820	20%	22,905	20,054	2,851	14%
Honorarios Profesionales	21,757	37,098	-15,341	-41%	95,931	185,469	-89,558	-48%
Honorarios contables	24,725	26,785	-2,061	-8%	148,348	133,927	14,421	11%
Honorarios Jurídicos	7,540	7,540	0	0%	37,700	37,700	0	0%
Mnto. Equipo Computadora Oficina	5,995	5,592	403	7%	70,995	27,959	43,037	154%
Gastos de asambleas/protocolización actas	0	4,266	-4,266	-100%	32,299	21,330	10,969	51%
Reparación daños por servicios a colonos	0	2,083	-2,083	-100%	460	10,417	-9,937	-95%
Productos de limpieza oficina/agua, alimentos	2,595	3,989	-1,394	-35%	13,736	19,946	-6,210	-31%
Gastos varios/eventos/botiquin/publicidad/gas admon	0	1,414	-1,414	-100%	28,924	7,072	21,852	309%
Asesoría Administrativa (Pago Administrador anterior)	0	6,181	-6,181	-100%	74,173	30,905	43,268	140%
Hosting pag web/licencias software/ telefono oficina	1,818	5,079	-3,261	-64%	11,540	25,397	-13,856	-55%
Posada / adomos navdeños	0	4,167	-4,167	-100%	898	20,633	-19,935	-96%
Refrendo/seguros/predial/ varios/Depreciacion Act. Fijo Oficina	2,403	2,584	-181	-7%	12,802	12,919	-117	-1%
Total Gasto de Oficina	71,664	110,790	-39,125	-628%	550,731	553,948	-3,216	353%
Consumo y pagos generales								
Electricidad/Agua	300	7,108	-6,808	-96%	19,053	35,540	-16,486	-46%
Fumigación de areas comunes	606	2,625	-2,019	-77%	45,808	13,125	32,683	249%
Articulos de limpieza/mantenimiento area mascotas	0	1,394	-1,394	-100%	12,966	6,968	5,998	86%
Total consumo y pagos generales	906	11,126	-10,220	-273%	77,827	55,632	22,195	289%
Gastos de Mantenimiento								
Pintura/ ferreteria/ reparaciones generales	89,597	11,842	77,755	657%	125,055	59,208	65,847	111%
Mantenimiento alumbrado público	0	1,872	-1,872	-100%	0	9,358	-9,358	-100%
Recolección de basura/ productos de limpieza	32,880	34,837	-1,957	-6%	164,402	174,185	-9,783	-6%
Refacc. Vehiculos y equipo de transporte/uniformes	7,113	5,865	1,248	21%	21,344	29,323	-7,978	-27%
Depreciacion de activo fijo Mantenimiento	6,755	11,431	-4,676	-41%	42,038	57,153	-15,115	-26%
Total Gastos de Mantenimiento	136,345	65,845	70,499	531%	352,838	329,227	23,612	-48%
Gastos Jardinería								
Pasto en rollo/gasolina	16,430	10,168	6,262	52%	50,130	50,842	-712	-1%
Mnto. Equipo de jardinería/Art. y accesorios de jardinería	22,858	7,989	14,868	186%	86,680	39,947	46,733	117%
Uniformes / equipo de trabajo	4,980	2,401	2,579	107%	48,797	12,004	36,793	307%
Químicos y fertilizantes jardinería/ agua y alimentos	1,684	7,083	-5,399	-76%	5,658	35,417	-29,758	-84%
Limpieza de palmeras/ renta de maquinaria / fletes	0	3,787	-3,787	-100%	0	18,935	-18,935	-100%
Accesorios Jardinería	2,385	6,125	-3,740	-61%	8,423	30,625	-22,202	-72%
Depreciacion del activo fijo Jardinería	3,261	3,500	-239	-7%	16,448	17,498	-1,050	-6%
Total Gastos de Jardinería	50,598	41,053	9,544	101%	216,136	205,267	10,869	160%



