



REPRESENTANTE LEGAL

GLORIA NANCY GARCÍA JIMÉNEZ  
C.C. 29.262.857

# FUNDACION ATENCIÓN INTEGRAL INTEGRADA EN SALUD MENTAL ESPECIALIZADA SENTIDO DE VIDA, IPS

AIISMENTAL

QUIMACEL, BOGOTÁ  
C.C. 1.091.333.153  
T. 313 4614111

## ESTADOS FINANCIEROS Y REVELACIONES POR EL PERIODO COMPRENDIDO ENTRE

### 1 DE ENERO HASTA 31 DE DICIEMBRE DE 2022

**REPRESENTANTE LEGAL**

GLORIA NANCY GIRALDO JIMENEZ  
CC 24.995.687

FUNDACIÓN ATENCIÓN INTEGRAL INTEGRADA EN  
SALUD MENTAL ESPECIALIZADA  
VIDA, IPS

**CONTADOR**

MARCELA ALZATE JARAMILLO  
C.C. 1.094.892.182  
T.P.: 151662 - T

ESTADOS FINANCIEROS Y REVELACIONES  
POR EL PERIODO COMPRENDIDO ENTRE

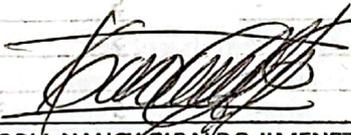
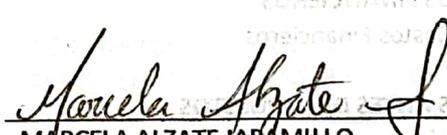
1 DE ENERO HASTA 31 DE  
DICIEMBRE DE 2022

**Contenido**

<b>1. ESTADOS FINANCIEROS</b> .....	4
<b>1.1 CERTIFICACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS</b> .....	7
<b>2. NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS</b> .....	8
<b>NOTAS DE CARÁCTER GENERAL</b> .....	8
<b>2.1 NOTA 1 – ENTIDAD REPORTANTE</b> .....	8
<b>2.2 NOTA 2 - POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES</b> .....	9
<b>NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO:</b> .....	13
<b>2.3 NOTA 3 – EFECTIVO Y EQUIVALENTE</b> .....	13
<b>2.4 NOTA 4 – CUENTAS POR COBRAR</b> .....	13
<b>2.5 NOTA 5 – PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b> .....	13
<b>2.6 NOTA 6 – INTANGIBLES</b> .....	13
<b>2.7 NOTA 7 – DIFERIDOS</b> .....	14
<b>2.8 NOTA 8 – PASIVO CORRIENTE</b> .....	14
<b>2.9 NOTA 9 – PASIVO NO CORRIENTE</b> .....	15
<b>2.10 NOTA 10 – PATRIMONIO</b> .....	15
<b>2.11 NOTA 11 - INGRESOS</b> .....	16
<b>2.12 NOTA 12 – GASTOS</b> .....	16
<b>3. INDICADORES FINANCIEROS</b> .....	17
<b>CAPACIDAD FINANCIERA</b> .....	17

## 1. ESTADOS FINANCIEROS

		<b>FUNDACION ATENCIÓN INTEGRAL INTEGRADA EN SALUD MENTAL ESPECIALIZADA SENTIDO DE VIDA, IPS</b>	
		<b>NIT 901518812-7</b>	
		<b>ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA</b>	
		<b>COMPARATIVO A 31 DE DICIEMBRE 2021 Y 2022</b>	
		<b>PESOS COLOMBIANOS</b>	
		<b>2021</b>	<b>2022</b>
		<b>ACTIVO</b>	
<b>ACTIVOS CORRIENTES</b>		<b>\$ 10.000.000</b>	<b>\$ 984.913</b>
<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO</b>		<b>\$ 10.000.000</b>	<b>\$ 20.013</b>
Caja General		\$ 9.980.000	
Bancos Locales		\$ 20.000	\$ 20.013
<b>CUENTAS POR COBRAR</b>		<b>\$ -</b>	<b>\$ 964.900</b>
A Clientes		\$ -	\$ 964.900
<b>ACTIVOS NO CORRIENTES</b>		<b>\$ -</b>	<b>\$ 66.046.860</b>
<b>PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>		<b>\$ -</b>	<b>\$ 930.000</b>
Equipo de Oficina		\$ -	\$ 930.000
<b>DIFERIDOS</b>		<b>\$ -</b>	<b>\$ 54.080.860</b>
Cargos Diferidos		\$ -	\$ 54.080.860
<b>INTANGIBLES</b>		<b>\$ -</b>	<b>\$ 11.036.000</b>
Licencias		\$ -	\$ 11.036.000
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>\$ 10.000.000</b>	<b>\$ 67.031.773</b>

