



**LAS CEIBAS**  
Asociación Vecinal Las Ceibas AC

# ESTADOS FINANCIEROS MARZO 2021

ASOCIACIÓN VECINAL  
LAS CEIBAS A.C.

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

## Contenido

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



# LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

## Estado de Posición Financiera

al 31 de Marzo del 2021

Cifras en pesos

<b>A CT I V O</b>		<b>P A S I V O</b>	
<i>CIRCULANTE</i>		<i>CIRCULANTE</i>	
Fondo Fijo Caja ( Nota 2 )	10,000	Proveedores ( Nota 9 )	1,296
Bancos ( Nota 2 )	5,489,933	Impuestos Por Pagar ( Nota 10 )	116,061
Cuentas Por Cobrar a Colonos ( Nota 3 )	4,019,092	Cuotas Por Adelantado ( Nota 11 )	3,578,547
Deudores Diversos	52	Sueldos por Pagar ( Nota 12 )	55,126
Anticipo a Proveedores ( Nota 4 )	12,282	Depósitos no Identificados	129,570
Impuestos a Favor ( Nota 5 )	82,338		
Funcionarios y Empleados (Nota 6 )	18,023		
Gastos Por Comprobar (Nota 7 )	1,598		
<b>Total CIRCULANTE</b>	<b>9,633,318</b>	<b>Total CIRCULANTE</b>	<b>3,880,600</b>
<i>FIJO ( Nota 8 )</i>		<i>FIJO</i>	
Terrenos	550,000		
Edificios	348,150	<b>Total FIJO</b>	<b>0</b>
Dep. A. Edificios	-1,450		
Mob. y Eq. de ofna.	38,269	<i>DIFERIDO</i>	
Dep. A. de Mob. y Eq. ofna.	-31,352		
Eq. de Transporte	480,576	<b>Total DIFERIDO</b>	<b>0</b>
Dep. A. Eq. Transporte	-338,196		
Eq. de cómputo	91,952		
Dep. A. Eq. cómputo	-77,051		
Mob. y E. de Trabajo	420,715	<b>SUMA DEL PASIVO</b>	<b>3,880,600</b>
Dep. A. Mob. y E. de Trabajo	-200,350		
Otros Activos Fijos	789,553	<b>C A P I T A L</b>	
Dep. A. Otros Activos Fijos	-601,447	<i>PATRIMONIO</i>	
Eq. Telefónico	1	Patrimonio	348,150
Dep. A. Eq. Telefónico	-1	Fondo de Reserva (Nota 13 )	400,000
<b>Total FIJO</b>	<b>1,469,369</b>	Resultado Ejercicios Anteriores ( Nota 14 )	6,707,000
<i>DIFERIDO</i>			
		<b>Total PATRIMONIO</b>	<b>7,455,150</b>
<b>Total DIFERIDO</b>	<b>0</b>	Utilidad o Pérdida del Ejercicio	-233,063
		<b>SUMA DEL CAPITAL</b>	<b>7,222,087</b>
<b>SUMA DEL ACTIVO</b>	<b>11,102,687</b>	<b>SUMA DEL PASIVO Y CAPITAL</b>	<b>11,102,687</b>