LAS CEIBAS
Asociación Vecinal Las Ceibas AC

Concepto	Mayo				Acumulado			
	Real	Presupuesto	Variación		Real	Presupuesto	Variación	
			\$	%			\$	%
Gastos Financieros								
Comisiones Bancarias	2,771	6,667	-3,895	-58%	33,320	33,333	-14	0%
Otros Gastos								
Otros gastos/Donativo Fondo de Inversión	2,206	0	2,206	100%	10,643	0	10,643	100%
Total Gastos de Operaciones	724,223	754,755	-30,532	-40%	3,684,798	3,773,777	-88,979	733%
Remanente antes de inversiones	182,784	93,680	89,105	3	-11,567	468,398	-479,965	-7
Actividades de inversión								
Compra de Activos								
2 Sopladora/ 2 Desbrozadoras/ 1 Termonebulizadora	18,000	10,833	7,167	151%	83,540	54,167	29,373	54%
2 Motocicletas Honda	0	4,500	-4,500	-100%	52,980	22,500	30,480	135%
Finiquitos personal / Juicios laborales	15,322	13,333	1,989	670%	35,352	66,667	-31,315	-47%
Remanente Estimado	149,462	65,013	84,449	-454%	-183,439	325,065	-508,504	-871%


C. Bartolomé José Chopite Cova
Administrador


L.C.P. Eva María Sánchez Rivera
Contador
Ced. Prof. 12102184



LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

Estado de flujo de efectivo al 31 de Mayo de 2021 detallado

Cifras en pesos

	Movimientos	Saldos
Bancos		
Saldo inicial		5,195,325.62
Ingresos		
Intereses Ganados	21.43	
Bancomer Cta 4241	205,037.06	
Scotiabank Cta 77737	990.00	
Banorte Cta 1202	159,895.00	
Depositos No identificados	138,902.22	
BBVA Bancomer 7424 Inversión	5,147.54	
Total Ingresos	509,993.25	
Disponible		5,705,318.87
Egresos		
Recolección de basura	32,880.32	
Uniformes jardinería	4,980.20	
Préstamo empleados	27,000.00	
Ferretería	313.76	
ISR Retenido Cta Inversión	9.24	
Mantenimiento Equipo de seguridad	5,994.59	
Honorarios Profesionales	17,880.99	
Honorarios Abogados	7,540.00	
Comisiones Bancarias	319.40	
2% Nomina	8,028.17	
Herramientas de trabajo mantenimiento	2,560.01	
Teléfono Oficina	1,817.00	
Nomina 1era Qna	160,407.60	
Nomina 2da Qna	171,939.80	
Imss	142,660.49	
Fonacot	9,801.69	
Gasolina Jardinería	11,700.00	
Gasolina seguridad	6,600.00	
Uniformes seguridad	5,175.00	
Fondo fijo caja	16,016.04	
Teléfono Seguridad	786.00	
Productos Limpieza Oficina	2,296.00	
Reparaciones generales	16,576.40	
Mantenimiento Equipo de jardinería	8,990.98	
Papelería	4,831.17	
Reforestación/reparración de pasto	3,730.00	
Pintura, accesorios, areas comunes y señaleto	65,599.50	
Honorarios Contables	20,000.00	
Fumigaciones	606.00	
Retenciones Federales	42,980.00	
Retenciones Estatales	642.43	
Accesorios Jardinería	16,251.60	
Agua y Alimentos administración	124.30	
Agua y alimentos seguridad	1,089.40	
Refacciones Camioneta / Motocicletas seguridad	1,328.48	
Activo Fijo	18,000.00	
Anticipos a proveedores	32,040.02	
Dev. Depósitos erroneos	5,740.00	
Donativo fondos de Inversión	2,205.88	
Total Egresos	877,442.46	
Saldo final		<u>4,827,876.41</u>


C. Bartolomé José Chopite Cova
Administrador


L.C.P. Eva María Sánchez Rivera
Contador
Ced. Prof. 12102184

Estado de Flujo de efectivo al 31 de Mayo 2021

<u>Actividades de operación</u>	
Cobro a colonos	\$ 509,972
Intereses ganados	0
Depósitos erróneos	0
Otros Ingresos	0
Pago a empleados	-332,347
Pago a proveedores de Bienes y servicios	-334,914
Pago de impuestos	-204,122
Dev. Depósitos erróneos	-5,740
Flujos netos de efectivo actividades de operación	<u>\$ -367,151</u>
<u>Actividades de inversión</u>	
Intereses cobrados	21
Flujos netos de efectivo en actividades de inversión	<u>\$ 21</u>
Flujo (faltante o sobrante) para solventar con actividades de financiamiento	\$ -367,130
<u>Actividades de financiamiento</u>	
Comisiones bancarias	-319
Flujos netos de efectivo en actividades de financiamiento	<u>\$ -319</u>
Aumento o disminución de efectivo	-367,449
Efectivo e inversiones temporales al inicio del periodo	5,195,326
Efectivo en inversiones temporales al final del periodo (Saldo en bancos)	<u>\$ 4,827,876</u>