<b>PASIVO</b>			
<b>PASIVO CORRIENTE</b>		<b>\$ 5.915.379</b>	
Por Impuestos		\$ 878.000	
Beneficios a Empleados		\$ 4.056.499	
Costos y Gastos por Pagar		\$ 980.880	
<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>		<b>\$ 50.871.181</b>	
A Socios		\$ 50.871.181	
<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>\$ 56.786.560</b>	
<b>PATRIMONIO</b>			
<b>CAPITAL SOCIAL</b>			
Capital Suscrito y Asignado	\$ 10.000.000		\$ 10.000.000
<b>RESULTADOS</b>			
Resultado de Ejercicios Anteriores	\$ -		\$ -
Resultado del Ejercicio	\$ -		\$ 245.213
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>\$ 10.000.000</b>		<b>\$ 10.245.213</b>
<b>TOTAL ACTIVO - PASIVO</b>	<b>\$ 10.000.000</b>		<b>\$ 10.245.213</b>
 <b>GLORIA NANCY GIRALDO JIMENEZ</b> C.C. 24995687 Representante Legal		 <b>MARCELA ALZATE JARAMILLO</b> C.C. 1.094.892.182 Contadora TP 151662-T	

**Marcela Alzate Jaramillo**  
Contadora Publica  
Tributaria  
79639  
alzatejaramillo@gmail.com

**FUNDACION ATENCIÓN INTEGRAL INTEGRADA  
EN SALUD MENTAL ESPECIALIZADA SENTIDO DE VIDA, IPS  
NIT 901518812-7**

ESTADO INTEGRAL DE RESULTADOS  
DEL 8 DE SEPTIEMBRE DE 2021 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021 - DEL 1 ENERO AL 31 DICIEMBRE 2022  
PESOS COLOMBIANOS

		<u>2021</u>	<u>2022</u>
<b>INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>	9	\$ -	\$ 1.090.900
Ingresos Operacionales Brutos		\$ -	\$ 1.090.900
Menos Devoluciones		\$ -	\$ -
		\$ -	\$ 13
<b>OTROS INGRESOS</b>		\$ -	\$ 13
Otros Ingresos		\$ -	\$ 13
<b>GASTOS</b>	10		\$ 713.700
<b>OPERACIONALES</b>		\$ -	\$ 431.500
Servicios		\$ -	\$ 282.200
Gastos Legales e Impuestos		\$ -	\$ -
<b>GASTOS FINANCIEROS</b>		\$ -	\$ -
Gastos Financieros		\$ -	\$ -
<b>EXCEDENTES ANTES DE IMPUESTOS</b>		\$ -	\$ 377.213
Provisión Imuesto de Renta		\$ -	\$ 132.000
<b>EXCEDENTES DESPUES DE IMPUESTOS</b>		\$ -	\$ 245.213

GLORIA NANCY GIRALDO JIMENEZ  
C.C. 24995687  
Representante Legal

  
MARCELA ALZATE JARAMILLO  
C.C. 1.094.892.182  
Contadora TP 151662-T

## 1.1 CERTIFICACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS

Los suscritos Representante Legal **GLORIA NANCY GIRALDO JIMENEZ** y Contador Público **MARCELA ALZATE JARAMILLO** de la FUNDACION ATENCIÓN INTEGRAL INTEGRADA EN SALUD MENTAL ESPECIALIZADA SENTIDO DE VIDA, IPS., con NIT. 901518812-7