  
 C. Bartolomé José Chopite Cova  
 Administrador

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

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

	Periodo	Acumulado		Variación	
		Real	Presupuesto	\$	%
<b>Ingresos</b>					
Cuotas de Mantenimiento	\$ 910,200.00	\$ 2,730,600.00	\$ 2,730,600.00	\$ -	0%
Ingresos Varios	7,823.56	21,905.34	0.00	21,905.34	100%
Ingresos por Tarjetas	9,120.00	24,600.01	21,000.00	3,600.01	15%
Otros Ingresos	2.80	612.47	0.00	612.47	100%
Descto y/o Bonif Cuotas	-63,750.00	-888,887.50	-206,295.00	-682,592.50	77%
<b>Total Ingresos</b>	<b>863,396.36</b>	<b>1,888,830.32</b>	<b>2,545,305.00</b>	<b>-656,474.68</b>	<b>291%</b>
<b>Egresos</b>					
<i>Gastos de Operación Normal</i>					
Salarios e Indirectos					
Salarios e Indirectos Oficina	\$ 31,555.09	\$ 118,294.18	\$ 151,087.50	-\$ 32,793.32	-28%
Salarios e Indirectos Vigilancia	187,392.87	504,401.30	464,376.00	40,025.30	8%
Salarios e Indirectos Mantenimiento	27,505.39	83,459.28	89,349.00	-5,889.72	-7%
Salarios e Indirectos Jardinería	227,451.44	637,184.99	747,905.25	-110,720.26	-17%
Salarios e Indirectos Limpieza	8,064.39	31,850.21	21,975.00	9,875.21	31%
<b>Total Salarios e Indirectos</b>	<b>\$ 481,969.18</b>	<b>\$ 1,375,189.96</b>	<b>\$ 1,474,692.75</b>	<b>-\$ 99,502.79</b>	<b>-13%</b>
Gastos Oficina	\$ 43,777.72	\$ 403,584.90	\$ 332,368.50	\$ 71,216.40	18%
Consumos y Pagos Generales	7,900.64	65,889.91	33,379.25	32,510.66	49%
Gastos de Mantenimiento	7,312.80	50,452.03	197,536.00	-147,083.97	-292%
Gastos de Jardinería	29,466.10	116,738.26	123,160.25	-6,421.99	-6%
Gastos de Seguridad	36,806.32	77,122.86	83,129.50	-6,006.64	-8%
<b>Total Gastos de Operación Normal</b>	<b>\$ 607,232.76</b>	<b>\$ 2,088,977.92</b>	<b>\$ 2,244,266.25</b>	<b>-\$ 155,288.33</b>	<b>-238%</b>
Gastos Extraordinarios	-	-	-	-	0%
Gastos Financieros	5,323.47	26,623.47	20,000.00	6,623.47	2%
Otros Gastos	2,341.83	6,291.86	-	6,291.86	0%
<b>Total Otros Gastos</b>	<b>2,341.83</b>	<b>6,291.86</b>	<b>-</b>	<b>6,291.86</b>	<b>0.00</b>
<i>Proyectos</i>					
Mejoras y arreglo de vialidades	-	-	-	-	0%
<b>Total Proyectos</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0%</b>
<b>Total Egresos</b>	<b>\$ 614,898.06</b>	<b>\$ 2,121,893.25</b>	<b>\$ 2,264,266.25</b>	<b>-\$ 142,373.00</b>	<b>112%</b>
<b>Remanente</b>	<b>248,498.30</b>	<b>-233,062.93</b>	<b>281,038.75</b>	<b>-514,101.68</b>	<b>-12%</b>

  
C. Bartolomé José Chopita Gova  
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 Marzo de 2021

Cifras en pesos

Concepto	Periodo	%	Acumulado	%
<b>Ingresos</b>				
Cuotas de Mantenimiento	910,200.00	105%	2,730,600.00	145%
Cuota inicial	0.00	0%	0.00	0%
Ingresos Varios	7,823.56	1%	21,905.34	1%
Ingresos por Tarjetas	9,120.00	1%	24,600.01	1%
Otros Ingresos	2.80	0%	612.47	0%
Descto y/o Bonif Cuotas	63,750.00	7%	888,887.50	47%
<b>Total Ingresos</b>	<b>863,396.36</b>	<b>100%</b>	<b>1,888,830.32</b>	<b>100%</b>
<b>Egresos</b>				
<b>Gastos de Operación Normal</b>				
Salarios e Indirectos				
Salarios e Indirectos Oficina	31,555.09	4%	118,294.18	6%
Salarios e Indirectos Vigilancia	187,392.87	22%	504,401.30	27%
Salarios e Indirectos Mantenimiento	27,505.39	3%	83,459.28	4%
Salarios e Indirectos Jardinería	227,451.44	26%	637,184.99	34%
Salarios e Indirectos Limpieza	8,064.39	1%	31,850.21	2%
<b>Total Salarios e Indirectos</b>	<b>481,969.18</b>	<b>57.92%</b>	<b>1,375,189.96</b>	<b>73%</b>
<b>Gastos Oficina</b>				
Papelería	7,659.09	0.89%	13,714.18	0.73%
Teléfono	1,818.55	0.21%	5,177.14	0.27%
Honorarios Contables	0.00	0.00%	74,174.01	3.93%
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	0.87%	22,620.00	1.20%
Mantto. Equipo de Computo y soporte informático	2,535.47	0.29%	63,021.59	3.34%
Suministros Multifuncional	0.00	0.00%	2,398.47	0.13%
Gastos Asamblea	17,748.30	2.06%	28,529.34	1.51%
Posada Navideña	0.00	0.00%	897.98	0.05%
Agua y Alimentos	686.00	0.08%	3,538.33	0.19%
Publicidad	0.00	0.00%	16,693.67	0.88%
Recargos	558.13	0.06%	558.13	0.03%
Productos de Limpieza Oficina	2,828.98	0.33%	5,183.98	0.27%
Accesorios Oficina	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Gastos Varios	0.00	0.00%	10,040.00	0.53%
Depreciaciones Activos Fijos Oficina	2,403.20	0.28%	5,865.80	0.31%
Asesoría Administrativa	0.00	0.00%	74,172.92	3.93%
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%	0.00	0.00%
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	0.08%
Sanitización oficinas	0.00	0.00%	696.00	0.04%
Honorarios Profesionales	0.00	0.00%	74,174.00	3.93%
Capacitación Oficinas	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Refrendos	0.00	0.00%	555.28	0.03%
<b>Total Gastos de Oficina</b>	<b>43,777.72</b>	<b>5%</b>	<b>403,584.90</b>	<b>21%</b>



# LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

<b><u>Consumos y Pagos Generales</u></b>				
Agua	0.00	0.00%	2,646.62	0.14%
Electricidad	0.00	0.00%	8,247.65	0.44%
Fumigación áreas comunes	242.00	0.03%	44,142.00	2.34%
No Deducibles	7,383.84	0.86%	7,383.84	0.39%
Tarjetas de acceso	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Artículos de limpieza	0.00	0.00%	900.00	0.05%
Activos fijos menosres	0.00	0.00%	2,295.00	0.12%
Mantenimiento área de mascotas	274.80	0.03%	274.80	0.01%
<b>Total Consumos y Pagos Generales</b>	<b>7,900.64</b>	<b>0.92%</b>	<b>65,889.91</b>	<b>3.49%</b>
<b><u>Gastos de Mantenimiento</u></b>				
Pintura	220.00	0%	3,000.97	0%
Ferretería	0.00	0%	3,590.97	0%
Albañilería	0.00	0%	250.00	0%
Reparaciones Generales	0.00	0%	10,395.06	1%
Productos de Limpieza Mtto	0.00	0%	0.00	0%
Recolección de Basura	0.00	0%	0.00	0%
Renta de Maquinaria	0.00	0%	0.00	0%
Refacciones camioneta / Motocicletas	337.80	0%	4,687.25	0%
Uniformes Mantenimiento	0.00	0%	0.00	0%
Depreciaciones Activos Fijos Mantenimiento	6,755.00	1%	28,527.78	2%
Capacitación mantenimiento	0.00	0%	0.00	0%
Mantenimiento alumbrado público	0.00	0%	0.00	0%
<b>Total Gastos de Mantenimiento</b>	<b>7,312.80</b>	<b>1%</b>	<b>50,452.03</b>	<b>3%</b>
<b><u>Gastos de Jardinería</u></b>				
Gasolina Jardinería	0.00	0.00%	21,200.00	1.12%
Mantenimiento Equipo de Jardinería	14,010.39	1.62%	16,910.39	0.90%
Artículos y Accesorios para Jardinería	11,600.00	1.34%	26,752.36	1.42%
Uniformes Jardinería	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Accesorios Jardinería	0.00	0.00%	2,953.00	0.16%
Equipo de Trabajo	0.00	0.00%	26,250.80	1.39%
Capacitación Jardinería	0.00	0.00%	6,960.00	0.37%
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	0.00	0.00%	2,800.00	0.15%
Agua y alimentos	595.00	0.07%	2,985.00	0.16%
Depreciaciones activos fijos Jardinería	3,260.71	0.38%	9,926.71	0.53%
<b>Total Gastos de Jardinería</b>	<b>29,466.10</b>	<b>3%</b>	<b>116,738.26</b>	<b>6%</b>
<b><u>Gastos de Seguridad</u></b>				
Mantenimiento Equipo de Seguridad	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Accesorios para Seguridad	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Sistema de Seguridad	0.00	0.00%	928.00	0.05%
Teléfono	787.00	0.09%	2,590.44	0.14%
Uniformes Seguridad	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Agua y Alimentos Seguridad	628.00	0.07%	2,127.20	0.11%
Gasolina Seguridad	0.00	0.00%	18,800.00	1.00%
Refacciones	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Capacitación seguridad	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Tarjetas de Entrada	28,742.36	3.33%	28,742.36	1.52%
Extintores	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Papelera y accesorios	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Gastos de iluminación	0.00	0.00%	3,988.00	0.21%
Depreciación equipo de transporte Vigilancia	6,648.96	0.77%	19,946.86	1.06%
<b>Total Gastos de Seguridad</b>	<b>36,806.32</b>	<b>4%</b>	<b>77,122.86</b>	<b>4%</b>



# LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

<b><u>Gastos Extraordinarios</u></b>				
Demolicion Barda de Acceso	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Mantenimiento alumbrado público	0.00	0.00%	0.00	0.00%
<b>Total Gastos Extraordinario</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00%</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00%</b>
<b><u>Gastos Financieros</u></b>				
Comisiones Bancarias	5,323.47	1%	26,623.47	1%
<b>Total Gastos Financieros</b>	<b>5,323.47</b>	<b>1%</b>	<b>26,623.47</b>	<b>1%</b>
<b><u>Otros Gastos</u></b>				
	2,341.83	0%	6,291.86	0%
<b>Total Otros Gastos</b>	<b>2,341.83</b>	<b>0%</b>	<b>6,291.86</b>	<b>0%</b>
<b><u>Proyectos</u></b>				
	0.00		0.00	
<b>Total Proyectos</b>	<b>0.00</b>	<b>0%</b>	<b>0.00</b>	<b>0%</b>
<b>Total Egresos</b>	<b>614,898.06</b>	<b>71%</b>	<b>2,121,893.25</b>	<b>112%</b>
<b>Remanente</b>	<b>248,498.30</b>	<b>29%</b>	<b>-233,062.93</b>	<b>-12%</b>



C. Bartolomé José Chopite Cova  
Administrador



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

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

Concepto	Marzo				Acumulado			
	Real	Presupuesto	Variación		Real	Presupuesto	Variación	
			\$	%			\$	%
<b>Ingresos</b>								
Ingreso por cuotas de mantenimiento (1517 casas)	910,200	910,200	0	0%	2,730,600	2,730,600	0	0%
Tarjetas de acceso	9,120	7,000	2,120	30%	24,600	21,000	3,600	17%
Ingresos Varios	7,824	0	7,824	-100%	21,905	0	21,905	-100%
Otros Ingresos	3	0	3	-100%	612	0	612	-100%
(Menos) Descuento y /o Bonif cuotas	-63,750	-68,765	5,015	-7%	-888,888	-206,295	-682,593	331%
<b>Total Ingresos Estimados</b>	<b>863,396</b>	<b>848,435</b>	<b>14,961</b>	<b>-177%</b>	<b>1,888,830</b>	<b>2,545,305</b>	<b>-656,475</b>	<b>148%</b>
<b>Gastos de Operación Normal</b>								
<b>Sueldos, Salarios e Indirectos</b>								
Sueldos e Indirectos Oficina	31,555	50,363	-18,807	-37%	118,294	151,088	-32,793	-22%
Sueldos e Indirectos Vigilancia	187,393	154,792	32,601	21%	504,401	464,376	40,025	9%
Sueldos e Indirectos Mantenimiento	27,502	29,783	-2,281	-8%	83,456	89,349	-5,893	-7%
Sueldos e Indirectos Jardinería	227,453	249,302	-21,849	-9%	637,187	747,905	-110,719	-15%
Sueldos e Indirectos Limpieza	8,066	7,325	741	10%	31,852	21,975	9,877	45%
<b>Total Sueldos y Salarios</b>	<b>481,969</b>	<b>491,564</b>	<b>-9,595</b>	<b>-23%</b>	<b>1,375,190</b>	<b>1,474,693</b>	<b>-99,503</b>	<b>10%</b>
<b>Gastos de Oficina</b>								
Papelera oficina/ suministros multifuncional	7,659	4,011	3,648	91%	16,113	12,032	4,080	34%
Honorarios Profesionales	0	37,088	-37,088	-100%	74,174	111,294	-37,120	-33%
Honorarios contables	0	26,785	-26,785	-100%	74,174	80,356	-6,182	-8%
Honorarios Juridicos	7,540	7,540	0	0%	22,620	22,620	0	0%
Mnto. Equipo Computadora Oficina	2,535	5,592	-3,056	-55%	63,022	16,775	46,246	276%
Gastos de asambleas/protocolizacion actas	17,748	4,266	13,482	318%	28,629	12,798	15,731	123%
Reparacion daños por servicios a colonos	0	2,083	-2,083	-100%	0	6,250	-6,250	-100%
Productos de limpieza oficina/agua, alimentos	3,515	3,989	-474	-12%	9,418	11,968	-2,549	-21%
Gastos varios/eventos/botiquin/publicidad/gas admon	558	1,414	-856	-61%	27,292	4,243	23,049	543%
Asesoría Administrativa (Pago Administrador anterior)	0	6,181	-6,181	-100%	74,173	18,543	55,630	300%
Hosting pag web/licencias software/ telefono oficina	1,819	5,079	-3,261	-64%	5,177	15,238	-10,061	-66%
Posada / adomos navideños	0	4,167	-4,167	-100%	898	12,500	-11,602	-93%
Refendo/seguros/predial/ varios/Depreciacion Act. Fijo Oficina	2,403	2,584	-181	-7%	7,995	7,751	244	3%
<b>Total Gasto de Oficina</b>	<b>43,778</b>	<b>110,790</b>	<b>-67,012</b>	<b>-291%</b>	<b>403,585</b>	<b>332,369</b>	<b>71,216</b>	<b>958%</b>
<b>Consumo y pagos generales</b>								
Electricidad/Agua	0	7,108	-7,108	-100%	10,894	21,324	-10,429	-49%
Fumigacion de areas comunes	242	2,625	-2,383	-91%	44,142	7,875	36,267	461%
Articulos de limpieza/mantenimiento area mascotas	7,659	1,394	6,265	450%	10,854	4,181	6,673	160%
<b>Total consumo y pagos generales</b>	<b>7,901</b>	<b>11,126</b>	<b>-3,226</b>	<b>259%</b>	<b>65,890</b>	<b>33,379</b>	<b>32,511</b>	<b>571%</b>
<b>Gastos de Mantenimiento</b>								
Pintura/ ferreteria/ reparaciones generales	220	11,842	-11,622	-98%	17,237	35,525	-18,288	-51%
Mantenimiento alumbrado público	0	1,872	-1,872	-100%	0	5,615	-5,615	-100%
Recoleccion de basura/ productos de limpieza	0	34,837	-34,837	-100%	0	104,511	-104,511	-100%
Refacc. Vehiculos y equipo de transporte/uniformes	338	5,865	-5,527	-94%	4,687	17,594	-12,906	-73%
Depreciacion de activo fijo Mantenimiento	6,755	11,431	-4,676	-41%	26,526	34,292	-7,764	-17%
<b>Total Gastos de Mantenimiento</b>	<b>7,313</b>	<b>65,845</b>	<b>-58,533</b>	<b>-433%</b>	<b>50,452</b>	<b>197,536</b>	<b>-147,084</b>	<b>-342%</b>
<b>Gastos Jardinería</b>								
Pasto en rollo/gasolina	0	10,168	-10,168	-100%	21,200	30,505	-9,305	-31%
Mnto. Equipo de jardinería/Art. y accesorios de jardinería	25,610	7,989	17,621	221%	46,616	23,968	22,648	94%
Uniformes / equipo de trabajo	0	2,401	-2,401	-100%	33,211	7,202	26,009	361%
Quimicos y fertilizantes jardinería/ agua y alimentos	595	7,083	-6,488	-92%	2,985	21,250	-18,265	-86%
Limpieza de palmeras/ renta de maquinaria / fletes	0	3,787	-3,787	-100%	0	11,361	-11,361	-100%
Accesorios Jardinería	0	6,125	-6,125	-100%	2,800	18,375	-15,575	-85%
Depreciacion del activo fijo Jardinería	3,261	3,500	-239	-7%	9,927	10,499	-572	-5%
<b>Total Gastos de Jardinería</b>	<b>29,466</b>	<b>41,053</b>	<b>-11,587</b>	<b>-278%</b>	<b>116,738</b>	<b>123,160</b>	<b>-6,422</b>	<b>149%</b>






# LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

Concepto	Marzo				Acumulado			
	Real	Presupuesto	Variación		Real	Presupuesto	Variación	
			\$	%			\$	%
<b>Gastos de Vigilancia</b>								
Mnto. Equipo de seguridad	0	1,452	-1,452	-100%	0	4,357	-4,357	-100%
Papelaria / Accesorios / Sist de vigilancia	0	2,353	-2,353	-100%	928	7,059	-6,131	-87%
Uniformes / Telefono/ Agua y alimentos	1,415	3,110	-1,695	-55%	4,718	9,331	-4,613	-49%
Tarjetas de acceso (700 tarjetas)	28,742	5,589	23,153	414%	28,742	16,767	11,976	71%
Gasolina / Refacciones / Tenencia	0	5,560	-5,560	-100%	18,800	18,681	2,119	13%
Cerca electrica / Extintores/ Iluminacion caseta	0	2,849	-2,849	-100%	3,988	8,548	-4,560	-53%
Depreciacion de activo fijo Vigilancia	6,649	6,796	-147	-2%	19,947	20,388	-441	-2%
<b>Total Gastos de Vigilancia</b>	<b>36,806</b>	<b>27,710</b>	<b>9,096</b>	<b>-42%</b>	<b>77,123</b>	<b>83,130</b>	<b>-6,007</b>	<b>-208%</b>
<b>Gastos Financieros</b>								
Comisiones Bancarias	5,323	6,667	-1,343	-20%	26,623	20,000	6,623	33%
<b>Otros Gastos</b>								
Otros gastos/Donativo Fondo de Inversión	2,342	0	2,342	-100%	6,292	0	6,292	-100%
<b>Total Gastos de Operaciones</b>	<b>614,898</b>	<b>754,755</b>	<b>-139,857</b>	<b>-929%</b>	<b>2,121,893</b>	<b>2,264,266</b>	<b>-142,373</b>	<b>1072%</b>
<b>Remanente antes de Inversiones</b>	<b>248,498</b>	<b>93,680</b>	<b>154,819</b>	<b>8</b>	<b>-233,063</b>	<b>281,039</b>	<b>-514,102</b>	<b>-9</b>
<b>Actividades de Inversión</b>								
<b>Compra de Activos</b>								
2 Sopladora/ 2 Desbrozadoras/ 1 Termonebulizadora	0	10,833	-10,833	-100%	0	32,500	-32,500	-100%
2 Motocicletas Honda	52,980	4,500	48,480	1077%	52,980	13,500	39,480	292%
Finiquitos personal / Juicios laborales	18,000	13,333	4,667	35%	18,000	40,000	-22,000	-55%
<b>Remanente Estimado</b>	<b>177,518</b>	<b>65,013</b>	<b>112,505</b>	<b>-261%</b>	<b>-304,043</b>	<b>195,039</b>	<b>-499,082</b>	<b>-1062%</b>