C. Bartolomé José Chopite Cova
Administrador


L.C.P. Eva María Sánchez Rivera
Contador
Ced. Prof. 12102184



LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

Notas a los estados financieros al 31 de Mayo 2021

NOTA 1.- La Asociación se denominará Asociación Vecinal Las Ceibas, seguida siempre de las palabras, "Asociación Civil", o de su abreviatura "A.C.

La duración de la Asociación será de noventa y nueve años, pero dicho plazo quedará automáticamente prorrogado por igual término, si en la asamblea general de asociados, previo al cumplimiento de dicho plazo, no acuerda su disolución.

El domicilio será el Fraccionamiento las Ceibas en la población de Bucerias, Municipio de Bahía de Banderas, Nayarit.

El objeto de la asociación es la agrupación de los propietarios de inmuebles sean condóminos o no localizados dentro del fraccionamiento "Las Ceibas", para la defensa común de sus intereses, así como para lograr una vida social armónica basada en el respeto mutuo a la protección de los derechos individuales y colectivos de los asociados.

Así como todas las acciones que se requieran para llevar a cabo la administración, conservación, mantenimiento, de las instalaciones y elementos que integran este fraccionamiento.

Efectuar los trámites y gestiones respectivos ante las autoridades que procedan, a efecto de realizar los servicios de mantenimiento que requieran los bienes que se adquieran.

Procurar el mejoramiento social y cultural de los asociados, y en general promover cuanto se necesite para conseguir la mejoría, esparcimiento y comodidad de los asociados; actuar como representante de los asociados, ante cualquier autoridad local, federal o municipal, organismo público o privado y ante particulares, para la solución de los conflictos que se presenten de cualquier naturaleza que fueren; adquirir, enajenar, gravar y arrendar todos los bienes muebles e inmuebles necesarios o convenientes para el mejor desarrollo de sus actividades así como obtener créditos en instituciones, tanto públicas como privadas en cuanto se relaciones con su objeto social; y realizado todos los actos y celebrar todos los contratos relacionados con dichos fines.

El patrimonio de la asociación se constituirá con los bienes muebles e inmuebles que se adquieran, así como con las cuotas de inscripción y las ordinarias y extraordinarias que apruebe la asamblea y que deberán cubrir los asociados; con los donativos que se obtenga, los cobros que perciba por los servicios que preste y en general por cualesquiera otros ingresos que legalmente correspondan, la totalidad de los ingresos se destinará al cumplimiento del objeto social.



LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

NOTA 2.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Al 31 de mayo de 2021, el rubro Efectivo y Equivalentes de efectivo se integran de la siguiente manera:

	Efectivo y Equivalentes de efectivo	4,834,046.27
101-1000-000	Fondo Fijo de Caja Chica	6,169.86
102-3000-000	BBVA Bancomer Cta 4241	854,372.19
102-3000-100	BBVA Bancomer 74241Inversion	2,812,197.47
102-5000-000	Scotiabak Cta 7737	0.00
102-6000-000	Scotiabak Cta Inv 07187165-3	11,404.75
102-6000-001	Scotiabak Cta 03200761044	7,948.02
102-7000-000	Banorte Cta 1202	1,141,953.98

El saldo de los depósitos no identificados al 31 de mayo del 2021 fue de **\$211,971.86**. Es recomendable solicitar a los colonos anotar su número de referencia obligatoria para facilitar el registro contable, así evitar el incremento el saldo de los depósitos no identificados.