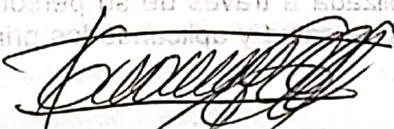
### Certificamos

• Que hemos preparado bajo nuestra responsabilidad los siguientes Estados Financieros: Estado de Situación Financiera y Estado Integral de Resultados junto con las notas explicativas con corte a diciembre 31 del 2022, aplica las Normas de Contabilidad establecidas mediante la Ley 1314 de 2009, reglamentada por el Dec. 2706 de 2012, para las empresas del Grupo 3, que deben llevar una contabilidad simplificada, tomando como base la Norma Internacional de Información Financiera, NIIF para PYMES, aplicando el marco de contabilidad simplificada que se encuentra compilado en el anexo 3 del DUR 2420 de 2015 que da lugar al Régimen Simplificado de Contabilidad de Causación para Microempresas, NIF. Además, se aplicó la Orientación 15 de CTCP de 2015 y la Circular Guía 115-00003 de 2013 de la Superintendencia de Sociedades, así como los diferentes Conceptos de las autoridades competentes, en los apartes en que apliquen y se compartan criterios

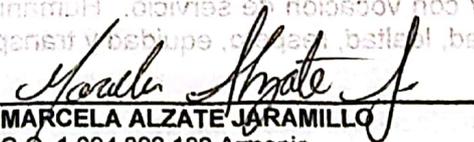
- Que los hechos económicos que afectan la compañía han sido correctamente clasificados, descritos y revelados y están contenidos en las notas a los Estados Financieros con corte al 31 de Diciembre del 2022, por lo que se certifica que las cifras incluidas son fielmente tomadas de los registros contables (libros oficiales, libros auxiliares) y están debidamente soportados.
- Que los demás hechos económicos realizados, fueron reconocidos en su integridad bajo las normas internacionales de información financiero aplicables para el Grupo 3.

- No hemos tenido conocimiento de irregularidades que involucren a miembros de la administración o empleados que puedan afectar la situación económica de la compañía.

Se expide la presente certificación en Armenia, a los veintisiete (27) días del mes de enero del 2023.



**GLORIA NANCY GIRALDO JIMENEZ**  
C.C. 24.995.687  
Representante Legal



**MARCELA ALZATE JARAMILLO**  
C.C. 1.094.892.182 Armenia  
Contadora - T.P.: 151662-T

**Marcela Alzate Jaramillo**  
Contadora Pública  
Asesoría Tributaria  
3146279639  
ajconsultores2009@gmail.com



## 2. NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

A 31 DE DICIEMBRE DE 2022

(Cifras expresadas en pesos Colombianos)

### NOTAS DE CARÁCTER GENERAL

#### 2.1 NOTA 1 – ENTIDAD REPORTANTE

FUNDACION ATENCIÓN INTEGRAL INTEGRADA EN SALUD MENTAL ESPECIALIZADA SENTIDO DE VIDA, IPS. con sigla AIISMENTAL IPS, identificada con NIT 901518812-7

**NATURALEZA:** FUNDACION ATENCIÓN INTEGRAL INTEGRADA EN SALUD MENTAL ESPECIALIZADA SENTIDO DE VIDA, IPS NIT 901518812-7, es una persona jurídica de naturaleza civil, actualmente con ánimo de lucro, constituida bajo Inscripción No S0504910 otorgada por la cámara de comercio de Armenia, el día 8 de septiembre de 2021, tiene su domicilio principal en la ciudad de Armenia, Quindío. La duración establecida en los estatutos es indefinida.

