




**ESTADOS FINANCIEROS**  
**FUNDACION CENTRO TERAPEUTICO INTEGRAL PARA LA RECUPERACION DE LA FAMILIA**  
**ESPECIALISTAS EN SALUD MENTAL**  
**NIT: 900532810-7 IPS**

		Notas	(Cifras en pesos)		
<b>BALANCE GENERAL A:</b>			<b>31/12/2016</b>	<b>30/06/2016</b>	<b>31/12/2015</b>
<b>ACTIVO</b>			<b>\$ 10851000</b>	<b>\$ 52419500</b>	<b>\$ 26607000</b>
<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO</b>	<b>1</b>		<b>270000</b>	<b>172000</b>	<b>13608000</b>
Caja General			50000	100000	13608000
Bancos			220000	72000	0
<b>DEUDORES</b>			<b>0</b>	<b>40352500</b>	<b>0</b>
Cientes Deudores del Sistema			0	40352500	0
<b>PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>2</b>		<b>\$ 10581000</b>	<b>\$ 11895000</b>	<b>\$ 12999000</b>
Maquinaria y Equipo			4300000	4300000	4300000
Muebles y Enseres			10780000	10780000	10570000
Equipo de Cómputo y Comunicación			3000000	3000000	3000000
Equipo de Apoyo Diagnóstico			1200000	1200000	1200000
Depreciación Acumulada			-8699000	-7385000	-6071000
<b>PASIVO</b>	<b>3</b>		<b>\$ 1</b>	<b>\$ 640000</b>	<b>\$ 1886000</b>
Otras Obligaciones Particulares			1	640000	1886000
<b>PATRIMONIO</b>	<b>4</b>		<b>\$ 10850999</b>	<b>\$ 51779500</b>	<b>\$ 24721000</b>
Cuotas o Partes de Interés Social			6637166	47541000	10655000
Resultados del Ejercicio			-24667	-3827500	14066000
Resultado Acumulado	<b>5</b>		4238500	8066000	0

Las notas 1 al 9 son parte integrante de los Estados financieros

  
**LIGIA OMAIRA PAEZ PINILLA**  
**C.C. 52.011.911**  
**Representante Legal**

  
**GUZMAN ANTONIO MENDIETA G.**  
**C.C. 80018223 de Bogotá D.C.**  
**Contador Público T.P. 159069 - T**



**ESTADOS FINANCIEROS**  
**FUNDACION CENTRO TERAPEUTICO INTEGRAL PARA LA RECUPERACION DE LA FAMILIA**  
**ESPECIALISTAS EN SALUD MENTAL**  
NIT: 900532810-7 IPS

Notas		(Cifras en pesos)		
ESTADO DE RESULTADOS A:		31/12/2016	30/06/2016	31/12/2015
<b>INGRESOS</b>	<b>6</b>	<b>157262500</b>	<b>48019500</b>	<b>356857000</b>
Unidad Funcional de Consulta Externa	\$	1215000	590000	\$ 544000
Otras Actividades Relacionadas con la Salud		156047500	47429500	356313000
<b>GASTOS</b>	<b>7</b>	<b>104265125</b>	<b>36367000</b>	<b>233175000</b>
<b>DE ADMINISTRACION</b>		<b>103658125</b>	<b>36013000</b>	<b>232100000</b>
Sueldos y Salarios		7611572	3805786	7113624
Contribuciones Efectivas		2732058	1366029	2553327
Aportes Sobre la Nomina		413672	206836	386610
Prestaciones Sociales		1729424	864712	1616285
Otros Gastos de Personal Diversos		38373837	12259637	126534154
Honorarios		1000000	500000	28400000
Arrendamientos		7200000	3600000	7200000
Seguros de vida colectiva		584377	421000	178000
Servicios		18424258	649378	6709000
Servicio de Energía		153480	75000	162750
Servicio de Teléfono		920778	453378	866406
Transportes fletes y Acarreos		3531000	62000	4858874
Otros Servicios		13819000	59000	820970
<b>Otros Gastos Legales</b>		<b>1923000</b>	<b>1573000</b>	<b>2791000</b>
<b>Depreciaciones</b>	<b>7</b>	<b>2628000</b>	<b>1314000</b>	<b>1712000</b>
Maquinaria y equipo		430000	215000	430000
Muebles y enseres		1078000	539000	762000
Equipo de computo		1000000	500000	400000
Equipo Médico Científico		120000	60000	120000
<b>Otros Gastos Diversos</b>	<b>8</b>	<b>21037927</b>	<b>9452622</b>	<b>46906000</b>
Libros Suscripciones y Revistas		282700	130100	276800
Gastos de Representación y R. Publicas		4843000	2454000	4175000
Elementos de Aseo y Cafetería		1547200	652000	5222500
Útiles Papelería y Fotocopias		1743642	391522	4573116
Taxis y Buses		1663200	630000	10423584
Estampillas		10958185	5195000	22235000
<b>NO OPERACIONALES</b>		<b>607000</b>	<b>354000</b>	<b>1075000</b>
Financieros	9	607000	354000	1075000
<b>COSTOS</b>	<b>9</b>	<b>53022042</b>	<b>15480000</b>	<b>109616000</b>
Otras Actividades Relacionadas con la Salud		53022042	15480000	109616000
Utilidad o Pérdida Neta	10	\$ -24667	-3827500	\$ 14066000