El saldo de bancos al cierre de cada mes existe la restricción de disponibilidad equivalente al saldo de las cuotas pagadas por anticipado, por lo que el saldo neto disponible al 30 de abril es de **\$1,937,190.00** de acuerdo con lo siguiente:

Saldo en bancos y efectivo al 31 de Mayo 2021	4,834,046
Saldo de las cuotas anticipadas al 31 de Mayo 2021	2,896,857
Total disponible al 31 de Mayo 2021	1,937,190

A partir de diciembre 2020, administración y consejo acordaron enviar a una cuenta de inversión en Bancomer la cual se integra de la siguiente forma:

Fecha	Tipo de Operación	Títulos	Precio por título	Importe	Saldo en títulos	Saldo en pesos
11/12/2020	Compra	5,827,884.00	0.171606	1,000,099.86	5,827,884.00	1,000,099.86
11/12/2020	Compra	1,748,190.00	0.171606	299,999.89	7,576,074.00	1,300,099.75
15/12/2020	Venta	-1,165,003.00	0.171658	-199,982.08	6,411,071.00	1,100,511.62
15/12/2020	Venta	-105.00	0.171658	-18.02	6,410,966.00	1,100,493.60
01/01/2021	Compra	9,802,154.00	0.172003	1,685,999.89	16,210,088.00	2,788,183.76
29/01/2021	Venta	-10,835.00	0.172337	-1,867.27	16,199,253.00	2,791,730.66
26/02/2021	Venta	-12,039.00	0.172765	-2,079.92	16,187,214.00	2,796,584.02
31/03/2021	Venta	-13,510.00	0.173247	-2,340.57	16,173,704.00	2,802,045.69
30/04/2021	Venta	-12,347.00	0.173689	-2,144.54	16,161,357.00	2,807,049.93
31/05/2021	Venta	-12,667.00	0.174144	-2,205.88	16,148,690.00	2,812,197.47

NOTA 3.- CUENTA POR COBRAR A COLONOS

El saldo de las cuentas por cobrar al 31 de Mayo 2021 es de \$ 4,131,405.00, cada cierre de mes se revisan saldos entre contabilidad vs cuentas por cobrar para validar los saldos sean correctos.

A continuación, se presenta el detalle de cuentas por cobrar por calle:

103-0000-000	Cuotas por cobrar a colonos	\$4,131,405	100%
103-0010-000	Atenea	641,260	15.52%
103-0013-000	Afrodita	263,500	6.38%
103-0015-000	Ceres	253,740	6.14%
103-0007-000	Poseidón	191,304	4.63%
103-0020-000	Hades	189,900	4.60%
103-0030-000	Hydros	180,400	4.37%
103-0016-000	Venus	177,335	4.29%
103-0003-000	Diana	174,050	4.21%
103-0039-000	Erato	160,900	3.89%
103-0006-000	Hera	151,650	3.67%
103-0024-000	Prometeo	133,580	3.23%
103-0005-000	Apolo	124,570	3.02%
103-0034-000	Morfeo	123,910	3.00%
103-0017-000	Hermes	120,100	2.91%
103-0022-000	Ares	111,300	2.69%
103-0028-000	Atlas	101,400	2.45%
103-0009-000	Dione	91,430	2.21%
103-0002-000	Neptuno	89,935	2.18%
103-0012-000	Cronos	74,450	1.80%
103-0031-000	Minerva	74,250	1.80%
103-0025-000	Vulcano	71,150	1.72%
103-0011-000	Clío	69,750	1.69%
103-0050-000	Perses	68,172	1.65%
103-0023-000	Mercurio	56,350	1.36%
103-0014-000	Lares	48,600	1.18%
103-0037-000	Nereo	41,950	1.02%
103-0027-000	Vulcano 3	41,500	1.00%
103-0018-000	Eros	37,950	0.92%
103-0021-000	Musa	36,900	0.89%
103-0036-000	Arque 3	33,600	0.81%
103-0004-000	Acrópolis	27,160	0.66%
103-0008-000	Titan	25,650	0.62%
103-0019-000	Heracles	25,050	0.61%
103-0040-000	Arión	24,670	0.60%
103-0001-000	Olimpo	24,460	0.59%
103-0029-000	Glauco	22,680	0.55%
103-0032-000	Zeus	19,750	0.48%



LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

103-0035-000	Arque	17,750	0.43%
103-0038-000	Urania	7,550	0.18%
103-0033-000	Baco y Urania	1,800	0.04%

Nota 4.- ANTICIPO A PROVEEDORES

La cuenta de anticipo a proveedores se integra de la siguiente manera:

109-0000-000	Anticipo a Proveedores	95,271.14
109-0000-001	Luis Miguel Castro Montero	1,563.04
109-0000-029	Rafael Hernández Pantoja	2,040.02
109-0000-024	Raul Coultas Gomez	1,668.08
109-0000-027	Bartolome José Chopite Cova	90,000.00

El anticipo a Bartolomé José Chopite Cova corresponde al pago de honorarios por administración correspondientes el periodo de marzo, abril y mayo. El importe de \$1,668.08 a nombre Raul Coultas corresponde al anticipo del 50% de playeras faltantes para vigilancia y jardinería, la factura se emitió con fecha de junio 2021.