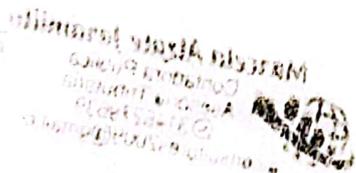
El objeto principal de la fundación, en el marco del sistema de seguridad social en salud en Colombia, es el de contribuir al mejoramiento de la salud mental de los niños, niñas, adolescentes, jóvenes y adultos en general mediante el desarrollo de actividades de promoción, atención, intervención, tratamiento y fomento de la salud mental en consulta especializada, actividades educativas de promoción y prevención de problemas mentales, la detección, diagnóstico, tratamiento y rehabilitación en salud mental de la comunidad en general, con énfasis en población vulnerable y de escasos recursos económicos, población consumidora de Sustancias Psicoactivas, sustancias lícitas e ilícitas, víctimas del conflicto armado, población LGTBI, habitante de calle, víctimas de violencia intrafamiliar, violencia de género, violencia sexual, población indígena, población con discapacidad, población con talentos excepcionales y en general respetando el enfoque diferencial y direccionando el abordaje hacia el enfoque de riesgo.

#### **MISIÓN**

La Fundación Atención Integral e Integrada en Salud Mental Especializada “Sentido de Vida”, IPS “AIISMENTAL” busca contribuir al mejoramiento de la salud mental de los niños, niñas, adolescentes, jóvenes y adultos en general, mediante el desarrollo de actividades de promoción, atención, intervención, tratamiento y fomento de la salud mental en consulta especializada a través de su personal cálido, amable y con vocación de servicio. Humanizando los servicios de salud y aplicando los principios de honestidad, lealtad, respeto, equidad y transparencia.

MARCELA ALTAZAR JARAMILLO  
C.C. 9.941.805  
Contadora - T.R. 1816827

GLORIA NANCY GIRALDO JIMENEZ  
C.C. 3.403.887  
Representante Legal



## VISIÓN

La Fundación Atención Integral e Integrada en Salud Mental Especializada “Sentido de Vida”, IPS “AIISMENTAL” será para el 2026 la IPS líder en atención integral en salud mental dentro del departamento del Quindío y fuera de él. Garantizando la comunicación directa con los usuarios en aras de lograr los mejores niveles de satisfacción en la prestación de nuestros servicios especializados. Además de ello, establecerá otros puntos de atención en el Departamentos y en el resto del País.

## 2.2 NOTA 02 - POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

AIISMENTAL IPS, a partir de su constitución como persona jurídica, aplica las Normas de Contabilidad establecidas mediante la Ley 1314 de 2009, reglamentada por el Dec. 2706 de 2012, para las empresas del Grupo 3, que deben llevar una contabilidad simplificada, tomando como base la Norma Internacional de Información Financiera, NIIF para PYMES, que da lugar al Régimen Simplificado de Contabilidad de Causación para Microempresas, NIF. Además, se aplicó la Orientación 15 de CTCP de 2015 y la Circular Guía 115-00003 de 2013 de la Superintendencia de Sociedades, así como los diferentes Conceptos de las autoridades competentes, en los apartes en que apliquen y se compartan criterios. Para el efecto, se desarrolló el Manual de Políticas Contables, aprobado en sesión de Consejo, y se encuentra a disposición para consulta de todos los asociados y usuarios, en la administración.

Los estados financieros a 31 de diciembre de 2022 serán comparativos con los estados financieros del año 2021 y sus principales prácticas contables bajo NIF se resumen a continuación:

### ➤ Unidad de Medida

De acuerdo con disposiciones legales, los hechos económicos se reconocen en la moneda funcional que para los efectos es el Peso Colombiano (COP).

La información es presentada en Pesos Colombianos ha sido redondeada a la unidad más cercana, excepto cuando se indica de otra manera.

### ➤ Período Cubierto

Los presentes Estados Financieros cubren los siguientes períodos:

Estados de Situación Financiera: Al 31 de diciembre del 2022.

Estados de Resultado Integral: Por el año terminado al 31 de diciembre del 2022.

Y las revelaciones que comprenden un resumen de las políticas contables significativas y otra información explicativa.

## ➤ Instrumentos Financieros

Los activos y pasivos financieros se miden inicialmente al valor razonable. Los costos de transacción que son directamente atribuibles a la adquisición o emisión de activos y pasivos financieros (distintos a los activos y pasivos financieros designados al valor razonable con cambio en los resultados) se agregan o deducen del valor razonable de los activos o pasivos financieros, cuando sea apropiado, al momento del reconocimiento inicial. Los costos de transacción directamente atribuibles a la adquisición de activos o pasivos financieros designados al valor razonable con cambio en los resultados se reconocen de inmediato en ganancias o pérdidas.

