

INSTITUTO DE TERAPIA INTEGRAL

N.I.T. Nro. 800.002.971-8

NOTAS Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AÑO 2.016

NOTA: 1

El rubro de caja esta distribuido así:

11050501	Caja general p	4.102.260
11051002	Caja Menor	<u>989.455</u>
	TOTAL	5.091.715

NOTA: 2

Las cuentas corrientes se discriminan así:

11100501	Caja Social 21 -	55.470.780
11100502	Banco Caja Sc	<u>166.079.333</u>
	TOTAL	110.608.553

NOTA: 3

El saldo en rojo de la cuenta corriente Nro. 21002972160 no corresponde a un sobregiro bancario, por tal motivo no se efectúa la re-clasificación al pasivo que es usual; este valor negativo se presenta solamente en libros y no en el extracto. Dicho saldo negativo tiene origen en una consignación dejada de hacer por parte del Instituto Colombiano de Bienestar Familiar por valor de \$ 69.722.600 que se deben por la prestación del servicio en el mes de Diciembre de 2016 del contrato de aporte # 76.26.16.1136

NOTA: 4

Las inversiones están compuestas como se detalla a continuación:

12250501	Cdt 1 Banco	10.000.000
12250504	Cdt 4 Banco	30.000.000
12250502	Cdt 7 Banco	110.303.166
12250503	Cdt BBVA	112.484.257
12450501	FIDUCIA REN 1	<u>6.290.391</u>
	TOTAL	269.077.814

NOTA: 5

La deudores de la institución esta compuesta por las siguientes partidas más significativas:

13050101	Pensiones	5.819.000
13280101	Icbf esta vigei	69.722.600
13300501	Anticipos a Pr	145.000
13551501	Por intereses	2.287.276
13551502	Por arrendam	157.500
13650101	Prestamos a E	937.233
13802001	Deudores Var	<u>6.300.000</u>
	TOTAL	85.368.609

NOTA: 6

La propiedad, planta y equipo se detalla a continuación:

15040501	Sede Zaragoz	561.853
15040502	Lote vía albat	228.000.000
15040503	Lote Cr 60 10	744.782

15049901	Ajuste x infla	102.497
15049902	Ajuste x infla	135.868
15160501	Edificio Cl 11	124.445.845
15160502	Edificio Cr 60	890
15169901	Ajuste x infla ed	15.747.155
15169902	Ajuste x infla ed	110
15200101	Material Mon	1.345.911
15200201	Retroproyector	498.788
15200301	Taladro B & J	46.388
15200501	M AQUINARIA	16.852.929
15200502	Guadaña Mit	650.000
15200601	Equipo de am	3.678.756
15200701	Teatro en cas	400.000
15201001	Equipo	149.950
15209901	Ajuste x inflac	4.608.404
15240501	Muebles y en	17.660.489
15249901	Ajuste x inflac	3.466.611
15280501	Equipo Comp	9.534.648
15280504	PC DELL DIM E	2.764.910
15280505	PORTATIL DEL	1.522.900
15280506	Video Bim	4.700.000
15280507	PC SMART	799.000
15280508	T.V. PLASMA	1.799.900
15280509	Compaq Todc	933.510
15280510	PC DELL SERV	1.498.987
15280511	Impresora L20	420.000
15280512	Monitor vigila	109.900
15280513	Camara fotog	194.250
15280514	Portatil Asus s	899.000
15280515	PC AIO Lenov	699.000
15280516	Impresora Ep	679.000
		999.000
15281001	Equipo de Tel	175.900
15289901	AJUSTE x INFL	3.543.352
15360501	Equipo de res	5.437.384
15360502	Nevera Hacep	1.040.000
15361201	Licudora San	77.800
15369901	Ajuste x inflac	998.716
15401501	Bus Internatic	44.175.203
15401502	Nissan	74.129.310
15401580	Iva equipo de	11.860.690
15409901	Ajustes x infla	8.045.797
15920501	Depre acumu	-70.168.862
15920502	Depre acumu	-890
15921001	Depre acumu	-25.879.313
15921501	Depre acumu	-19.595.468
15922001	Depre acumu	-25.882.987
15922501	Depre acumu	-569.275

15923001	Depre acum u	-6.382.329
15923501	Depre acum u	-49.815.226
15926701	Depre acum u	-490.845
15929905	Ajus x Infla Dε	-6.126.418
15929906	Ajus x Infla Dε	-110
15929910	Ajus x Infla Dε	-1.701.813
15929915	Ajus x Infla Dε	-1.531.632
15929920	Ajus x Infla Dε	-1.191.269
15929925	Ajus x Infla Dε	-80.725
15929930	Ajus x Infla Dε	-510.544
15929935	Ajus x Infla Dε	-5.105.440
15929967	Ajus x Infla Dε	<u>-170.182</u>
TOTAL		380.932.055

NOTA: 7

Los diferidos están conformados de la siguiente forma:

17101601	Programas pa	<u>1.414.800</u>
TOTAL		1.414.800

NOTA: 8

Los otros activos corresponden a donación de la acción social de la presidencia de la república recibida en el año 2.009.