Nota 5.- IMPUESTOS A FAVOR

Según notas a los estados financieros de febrero 2020 este saldo viene de julio 2019 donde indica que por una falla en el sistema de banca electrónica se duplico el cargo correspondiente al pago de cuotas IMSS e INFONAVIT del mes de junio 2019 por \$155,805.13 pesos, se realizó el trámite de solicitud de devolución o en su caso acreditamiento y en el mes de octubre de 2019 el IMSS acreditó \$40,385.18 vs. El pago de este mismo mes, la cantidad restante está en proceso de devolución por parte de INFONAVIT, instancia a la que se le solicito la devolución del resto por \$115,419.95 a través del sitio web de esta autoridad, con número de folio 12993145, el 02 de marzo se hizo la devolución a favor de la Asociación por un importe de \$67,845.62 en la cuenta de Banorte, la diferencia \$47,574.33 aun está pendiente de devolución, el saldo de esta transacción está reflejado en la cuenta de impuestos a favor y se integra de la siguiente manera:

110-0000-000	Impuestos a Favor	82,273
110-0000-001	Subsidio al Empleo	-314
110-0000-002	ISR Retenido Scotiabank	339
110-0000-005	IMSS Cuota Obrero-Patronal	34,674
110-0000-007	SAR	39,542
110-0000-008	retención INFONAVIT	8,032

En el mes de diciembre 2020 se realizó el pago del imss de noviembre por \$34,674 en la plataforma de Bancomer el cual no arrojó comprobante de pago por lo que se procedió a realizarse por medio de Banorte, no fue sino hasta la conciliación bancaria cuando se detectó que BBVA Bancomer había cargado hasta el día 17 el pago antes mencionado, ya se solicitó ante el IMSS la devolución correspondiente.



LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

NOTA 6.- FUNCIONARIOS Y EMPLEADOS

Al 31 de Mayo 2021 el saldo de funcionarios empleados es de **\$39,022.66** esta cuenta se compone de préstamos a empleados de acuerdo con lo autorizado por la asamblea en noviembre 2016.

Los préstamos a empleados estaban detenidos hasta aclarar dicho saldo ya que existen diferencias entre el saldo de contabilidad y el importe a saldar de cada trabajador. A partir del mes de abril se autorizaron los préstamos para 10 personas de los cuales 6 son para jardinería y 4 para vigilancia, una vez liquidados se podrá seguir prestando para no incurrir en el aumento de saldo el trabajador.

Así mismo se realizaron diversas reclasificaciones a esta cuenta ya que existían registros de préstamos de un trabajador A, cargado al trabajador B. Se hizo un ajuste a la cuenta de funcionarios y empleados del trabajador Edgar Alejandro Cortés Mendoza ya que renunció en enero 2021, se le retuvo su finiquito como abono a la dicha cuenta, no obstante quedo un saldo por pagar por \$7,159.59, dicho importe se envió a la cuenta de no deducibles.

NOTA 7.- GASTOS POR COMPROBAR

El saldo de la cuenta gastos por comprobar se integra por \$1,598.48 el cual fue utilizado para la compra de regalos de la posada navideña 2020, los comprobantes ya fueron solicitados al departamento de atención a colonos.

NOTA 8.- ACTIVOS FIJOS

Se está llevando a cabo un inventario físico por área para corroborar la existencia de los activos registrados en la contabilidad, así mismo se está dando de baja los activos o herramientas que se encuentran obsoletos o no sean útiles, lo anterior incluyendo reporte fotográfico y debidamente firmado por el encargado de cada departamento, administración y contabilidad, dichos registros se realizan mes a mes de acuerdo a los porcentajes máximos autorizados conforme a ley.

La política de capitalización de los activos actual es que cualquier activo que supere los \$4,000.00 pesos deben ser considerados en este rubro y no directamente en resultados del ejercicio.