✓ **Activos Financieros**

Los activos financieros se clasifican de acuerdo con el propósito para el cual fueron adquiridos en las siguientes categorías:

Activos financieros al valor razonable con ajuste a resultados.

- Deudores por cobrar y préstamos.
- Activos financieros mantenidos hasta su vencimiento.

La clasificación depende del propósito para el cual se adquirieron los activos financieros. La gerencia determina la clasificación de sus activos financieros a la fecha de su reconocimiento inicial.

Todas las compras o ventas regulares de activos financieros son reconocidas y dadas de baja a la fecha de la transacción. Las compras o ventas regulares son todas aquellas compras o ventas de activos financieros que requieran la entrega de activos dentro del marco de tiempo establecido por una regulación o acuerdo en el mercado.

✓ **Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar**

Al inicio las cuentas por cobrar se miden por el valor razonable de la contraprestación por recibir.

Después del reconocimiento inicial, se miden al costo amortizado, menos cualquier deterioro del valor.

Las pérdidas que resulten del deterioro del valor se reconocen en el estado de resultado como costos.

✓ **Pasivos Financieros**

Las cuentas por pagar son obligaciones de pago que se han adquirido en el curso ordinario de los negocios. Las cuentas por pagar se clasifican como pasivos corrientes, si el pago debe ser efectuado en período de un año o menos (o en el ciclo normal de explotación de la empresa si es más largo). Si el pago debe ser efectuado en un período superior a un año se presentan como pasivos no corrientes.

✓ **Clasificación de Saldos en Corrientes y No Corrientes**

En el estado de situación financiera, los saldos se clasifican en función de sus vencimientos, como corrientes con vencimiento igual o inferior a doce meses contados desde la fecha de corte de los estados financieros y como no corrientes, los mayores a ese ejercicio.

✓ **Publicación de los Estados Financieros**

La empresa tendrá a disposición de los usuarios de la información, el conjunto completo de los estados financieros.

✓ **Efectivo y Equivalentes de Efectivo**

El efectivo y equivalentes, el efectivo son reconocidos en el balance a su costo y corresponden al efectivo en caja y el dinero disponible en bancos en cuentas de ahorro y cuentas corrientes denominados bancos locales.

El efectivo en bancos se presenta neto de sobregiros bancarios en el balance.

✓ **Obligaciones Financieras**

Comprende el valor de las obligaciones contraídas para la obtención de Créditos y Leasing con Entidades Financieras, con destino a incrementar el capital de trabajo y a financiar la Propiedad de Inversión en la que está invirtiendo la compañía, proyectando su crecimiento y mejora de calidad en la parte asistencial, administrativa y comercial; estas obligaciones se clasifican en corto y largo plazo.

✓ **Reconocimiento de Ingresos.**

Se miden por el valor razonable, y se registra por la prestación de servicio a los pacientes y contratistas, netos de descuentos comerciales, y del impuesto al valor agregado. La compañía reconoce los ingresos cuando el importe de los mismos se puede medir con fiabilidad, sea probable que la compañía reciba los beneficios económicos asociados con la prestación del servicio, los costos incurridos en la transacción, así como los que quedan por incurrir hasta completarla, puedan ser medidos con fiabilidad y cuando se han cumplido los criterios específicos para cada una de las actividades de la compañía.

✓ **Reconocimientos de Costos y Gastos**

Los costos y gastos se reconocen y se llevan a resultados por el sistema de causación.

Los Gastos Operacionales: corresponden al costo de prestación del servicio y los gastos de administración corresponden a los relacionados con la dirección, planeación y organización, para el desarrollo normal de la actividad, incluye las operaciones y transacciones de las áreas ejecutiva, relaciones públicas y de prestación del servicio.

Los Gastos Financieros: corresponden a los gastos de financiamiento y que no tienen relación directa con la operación de la empresa.