  
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 Marzo de 2021 detallado

Cifras en pesos

	<b>Movimientos</b>	<b>Saldos</b>
Bancos		
Saldo inicial		5,522,069.99
<b>Ingresos</b>		
Intereses Ganados	21.33	
Bancomer Cta 4241	418,712.27	
Scotiabank Cta 77737	2,660.00	
Banorte Cta 1202	279,421.20	
Depositos No identificados	31,225.00	
Dev. Depósitos erronenos	1,000.00	
Otros Ingrsos	767.00	
BBVA Bancomer 7424 Inversión	5,461.67	
<b>Total Ingresos</b>	<b>739,268.47</b>	
<b>Disponible</b>		<b>6,261,338.46</b>
<b>Egresos</b>		
Mantto Eq Cómputo y soporte informático	2,535.47	
ISR Retenido Cta Inversión	10.77	
Honorarios Abogados	7,540.00	
Comisiones Bancarias	5,317.47	
2% Nomina	6,913.25	
Teléfono Oficina	1,569.55	
Nomina 1era Qna	168,904.80	
Nomina 2da Qna	201,863.40	
Imss	112,282.69	
Fonacot	8,577.33	
Teléfono Seguridad	787.00	
Productos Limpieza Oficina	2,828.98	
Tarjetas de acceso	28,742.36	
Mantenimiento Equipo de jardineria	13,698.55	
Gastos Asamblea	8,850.80	
Papeleria	3,968.69	
Fondo Fijo Caja	15,840.70	
Retenciones Federales	61,901.00	
Retenciones Estatales	2,877.36	
Accesorios Jardinería	11,600.00	
Equipo de trabajo	66,105.40	
Anticipos a proveedores	249.00	
Dev. Depósitos erroneos	36,100.79	
Donativo fondos de Inversión	2,340.56	
<b>Total Egresos</b>	<b>771,405.92</b>	
<b>Saldo final</b>		<b><u>5,489,932.54</u></b>

  
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 Marzo 2021

<u>Actividades de operación</u>	
Cobro a colonos	\$ 737,480
Intereses ganados	0
Depósitos erróneos	1,000
Otros Ingresos	767
Pago a empleados	-370,768
Pago a proveedores de Bienes y servicios	-166,657
Pago de impuestos	-192,562
Dev. Depósitos erróneos	-36,101
<b>Flujos netos de efectivo actividades de operación</b>	<b>\$ -26,841</b>
<u>Actividades de inversión</u>	
Intereses cobrados	21
<b>Flujos netos de efectivo en actividades de inversión</b>	<b>\$ 21</b>
<b>Flujo (faltante o sobrante) para solventar con actividades de financiamiento</b>	<b>\$ -26,820</b>
<u>Actividades de financiamiento</u>	
Comisiones bancarias	-5,317
<b>Flujos netos de efectivo en actividades de financiamiento</b>	<b>\$ -5,317</b>
Aumento o disminución de efectivo	-32,137
Efectivo e inversiones temporales al inicio del periodo	5,522,070
<b>Efectivo en inversiones temporales al final del periodo (Saldo en bancos)</b>	<b>\$ 5,489,933</b>

  
C. Bartolomé José Chopite Cova  
Administrador

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

## **Notas a los estados financieros al 31 de Marzo 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 Bucerías, 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 relacionen 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.