Las notas 1 al 9 son parte integrante de los Estados financieros



**ESTADOS FINANCIEROS**  
**FUNDACION CENTRO TERAPEUTICO INTEGRAL PARA LA RECUPERACION DE LA FAMILIA**  
**ESPECIALISTAS EN SALUD MENTAL**

NIT: 900532810-7 IPS

**NOTAS CONTABLES A LA INFORMACIÓN FINANCIERA CON CORTE A 31 DE**  
**DICIEMBRE DE 2016**

**1. NATURALEZA JURIDICA Y FUNCIONAMIENTO**

La IPS fundación Centro Terapéutico Integral para la Recuperación de la Familia, está regida por las cláusulas contenidas en los estatutos de la entidad y en las demás disposiciones legales vigentes que para este tipo de empresa aplica. Su actividad se encuentra registrada legalmente ante la Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales DIAN y clasificada dentro del Régimen Especial.

La fundación tiene como objeto principal prestar servicios especiales en salud mental en todos los ciclos vitales, y promover y prevenir enfermedades. Para lo cual se proponen dos portafolios de servicios. El primero para ofrecer a las EPS contributivas y subsidiadas el servicio de psicología, terapia ocupacional, terapia física y atención ambulatoria a consumo de sustancias psicoactivas y el segundo portafolio se creó para ofrecer a las alcaldías, prevención y promoción a población vulnerable. Al igual que a colegios y empresas.

Con el diseño de los portafolios se busca: Aumentar la participación en el mercado Incrementar la contratación y garantizar la auto-sostenibilidad de la Fundación; actuando en concordancia con las políticas, planes, programas y proyectos en materia de salud con el fin de dar cumplimiento a su objeto social.

**2. POLITICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES**

Para el proceso de identificación, registro, preparación y revelación de los estados financieros se aplicó el catálogo de información financiera AT FT001-03 según circular externa 016 de 2016, y demás anexos técnicos suministrados por SUPERSALUD. La fundación está obligada a llevar contabilidad del sector privado, a nivel de documento fuente. Así mismo las normas y procedimientos establecidos por la Contaduría General de la Nación en materia de registro oficial de los libros y preparación de los documentos soportes.

Para el reconocimiento patrimonial de los hechos financieros, económicos y Sociales, se aplicó la base de causación y para el reconocimiento de la ejecución presupuestal se utilizó la base de caja en los ingresos y el compromiso en los gastos. Las cifras en los estados financieros están expresadas en pesos colombianos.

**NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO**

**NOTA 1 EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO**

Corresponde a los saldos disponibles en caja y depósitos en bancos; el saldo final en caja y bancos se encuentran expresados de la siguiente manera:



**ESTADOS FINANCIEROS**  
**FUNDACION CENTRO TERAPEUTICO INTEGRAL PARA LA RECUPERACION DE LA FAMILIA**  
**ESPECIALISTAS EN SALUD MENTAL**  
NIT: 900532810-7 IPS

(Cifras en pesos)

<b>CUENTA</b>		<b>VALOR</b>
<b>CAJA</b>		<b>\$50.000</b>
<b>BANCOS</b>		<b>220.000</b>
<b>TOTAL DISPONIBLE</b>		<b>\$270.000</b>

## **NOTA 2 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO**

La propiedad planta y equipo con que cuenta la fundación a la fecha corresponde al equipo ortopédico, los muebles y enseres incluida la biblioteca y libros de consulta, equipo de computación y comunicación, equipo de diagnóstico con accesorios los cuales se encuentran relacionados a continuación. Además se realizó la depreciación acumulada respectivamente por el tiempo de vida útil de los activos mencionados y se utilizó el método de línea recta.

(Cifras en pesos)

<b>PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>		
Maquinaria y Equipo	\$	4.300.000
Muebles y Enseres		10.780.000
Equipo de Cómputo y Comunicación		3.000.000
Equipo de Apoyo Diagnostico		1.200.000
Depreciación Acumulada		-8.699.000
<b>TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>\$</b>	<b>10.581.000</b>

## **NOTA 4 PASIVO**

### **OTRAS OBLIGACIONES**

La fundación Centro Terapéutico Integral para la Recuperación de la Familia no tiene obligaciones por pagar a 31 de diciembre de 2016. Sin embargo para poder lograr la validación del archivo FT001 hubo la necesidad de colocar un valor mayor que cero es decir 1, dado que en la circular externa 016 de 2016 dice que si alguna cuenta tiene saldo cero no se debe reportar, luego en la validación del archivo FT001 debe ir el código 2 correspondiente a pasivo.