✓ **Propiedad, Planta y Equipo - Neto**

Las propiedades y equipos son reconocidas en su medición inicial por el valor razonable y posteriormente valoradas al costo menos depreciación acumulada y pérdidas por deterioro.

Se deprecian con base en las vidas útiles estimadas en las políticas contables definidas por la compañía

- Las edificaciones 50 años
- Equipo de Cómputo 5 años
- Equipo de Oficina 10 años
- Muebles y Enseres 10 años

Se estima un valor residual entre el 0% y el 20% del valor de bien adquirido.

Los gastos de reparación y mantenimiento se registran con cargo a los resultados, además de las mejoras y reparaciones que permiten prestar el servicio del activo durante su vida útil.

✓ **Activos Intangibles**

Los activos intangibles adquiridos por la compañía y que tienen una vida útil definida son medidos al costo menos la amortización acumulada y las pérdidas acumuladas por deterioro.

✓ **Beneficios a los Empleados**

El reconocimiento de beneficios a los empleados está dado por todas las formas de contraprestación concedidas por la compañía de los servicios prestados por los empleados.



✓ **Obligaciones Laborales**

Las obligaciones laborales se ajustan al fin de cada ejercicio con base en las disposiciones legales, las provisiones por concepto de prestaciones sociales son calculadas para cubrir las prestaciones legales que la empresa adeuda a sus empleados.

**NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO:**

**2.3 NOTA 3 – EFECTIVO Y EQUIVALENTE**

El saldo disponible con corte a 31 de diciembre del 2022 incluye:

SALDOS			2022
Caja	(1)		\$ 0
Bancos	(2)		\$ 20.013
<b>TOTAL</b>			<b>\$ 20.013</b>

- (1) El valor de la Caja corresponde a la caja Menor asignada a la representante legal
- (2) El valor en bancos Locales corresponde a

Cuenta de ahorros Pyme No. 24108477290 del Banco Caja social

**2.4 NOTA 4 – CUENTAS POR COBRAR**

A Clientes corresponde a cuenta por cobrar por los servicios prestados a los pacientes y cuyo servicio es facturado a la EPS SEGUROS DE VIDA SURAMERICANA S.A. con NIT 890.903.790

**2.5 NOTA 5 – PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO**

Corresponde a muebles de oficina adquiridos para el desarrollo y prestación del servicio, aun no genera o inicia su proceso contable de depreciación ya que a 31 de diciembre de 2022 aun se encuentran en proceso de instalación y adecuación para inicio de su vida útil.

**2.6 NOTA 6 – INTANGIBLES**

Los Intangibles corresponden a Inversion en software medico especializado para la sistematización de toda la información correspondiente a la atención de los pacientes.

## 2.7 NOTA 7 – DIFERIDOS

SOLUCIONES EFECTIVAS TEMPORAL SAS	\$ 25.421.439
SEGUROS DEL ESTADO S.A	\$ 1.220.641
TOTAL GASTOS DE NOMINA	\$ 27.438.780
<b>TOTAL DIFERIDOS</b>	<b>\$ 54.080.860</b>

### Detalle de Gastos de Nomina Diferida:

Sueldos	\$ 18.233.333
Auxilio de Transporte	\$ 2.136.436
Cesantias	\$ 1.650.622
Intereses Sobre Cesantias	\$ 16.506
Prima de Servicios	\$ 1.650.622
Compensacion Vacaciones	\$ 738.750
Aporte Pension	\$ 2.188.000
Aporte Riesgos Profesionales	\$ 95.178
Aporte Caja de Compensación Familiar	\$ 729.333
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 27.438.780</b>

## 2.8 NOTA 8 – PASIVO CORRIENTE

(1) Por impuestos: Corresponde a:

Retención en la Fuente por pagar diciembre 2022	\$ 284.000
Sanción Declaración de Renta 2021	\$ 380.000
Sanción Declaración Industria y Comercio Armenia 2021	\$ 190.000
Provisión Impuesto de Renta*	\$ 24.000

\*El pasivo por provisión de impuesto de renta se calcula así:

Provisión Impuesto de Renta	\$132.000
Menos Autorretenciones	-\$ 9.000
Menos Anticipo Retenciones**	-\$ 99.000