## NOTA 2.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

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

	Efectivo y Equivalentes de efectivo	5,499,932.54
101-1000-000	Fondo Fijo de Caja Chica	10,000.00
102-3000-000	BBVA Bancomer Cta 4241	1,658,590.37
102-3000-100	BBVA Bancomer 74241Inversion	2,802,045.69
102-5000-000	Scotiabak Cta 7737	11,460.60
102-6000-000	Scotiabak Cta Inv 07187165-3	11,379.71
102-6000-001	Scotiabak Cta 03200761044	11,996.97
102-7000-000	Banorte Cta 1202	994,459.20

El saldo de los depósitos no identificados al 31 de marzo del 2021 fue de **\$129,569.85**. 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 31 de marzo es de **\$1,921,386.00** de acuerdo con lo siguiente:

Saldo en bancos y efectivo al 31 de Marzo 2021	5,499,933
Saldo de las cuotas anticipadas al 31 de Marzo 2021	3,578,547
<b>Total disponible al 31 de Marzo 2021</b>	<b>1,921,386</b>

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	<b>2,802,045.69</b>

## NOTA 3.- CUENTA POR COBRAR A COLONOS

El saldo de las cuentas por cobrar al 31 de Marzo 2021 es de \$ 4,019,092.00, cada cierre de mes se revisan saldos entre contabilidad vs cuentas por cobrar para validar los saldos sean correctos.



# LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

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

103-0000-000	Cuotas por cobrar a colonos	\$4,019,092	100%
103-0010-000	Atenea	617,610	15.37%
103-0013-000	Afrodita	258,100	6.42%
103-0015-000	Ceres	244,640	6.09%
103-0020-000	Hades	210,250	5.23%
103-0016-000	Venus	187,235	4.66%
103-0030-000	Hydros	176,650	4.40%
103-0007-000	Poseidón	170,280	4.24%
103-0003-000	Diana	166,850	4.15%
103-0039-000	Erato	154,150	3.84%
103-0006-000	Hera	140,550	3.50%
103-0024-000	Prometeo	124,530	3.10%
103-0005-000	Apolo	119,670	2.98%
103-0017-000	Hermes	119,600	2.98%
103-0034-000	Morfeo	119,210	2.97%
103-0022-000	Ares	103,550	2.58%
103-0028-000	Atlas	102,550	2.55%
103-0009-000	Dione	92,590	2.30%
103-0002-000	Neptuno	83,245	2.07%
103-0031-000	Minerva	71,950	1.79%
103-0012-000	Cronos	70,350	1.75%
103-0011-000	Clío	70,350	1.75%
103-0025-000	Vulcano	65,200	1.62%
103-0050-000	Perses	60,442	1.50%
103-0014-000	Lares	54,400	1.35%
103-0023-000	Mercurio	52,950	1.32%
103-0027-000	Vulcano 3	44,800	1.11%
103-0021-000	Musa	40,800	1.02%
103-0037-000	Nereo	37,700	0.94%
103-0004-000	Acrópolis	34,440	0.86%
103-0018-000	Eros	33,750	0.84%
103-0008-000	Titan	33,280	0.83%
103-0036-000	Arque 3	31,200	0.78%
103-0040-000	Arión	26,070	0.65%
103-0001-000	Olimpo	23,420	0.58%
103-0029-000	Glauco	21,930	0.55%
103-0019-000	Heracles	20,150	0.50%
103-0035-000	Arque	15,750	0.39%
103-0032-000	Zeus	12,550	0.31%
103-0038-000	Urania	5,150	0.13%
103-0033-000	Baco y Urania	1,200	0.03%

#### Nota 4.- ANTICIPO A PROVEEDORES

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

109-0000-000	Anticipo a Proveedores	12,282.20
109-0000-001	Luis Miguel Castro Montero	1,563.04
109-0000-024	Raul Coultas Gomez	10,470.16
109-0000-026	Radiomovil Dipsa SA de CV	249.00

El anticipo a Raul Coultas Gómez corresponde al anticipo del 50% para uniformes de jardinería, vigilancia, mantenimiento y oficinas administrativas.

#### 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 acredito \$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	82,338
110-0000-001	Subsidio al Empleo	-231
110-0000-002	ISR Retenido Scotiabank	321
110-0000-005	IMSS Cuota Obrero-Patronal	34,674
110-0000-007	SAR	39,542
110-0000-008	Retencion 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 arrojo 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.

#### NOTA 6.- FUNCIONARIOS Y EMPLEADOS

Al 31 de marzo 2021 el saldo de funcionarios empleados es de \$18,022.66 esta cuenta se compone de préstamos a empleados de acuerdo con lo autorizado por la asamblea en noviembre 2016.