El día 25 de marzo se adquirieron 2 motocicletas para el área de seguridad por un importe de \$26,490.00 cada una.

En el mes de Abril se realizó la adquisición de 3 desbrozadoras Husqvarna por un importe de \$36,540.00 y 2 sopladoras Eco por la cantidad de \$29,000, lo anterior para agilizar los trabajos en el área de jardinería.

El día 25 de mayo se adquirió un generador eléctrico por un importe de \$18,000.00 para el área de mantenimiento.

NOTA 09.- IMPUESTOS POR PAGAR

Los impuestos por pagar al 31 de mayo 2021 fueron pagados en tiempo y forma. Se observó que existen saldos por revisar ya que algunas cuentas aparecen en rojo y otras con saldo por



LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

pagar, por lo que en meses posteriores se revisaran dichas cuentas y realizar con previa autorización los ajustes correspondientes.

Las cuentas contables de retención de INFONAVIT Y FONACOT se desglosaron por trabajador para poder identificar fácilmente si se están realizando correctamente ya que anteriormente se tenía una sola cuenta de mayor por lo que era complejo identificar alguna falta. Por lo que es necesario revisar la cuenta 202-0107-100 Retención INFONAVIT ya que se encuentra en negativo.

La cuenta de impuestos por pagar se integra de la siguiente forma:

202-0000-000	Impuestos por Pagar	126,254.73
202-0100-000	ISR por Salarios	34,592.46
202-0101-000	IMSS	42,139.19
202-0102-000	INFONAVIT	29,996.82
202-0103-000	SAR	132.49
202-0104-000	2% SOBRE NOMINA	8,995.35
202-0105-000	ISR Ret. Honorarios	4,007.07
202-0106-000	IVA Ret. Honorarios	4,274.20
202-0107-000	Ret INFONAVIT	-25,244.91
202-0108-000	Ret FONACOT	10,694.94
202-0110-000	IMSS Cuota Obrero	16,350.41
202-1400-000	Impuesto Cedular	316.71

NOTA 10.- CUOTAS PAGADAS POR ADELANTADO

El saldo de la cuenta pendiente por devengar al 31 de mayo es de **\$2,896,856.53** integradas de la siguiente forma:

203-0000-000	Cuotas cobradas por adelantado	2,896,856.53	100%
203-0010-000	Atenea	237,100.00	8.18%
203-0002-000	Neptuno	140,055.00	4.83%
203-0006-000	Hera	133,000.00	4.59%
203-0005-000	Apolo	128,551.53	4.44%
203-0050-000	Perses	133,190.00	4.60%
203-0003-000	Diana	123,440.00	4.26%
203-0017-000	Hermes	124,550.00	4.30%
203-0007-000	Poseidón	114,630.00	3.96%
203-0015-000	Ceres	115,060.00	3.97%
203-0009-000	Dione	110,140.00	3.80%
203-0001-000	Olimpo	99,350.00	3.43%
203-0021-000	Musa	98,540.00	3.40%
203-0008-000	Titan	100,730.00	3.48%
203-0012-000	Cronos	83,550.00	2.88%
203-0023-000	Mercurio	84,010.00	2.90%



LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

203-0004-000	Acrópolis	76,530.00	2.64%
203-0020-000	Hades	72,000.00	2.49%
203-0035-000	Arque	64,100.00	2.21%
203-0013-000	Afrodita	70,100.00	2.42%
203-0027-000	Vulcano 3	65,500.00	2.26%
203-0034-000	Morfeo	60,600.00	2.09%
203-0022-000	Ares	55,200.00	1.91%
203-0025-000	Vulcano	51,600.00	1.78%
203-0016-000	Venus	54,900.00	1.90%
203-0029-000	Glauco	51,000.00	1.76%
203-0036-000	Arque 3	46,800.00	1.62%
203-0024-000	Prometeo	46,200.00	1.59%
203-0011-000	Clío	41,300.00	1.43%
203-0031-000	Minerva	42,650.00	1.47%
203-0040-000	Arion	35,270.00	1.22%
203-0018-000	Eros	34,250.00	1.18%
203-0028-000	Atlas	34,850.00	1.20%
203-0014-000	Lares	34,350.00	1.19%
203-0030-000	Hydros	33,600.00	1.16%
203-0038-000	Urania	24,600.00	0.85%
203-0039-000	Erato	21,000.00	0.72%
203-0033-000	Baco y Urania	18,600.00	0.64%
203-0037-000	Nereo	14,960.00	0.52%
203-0019-000	Heracles	12,600.00	0.43%
203-0032-000	Zeus	8,400.00	0.29%

Como se menciona anteriormente la cuenta de cuotas pagadas por anticipado se revisó a fondo, los ajustes de los saldos de las cuentas por cobrar y por pagar de colonos fueron registrados y corregidos al 31 de diciembre 2020.