18059501	Otros activos	<u>16.279.494</u>
TOTAL		16.279.494

NOTA: 9

Las valorizaciones son producto de los avalúos técnicos realizados a la propiedad Raíz

19100401	Valorizaciones	123.537.930
19100402	Valorizaciones	162.000.000
19100403	Valorizaciones	<u>175.884.939</u>
TOTAL		461.422.869

NOTA: 10

Los pasivos con proveedores, Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales, Servicio funerario pre-pagado, y otros pasivos se distribuyen así:

22050101	Proveedores r-	11.039.818
23200101	Contratistas p-	1.840.000
23651501	Honorarios al-	27.200
23651502	Honorarios al-	6.050
23652506	Servicios al 6 -	45.983
23652507	Servicios al 2, -	16.343
23654005	Compras al 3 -	56.000
23701501	Aportes a A.R -	25.200
23705102	Seguro de vid -	95.625
23809501	Prestamo M y-	<u>13.968.558</u>
TOTAL		-27.120.777

NOTA: 11

Corresponde a pasivos por concepto de prestaciones sociales tales como cesantías. El interés a las cesantías, los intereses sobre las cesantías que deberán consignarse a más tardar el

31 de enero

De 2017 según lo estipulado numeral 2, del artículo 1 de la ley 52 del 18 de diciembre de 1975
Y para dar cumplimiento con el artículo 99 de la ley 50 del 28 de diciembre de 1990 las cesantías
deberán ser con-

signadas en un fondo de cesantías

Las vacaciones serán disfrutadas en el año 2017, en la medida que se cumpla el tiempo que da el
derecho a las mismas

No aparece saldo de prima legal ya que la misma fué cancelada en junio y diciembre del
Año 2016 respectivamente.

25250101	Vacaciones cc-	2.683.902
26101001	Ley 50 y Norm-	13.161.817
26101501	Intereses Sob -	1.507.896
26102501	Vacaciones -	<u>6.743.668</u>
	TOTAL	-24.097.283

NOTA : 12

Las Cuentas de Ingresos Recibidos para Terceros representan los dineros que el Instituto
adeuda al fondo de empleados

28150537	Fondo de em -	<u>2.959.053</u>
	TOTAL	-2.959.053

NOTA : 13

El Patrimonio de la Institución esta conformado por las siguientes partidas:

34050501	Revalorización-	62.158.000
36050501	Excedente de -	81.307.000
37050101	Excedente 20 -	6.126.982
37050102	Excedente 20 -	237.357.051
37050103	Excedente 20 -	97.617.333
37050105	Excedente 20 -	121.691.711
37050106	Excedente 20 -	9.938.786
37050107	Excedente ac -	344.470.110
37050108	Excedente 20 -	78.747.121
37100102	Pérdida año 2	182.588.489
37100103	Perdida año 2	18.655.408
37100104	Perdida año 2	23.463.690
38100401	Super x Valori-	123.537.930
38100402	Super x Valori-	162.000.000
38100403	Super x Valori-	<u>175.884.939</u>
	TOTAL	-1.276.129.376

NOTA : 14

Los Ingresos operacionales se conforman así:

41659501	Valoraciones -	3.909.000
41659503	Pensión -	23.315.000
41659504	Convenios y C-	823.360.500
41659505	Matrículas -	669.000
41659506	Ingreso por ci-	<u>16.733.424</u>
	TOTAL	-867.986.924

NOTA : 15

Dentro del rubro de ingresos no operacionales están las donaciones recibidas por la entidad que no son susceptibles de generar incremento patrimonial y que su objetivo son gastos de funcionamiento de la institución.