Los préstamos a empleados están detenidos hasta aclarar dicho saldo ya que existen diferencias entre el saldo de contabilidad y el importe a saldar de cada 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



## **LAS CEIBAS**

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

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.

### **NOTA 9.- PROVEEDORES**

La cuenta de proveedores está integrada de la siguiente manera:

200-0000-000	Proveedores	1,295.84
200-0000-026	Nueva Wal Mart de Mexico S de RL de CV	211.00
200-0000-040	Jose Manuel Aburto Caballero	311.84
200-0012-000	Jose Francisco Avila Lozano	498.00
200-0013-000	Agua Costa Rica Vallarta S de RL de CV	275.00

El saldo de la cuenta de proveedores corresponde a gastos realizados de caja chica (café, azúcar, copias y agua de garrafón), dichas facturas se emitieron con fecha de marzo las cuales serán repuestas en la comprobación de caja chica correspondiente al periodo de abril 2021.

### **NOTA 10.- IMPUESTOS POR PAGAR**

Los impuestos por pagar al 31 de marzo 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 pagar, por lo que en meses posteriores se revisaran dichas cuentas y realizar con previa autorización los ajustes correspondientes.





## LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

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	116,061.44
202-0100-000	ISR por Salarios	35,300.23
202-0101-000	IMSS	42,170.56
202-0102-000	INFONAVIT	29,996.82
202-0103-000	SAR	132.49
202-0104-000	2% SOBRE NOMINA	9,208.39
202-0105-000	ISR Ret. Honorarios	0.00
202-0106-000	IVA Ret. Honorarios	0.00
202-0107-000	Ret INFONAVIT	-23,588.72
202-0108-000	Ret FONACOT	6,041.39
202-0110-000	IMSS Cuota Obrero	16,800.27
202-1400-000	Impuesto Cedular	0.01

### NOTA 11.- CUOTAS PAGADAS POR ADELANTADO

El saldo de la cuenta pendiente por devengar al 31 de marzo es de **\$3,578,546.53** integradas de la siguiente forma:

203-0000-000	Cuotas cobradas por adelantado	3,578,546.53	100%
203-0010-000	Atenea	301,500.00	8.43%
203-0002-000	Neptuno	170,735.00	4.77%
203-0006-000	Hera	166,800.00	4.66%
203-0005-000	Apolo	162,101.53	4.53%
203-0050-000	Perses	161,040.00	4.50%
203-0003-000	Diana	153,440.00	4.29%
203-0017-000	Hermes	153,350.00	4.29%
203-0007-000	Poseidón	144,190.00	4.03%
203-0015-000	Ceres	136,010.00	3.80%
203-0009-000	Dione	134,420.00	3.76%
203-0001-000	Olimpo	122,350.00	3.42%
203-0021-000	Musa	121,930.00	3.41%
203-0008-000	Titan	116,430.00	3.25%
203-0012-000	Cronos	107,550.00	3.01%
203-0023-000	Mercurio	105,010.00	2.93%
203-0004-000	Acrópolis	88,650.00	2.48%



## LAS CEIBAS

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

203-0020-000	Hades	86,400.00	2.41%
203-0035-000	Arque	81,850.00	2.29%
203-0013-000	Afrodita	81,750.00	2.28%
203-0027-000	Vulcano 3	79,250.00	2.21%
203-0034-000	Morfeo	76,800.00	2.15%
203-0022-000	Ares	73,200.00	2.05%
203-0025-000	Vulcano	69,000.00	1.93%
203-0016-000	Venus	61,150.00	1.71%
203-0029-000	Glauco	59,500.00	1.66%
203-0036-000	Arque 3	59,400.00	1.66%
203-0024-000	Prometeo	49,850.00	1.39%
203-0011-000	Clio	49,700.00	1.39%
203-0031-000	Minerva	49,200.00	1.37%
203-0040-000	Arion	47,240.00	1.32%
203-0018-000	Eros	46,250.00	1.29%
203-0028-000	Atlas	45,650.00	1.28%
203-0014-000	Lares	45,650.00	1.28%
203-0030-000	Hydros	43,800.00	1.22%
203-0038-000	Urania	32,400.00	0.91%
203-0039-000	Erato	27,700.00	0.77%
203-0033-000	Baco y Urania	21,600.00	0.60%
203-0037-000	Nereo	18,100.00	0.51%
203-0019-000	Heracles	16,800.00	0.47%
203-0032-000	Zeus	10,800.00	0.30%

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 12.- 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 13.- 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 14.- 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 marzo 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 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.

### **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 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.



## **LAS CEIBAS**

Asociación Vecinal Las Ceibas AC

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.



C. Bartolomé José Chopite Cova  
Administrador



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