NOTA 11.- SUELDOS POR PAGAR

El saldo de esta cuenta está integrado por dos partidas de \$55,126.22 pesos que corresponden al finiquito de 2 empleados que lamentablemente fallecieron en el ejercicio 2018 y que no han sido reclamados por sus familiares.

NOTA 12 - FONDO DE RESERVA

Se hizo el registro del incremento de fondo de reserva aprobado en 2018, el cual se autorizó tomarlo de la cuenta de los depósitos no identificados de 2014, con un incremento de \$270,000.00 a \$400,000.00.

NOTA 13.- RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES

El saldo de los resultados de ejercicios anteriores está integrado de la siguiente forma:

000-0330-000	Resultado Ejercicios Anteriores	6,707,000
000-0330-001	Ejercicio 2006	484,739
000-0330-002	Ejercicio 2007	-47,967
000-0330-003	Ejercicio 2008	1,009,127
000-0330-004	Ejercicio 2009	-478,062
000-0330-005	Ejercicio 2010	198,077
000-0330-006	Ejercicio 2011	40,409
000-0330-007	Ejercicio 2012	315,319
000-0330-008	Ejercicio 2013	830,211
000-0330-009	Ejercicio 2014	598,438
000-0330-010	Ejercicio 2015	768,605
000-0330-011	Ejercicio 2016	1,477,545
000-0330-012	Ejercicio 2017	728,987
000-0330-013	Ejercicio 2018	263,293
000-0330-014	Ejercicio 2019	-101,232
000-0330-015	Ejercicio 2020	619,510

INGRESOS Y GASTOS

Los ingresos por el periodo del 1 al 31 de Mayo 2021 han sido registrados en su totalidad y el soporte contable y fiscal se encuentra en sus respectivos archivos dentro de la oficina de la AC.

A partir del 23 de noviembre se automatizó el registro contable de ingresos por medio de la interface de los sistemas de facturación y compaqi contabilidad, una vez hecho el traspaso se revisa para impresión de su póliza.

Se acordó con Administración, cobranza y contabilidad que a partir del 1 de noviembre 2020 se utilizara un solo consecutivo para la emisión de comprobantes CFDI con las iniciales AVC para factura y PPD para el complemento de pago comenzando con el folio No.1 y a partir de enero 2021 solo se emite la factura sin su complemento de pago.

En cuanto a los gastos estos fueron revisados y contabilizados en su totalidad y se anexo a la póliza contable el respectivo comprobante fiscal. A partir del mes de septiembre 2020 se comenzó a validar ante el portal del SAT cada factura pagada a proveedores, esto con el fin de contar con respaldo de la deducibilidad de la misma, así como la firma de autorización de tesorería para el pago correspondiente.

Al igual que en los ingresos, los gastos se están configurando para realizar los registros contables a partir del XML, el cual ayudara a minimizar el tiempo de registro.

En la asamblea del 29 de febrero del 2020 se autorizó el incremento de cuotas de los asociados pasando de \$550 a \$600 otorgando un descuento del 10% a los colonos que paguen antes del día 10 de cada mes.

En el mes de enero se realizó el pago del 70% por \$40,597.93 por la reubicación de CCTV equipos activos que fueron instalados en las oficinas administrativas. Este gasto se registró



LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

en la cuenta mantenimiento equipo de cómputo y soporte informático. En el mes de febrero se liquidó por un importe de \$17,399.12.

Se realizó la compra de un horno de microondas para el área de comedor de empleados por un importe de \$2,295.00 y 3 dispensadores de agua para caseta, oficinas administrativas y área de comedor por \$8,850.00.

En el mes de febrero se realizó el pago de honorarios administrativos, atención a colonos y contables correspondiente a 2 periodos enero y febrero 2021. En la cuenta de honorarios contables se está reportando el pago realizado a la C.P. Ana Gabriela Cruz Rodríguez por el trabajo realizado en ajustes de las cuentas por cobrar y cuotas pagadas por anticipado.