42100501	Ingresos inter-	198.081
42201001	Construcción -	11.027.262
42352001	Servicios adm -	28.000
42358001	Transporte es-	76.150.000
42950501	Aprovechami -	1.033.546
42950503	Banquete -	4.391.000
42950504	Plan Padrino -	1.748.000
42950508	Subvenciones-	27.255.006
42950509	Uniformes Es -	514.400
42950510	Uniformes em-	2.057.000
42950511	Fluorización -	38.000
42958101	Ajuste al peso-	3.441
	TOTAL	-124.443.736

NOTA: 16

Discriminación de los gastos de personal

51050601	Sueldos	173.754.677
51052701	Auxilio de Tra	9.119.742
51053001	Ley 50 y Poste	16.295.937
51053301	Intereses Sob	1.780.023
51053601	Prim a de Serv	15.336.152
51053901	Vacaciones	7.735.669
51054801	Bonificacione	248.500
51055101	Dotación al p	13.229.824
51056301	Estudios al pe	3.583.703
51056801	Aportes a arp	1.607.180
51056901	Aportes a E.P	16.843.102
51057001	Aportes a fon	23.012.492
51057201	Aportes a la c	7.619.441
51057501	Aportes al icb	5.715.075
51057801	Aportes al ser	3.810.602
51058001	Iva mayor val	630.657
51058401	Gastos Medic	205.545
51058901	Gasto no ded	218.000
51059502	Día del Profes	40.690
51059503	Prim a mera lil	4.000.000
	TOTAL	304.787.011

NOTA: 17

Discriminación de los gastos por concepto de honorarios:

51101001	Revisoría fiscal	4.680.000
51103501	Asesoría técn	182.666.031
51108001	Iva mayor val	744.000
	TOTAL	188.090.031

NOTA: 18

Detalle de los gastos correspondientes a impuestos, tasas y contribuciones

51151501	Impuesto a la	3.538.733
----------	---------------	-----------

51154001	Vehículos	627.200
51159505	Tasa Super Sa	344.728
51159510	Impuesto alc	<u>84.091</u>
	TOTAL	4.594.752

NOTA: 19

Relación de los gastos incurridos en arrendamientos, afiliaciones y sostenimiento

51201001	Arrendamiento	150.000
51201501	Maquinaria y	20.000
51250501	Contribución	100.000
51251001	Afiliaciones y	853.550
51251080	Iva mayor val	<u>26.255</u>
	TOTAL	1.149.805

NOTA: 20

Discriminación de los gastos por concepto de seguros:

51301001	Cumplimiento	5.466.913
51302501	Multiriesgo e	689.454
51304001	Soat	1.223.060
51304002	Extracontract	3.487.064
51304501	Responsabilidad	1.151.502
51308001	Iva mayor val	1.736.006
51309503	Poliza de resp	<u>55.100</u>
	TOTAL	13.809.099

NOTA: 21

Detalle de los gastos correspondientes a servicios:

51350501	Servicio de as	830.830
51350502	Servicio de vig	1.096.344
51351001	Temporales	61.141.984
51352501	Acueducto	2.025.674
51352502	Alcantarillado	1.380.702
51353001	Energía eléctric	5.775.210
51353002	Alumbrado p	476.670
51353501	Teléfonos fijo	2.200.121
51353502	Teléfonos cel	1.763.545
51354001	Correo, porte	367.360
51355001	Transporte, fl	90.000
51355501	Gas propano	1.487.894
51355502	Gas natural	1.039.297
51356001	Propaganda y	1.132.946
51357001	Servicio de inl	550.000
51358001	Iva mayor val	<u>859.092</u>
	TOTAL	82.217.669

NOTA: 22

Relación de los gastos legales y notariales:

51400501	Notariales	58.754
51401501	Tramites y lice	1.363.374
51408001	Iva mayor val	109.873
	TOTAL	1.532.001

NOTA: 23

Discriminación de los gastos por concepto de mantenimiento y reparaciones:

51451001	Sede Cartago	23.016.288
51451002	Sede Alcalá	3.599.243
51451003	CR 60 # 10-36	59.000
51451004	Comodato	6.088.823
51451501	Maquinaria y	611.654
51452001	Equipo de ofi	1.329.420
51452501	Equipo de coi	10.344.589
51454001	Equipo de tra	22.311.232
51458001	Iva mayor val	4.671.324
	TOTAL	72.031.573

NOTA: 24

Detalle de los gastos correspondientes a adecuación e instalación:

51500501	Instalaciones	793.448
51501001	Arreglos orna	177.000
51501501	Reparaciones	50.000
51508001	Iva mayor val	109.434
	TOTAL	1.129.882

NOTA: 25

Relación de los gastos de viaje:

51550502	Manutención	50.000
51552001	Pasajes terres	463.990
51553501	Combustibles	2.638.900
51558001	Iva Mayor Val	302.000
51559501	Peajes	589.500
	TOTAL	4.044.390

NOTA: 26

En el grupo de gastos diversos se encuentran los siguientes:

51952501	Cafetería y as	7.136.277
51953001	Papelería y fo	3.505.010
51953501	Combustibles	14.390.161
51954501	Transporte ur	1.613.900
51956501	Parqueaderos	12.500
51958001	Iva mayor val	707.569
51958501	Iva mayor val	16.980
51959001	Gasto no ded	3.958.920
51959502	Alimento pari	505.868
51959507	Implementos	210.000
	TOTAL	32.057.185

NOTA: 27

Los gastos del año incurridos con las diferentes entidades del sector financiero fueron:

53050501	Gastos banca	444.472
53050502	Iva mayor val	501.440
53050503	Iva mayor val	1.533
53051501	Comisiones	613.400
53052001	Intereses	287.297

53059501	50 % Deducib	2.746.009
53059502	50 % No Dedu	2.746.009
53959501	Ajuste al Peso	<u>1.145</u>
	TOTAL	7.341.305

NOTA: 28

Los costos de los servicios sociales y de salud necesarios para el desarrollo del objeto social durante el año fueron los siguientes:

61653001	Raciones para	88.189.636
61653003	Dotacion Alur	4.328.658
61653004	Comunicación	91.976.418
61653005	Recreación Di	159.768
61653006	Medicamentc	4.112.836
61653007	Material Dida	4.248.363
61653009	Acciones con	2.363.043
61653080	Iva Mayor Val	<u>2.958.813</u>
	TOTAL	198.337.535

NOTA: 29

Los saldos en cuentas de orden corresponden a valores de cartera castigada en años anteriores

83251001	Deudores	17.264.519
86251001	Deudores	<u>-17.264.519</u>
	TOTAL	0

NOTA: 30

Los activos fijos se encuentran registrados en libros por su costo más, adiciones y los ajustes integrales por Inflación de acuerdo al PAAG anual establecido por el Gobierno Nacional y los avalúos técnicos realizados

NOTA: 31

La institución ha venido cumpliendo en el pago de los aportes parafiscales y la seguridad social conforme a las prescripciones legales.

NOTA: 32

Principales políticas y prácticas contables

Sistema contable: La entidad lleva contabilidad regular de acuerdo a los principios de contabilidad generalmente aceptados y las prescripciones de los decretos 2649 y 2650 ambos de diciembre 29 de 1993. se utiliza el sistema de causación, según el cual los los ingresos y egresos se registran cuando se genera el derecho o la obligación independientemente de que se hayan cobrado o pagado en efectivo.

La depreciación de Activos Fijos se realiza bajo el sistema de línea recta.

Unidad Monetaria: De acuerdo con las disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada para los reportes contables del Balance y el Estado de Resultados es el peso Colombiano.

Propiedades, planta y equipo: Se registran por su costo de adquisición.

Los gastos por reparaciones y mantenimiento se cargan a los resultados del ejercicio en la medida en que se incurren.

Reconocimiento de Ingresos y Gastos: Los ingresos, costos y gastos se contabilizan por el sistema de causación.

Criterio de Materialidad:

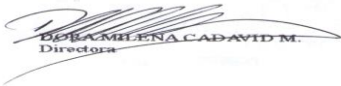
Para efectos de las revelaciones a estos Estados Financieros se han considerado materiales la partidas que superan el 5% de los activos totales en las cuentas de balance y el 5% de los

ingresos brutos del periodo en las cuentas de resultado, sin perjuicio de que en algunas oportunidades sea importante hacer revelaciones por partidas inferiores.

NOTA: 33

INTEI ha dado cumplimiento a la Ley 603 de Julio 27 de 2.000 y la circular 01 de diciembre 15 de 2000 emitida por la Dirección Nacional de Derechos de Autor (unidad administrativa, especial adscrita al ministerio del interior) sobre protección a los derechos de autor y propiedad intelectual del software, se cuenta con los siguientes programas de computadora y sus respectivas licencias.

<u>PROGRAMA</u>	<u>LICENCIA</u>	<u>DESARROLLADOR</u>
Windows ME	13596-OEM-0011642-87049	Microsoft
Apolo 11.0	021-9701-004	Apolo Ingeniería y Cia Ltda.
Star Office 5.2	Freeware	Sun Microsystems
Linux Debian	Freeware	
Sigasof	CAR-971-8	Juan Carlos Carvajal Rodriguez
Historias Clínicas	Freeware	Ricardo Rodriguez Capote
Norton Antivirus 2003	Freeware	Simantec



DORA MILENA CADAVID M.
Directora

Representante Legal



EDGAR FARIK CORDOBA NIETO

Revisor Fiscal
T.P. Nro. 72816-T



Jaime Agudelo F.

JAIME AGUDELO FONSECA
Contador
T.P. Nro. 44570-T