## **NOTA 5 PATRIMONIO**

El patrimonio de la Fundación a 31 diciembre de 2016 presenta una amplia diferencia con respecto al periodo anterior, debido a que de los primeros seis meses de 2016 quedo un saldo por cobrar a deudores (clientes) el cual fue cancelado en el segundo semestre del mismo año, esto explica dicha diferencia. El patrimonio está conformado por el Capital social más resultados del ejercicio, más excedentes acumulados, es de anotar que los excedentes se van invirtiendo



**ESTADOS FINANCIEROS**  
**FUNDACION CENTRO TERAPEUTICO INTEGRAL PARA LA RECUPERACION DE LA FAMILIA**  
**ESPECIALISTAS EN SALUD MENTAL**  
NIT: 900532810-7 IPS

a través de cada periodo en beneficio de la fundación, destinados al objeto social de la misma según lo estipulado en los estatutos, el saldo se relaciona en la siguiente tabla.

(Cifras en pesos)

<b>PATRIMONIO</b>	<b>TOTAL</b>
Capital Social	\$ 6.637.166
Resultados del Ejercicio	-24.667
Resultados Acumulados	4.238.500
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>\$ 10.850.999</b>

#### **NOTA 6 INGRESOS OPERACIONALES**

Se recibieron ingresos provenientes del objeto social de la empresa los cuales corresponden a los recursos generados por contratos de prestación de servicios a Entidades del Estado, consulta externa a particulares. En este periodo se relaciona el total de los ingresos recibidos durante el año 2016 Según se muestra en la siguiente tabla.

(Cifras en pesos)

<b>INGRESOS</b>	<b>VALOR</b>
Unidad Funcional de Consulta Externa	\$ 1.215.000
Otras Actividades Relacionadas con la Salud	156.047.500
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>\$ 157.262.500</b>

#### **NOTA 7 GASTOS DE ADMINISTRACION**

Los gastos de administración abarcan la mayor parte de los mismos estos comprenden gastos de personal, honorarios, arrendamientos, seguros, servicios públicos y otros servicios, gastos legales, depreciaciones y otros gastos diversos. A continuación el detalle de las cuentas.

(Cifras en pesos)

<b>GASTOS DE ADMINISTRACION</b>	<b>VALOR</b>
<b>Sueldos y Salarios</b>	<b>\$ 7.611.572</b>
<b>Contribuciones Efectivas</b>	<b>\$ 2.732.058</b>
<b>Aportes Sobre la Nomina</b>	<b>\$ 413.672</b>
<b>Prestaciones Sociales</b>	<b>\$ 1.729.424</b>
<b>Otros Gastos de Personal Diversos</b>	<b>\$ 38.373.837</b>
<b>Honorarios</b>	<b>\$ 1.000.000</b>
<b>Arrendamientos</b>	<b>\$ 7.200.000</b>
<b>Seguros de vida colectiva</b>	<b>\$ 584.377</b>
<b>Servicios</b>	<b>\$ 18.424.258</b>



**ESTADOS FINANCIEROS**  
**FUNDACION CENTRO TERAPEUTICO INTEGRAL PARA LA RECUPERACION DE LA FAMILIA**  
**ESPECIALISTAS EN SALUD MENTAL**  
NIT: 900532810-7 IPS

Otros Gastos Legales	\$ 1.923.000
Depreciaciones	\$ 2.628.000
Otros Gastos Diversos	\$ 21.037.927
<b>TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION</b>	<b>\$ 103.658.125</b>

### NOTA 8 FINANCIEROS

Los gastos financieros corresponden al pago de intereses por un crédito adquirido a particulares, el cual llego a su final.

(Cifras en pesos)

<b>GASTOS NO OPERACIONALES</b>	<b>VALOR</b>
Intereses	\$607.000
<b>TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES</b>	<b>\$607.000</b>

### NOTA 9 COSTOS

Los costos se asocian a otras actividades relacionadas con la salud tales como compra de materiales y suministros, el valor se relaciona a continuacion.

(Cifras en pesos)

<b>COSTOS</b>	<b>VALOR</b>
Otras actividades relacionadas con la salud	\$53.022.042
<b>TOTAL COSTOS</b>	<b>\$53.022.042</b>

### GANANCIAS Y PERDIDAS

Durante el año 2016, la fundacion dio como resultado final perdida del ejercicio, mas sin embargo el saldo negativo no es relevante debido a que practicamente llego al punto de equilibrio, el valor se muestra a continuacion.

(Cifras en pesos)

<b>RESULTADOS DEL EJERCICIO</b>	<b>VALOR</b>
Perdida del Ejercicio	-\$24.667
<b>TOTAL RESULTADOS DEL EJERCICIO</b>	<b>-\$24.667</b>

  
**LIGIA OMAIRA PAEZ PINILLA**  
C.C. 52.011.911  
Representante Legal

  
**GUZMAN ANTONIO MENDIETA G.**  
C.C. 80018223 de Bogotá D.C.  
Contador Público T.P. 159069 - T