Se realizó la adquisición de 2 motocicletas marca honda para el área de vigilancia por un importe de \$26,490.00 cada una.

Se emitió el cheque No. 310 por un importe de \$18,000.00 a nombre de Gregorio Valerio Arredondo como pago de la demanda laboral con fecha 24 de abril 2019 de número de expediente 186/2019.

Se adquirieron 3 desbrozadoras Husqvarna por un importe de \$36,540.00 y 2 sopladoras hecho por \$29,000.00 para el área de jardinería.

Se realizó el pago de recolección de basura correspondiente a los periodos de enero al mes de abril por un importe de \$131,521.28 al proveedor Grupo Integral de recolección de Basura y Reciclados.

Se realizó el pago de 3 finiquitos por un importe de \$15,322.00 de los cuales 2 fueron por renuncia voluntaria del departamento de vigilancia y 1 por término de contrato de jardinería.

ACTIVIDADES

1. Se registro las pólizas de ajustes para corregir las inconsistencias al 31 de diciembre 2020, la contrapartida de dichos movimientos se registró en la cuenta resultados de ejercicios anteriores disminuyendo la utilidad del 2016 de \$712,025 a \$484,739, los saldos que existen en la contabilidad y cobranza son los correctos. Se hace mención que se realizaron dos pólizas de ajustes una con los ajustes propuestos por la C.P. Ana Gabriela Cruz Rodríguez, ya que una vez registrados se detectó que aun existían diferencias por ajustar en las cuentas cuotas por cobrar y cuotas pagadas por anticipado, se hizo otra revisión por cada una de las cuentas para identificar el saldo correcto y proponer la segunda póliza de ajustes una vez autorizada se procedió al registro correspondiente. En las oficinas de la Asociación se encuentran 2 carpetas lefort verdes que contienen los auxiliares antes y después del registro de la segunda póliza de ajustes, así como los correos donde se autoriza dichos movimientos en la contabilidad.
2. Realizar campaña de recuperación de cartera para reducir la morosidad, esta actividad la realizará cuentas por cobrar a partir del mes de diciembre 2020 así como la integración de expedientes de cada colono.
3. Se realizaron modificaciones de salarios 2021 con un incremento inflacionario de 3.50% al salario diario, así como su salario diario integrado conforme al factor de integración considerando la antigüedad de cada trabajador. Las modificaciones se realizaron en el portal del IDSE, nomipaq y SUA a partir del día 01 de enero 2021. Así



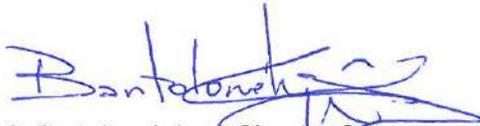
LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

mismo se detectó que en el ejercicio 2020 no se realizó modificaciones de salario conforme a la inflación de dicho ejercicio.

Se identificó que al trabajador Irene Meza del área de limpieza, fue el único trabajador que se le hizo la modificación de salario del 2020 en IDSE y SUA, en nomipaq se le siguió pagando conforme al salario mínimo de 2019. Por lo que existe esa inconsistencia en 2020. Para el ejercicio 2021 se le hizo la modificación al salario mínimo de \$141.70 diarios.

4. Las vacaciones de los trabajadores las programa el supervisor de cada área, se llena el formato de solicitud el cual debe de firmarse por el trabajador, el supervisor de área, el departamento de contabilidad/RH y administración.
5. Se realizó la actualización de expedientes de colaboradores llevando un total del 95%, dichos expedientes se encuentran en oficinas administrativas, lo anterior para cumplir con los lineamientos ante la autoridad del IMSS y STPS.
6. El importe de la cuenta contable de pintura aumento ya que en este mes se compró pintura y material para los machuelos de las calles, actividad que realizó el área de mantenimiento.
7. El día 10 de mayo 2021 el trabajador Erik León Rodríguez abandono su puesto de trabajo, quedando pendientes por facturar desde ese momento la cuenta de depósitos no identificados aumento de \$94,764.89 a \$211,971.86 al cierre del mes de mayo 2021.


C. Bartolomé José Chopite Cova
Administrador


L.C.P. Eva María Sánchez Rivera
Contador
Ced. Prof. 12102184