\*Anexo Anticipo Retenciones practicadas por SEGUROS DE VIDA SURAMERICANA S.A. con NIT 890903790 a las siguientes facturas:



Factura	Vir Factura	Orden de Pago	Vir Orden de Pago	RteFete
AIIS33	\$ 61.100	92062835	\$ 54.379	\$ 6.721
AIIS35	\$ 57.800	92062839	\$ 51.442	\$ 6.358
AIIS29	\$ 61.100	92062831	\$ 54.379	\$ 6.721
AIIS30	\$ 61.100	92062832	\$ 54.379	\$ 6.721
AIIS31	\$ 94.300	92062837	\$ 83.927	\$ 10.373
AIIS26	\$ 61.100	92062843	\$ 54.379	\$ 6.721
AIIS28	\$ 61.100	92062834	\$ 54.379	\$ 6.721
AIIS27	\$ 61.100	92062833	\$ 54.379	\$ 6.721
AIIS36	\$ 61.100	92062840	\$ 54.379	\$ 6.721
AIIS34	\$ 61.100	92062836	\$ 54.379	\$ 6.721
AIIS25	\$ 44.600	92027909	\$ 39.694	\$ 4.906
AIIS37	\$ 61.100	92062705	\$ 54.379	\$ 6.721
AIIS32	\$ 61.100	92062838	\$ 54.379	\$ 6.721
AIIS23	\$ 17.500	91971681	\$ 15.575	\$ 1.925
AIIS24	\$ 61.100	91971682	\$ 54.379	\$ 6.721
AIIS22	\$ 17.500	91971680	\$ 15.575	\$ 1.925

NOMBRE
Clara Nancy García Jiménez
Lily Johana Vera García
Mario Fernando Avello
Osvaldo Martínez Botero
Christian Camilo López Zabala
Daniela Cuervo Morales
Samuel Robinson Martínez
Esther Andrea Muñoz Páez

(2) Beneficios a Empleados: corresponde a prestaciones sociales por pagar a los empleados:

Cesantías	\$1.650.622
Intereses a las Cesantías	\$ 16.506
Prima de Servicios	\$1.650.622
Compensación Vacaciones	\$ 738.750

(3) Costos y Gastos por Pagar: corresponde al pago de seguridad de los empleados correspondiente al mes de diciembre de 2022.

## 2.9 NOTA 9 – PASIVO NO CORRIENTE

Cuenta por pagar a los asociados quienes se encuentran apalancando el proyecto en sus inicios etapa de procesos de adecuación y contratación.

## 2.10 NOTA 10 – PATRIMONIO

(1) El saldo de patrimonio con corte a 31 de diciembre del 2022 incluye:

Capital Suscrito y asignado conformado por los siguientes asociados:

NOMBRE	IDENTIFICACIÓN
Gloria Nancy Giraldo Jiménez	24.995.687
Eddy Johana Vergara Giraldo	1.110.492.235
Mateo Hurtado Agudelo	1.098.311.668
Oscar Martínez Botero	7.555.923
Cristian Camilo Duque Sabogal	1.094.911.954
Daniela Cuervo Morales	1.097.405.570
Sarah Rodríguez Martínez	1.09.969.521
Carlos Andrés Muñoz Paba	1.065.659.290

(2) El resultado del ejercicio corresponde al periodo comprendido entre el 1 de enero de 2022 y el 31 de diciembre de 2022 y se genera en un proceso de inicio de actividades, adecuación y contratación inicial.

### 2.11 NOTA 11 - INGRESOS

Los ingresos ordinarios corresponden a la prestación del servicio por parte de nuestro equipo de trabajo representado en atención a pacientes, copagos y cobro a las EPS aliadas.

#### ➤ OTROS INGRESOS

OTROS INGRESOS – Rendimientos Cuenta de Ahorros	\$ 13
---	-------

### 2.12 NOTA 12 – GASTOS

GASTOS	2022
Servicios	\$ 431.500
Gastos Legales e Impuestos	\$ 282.200
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 713.700</b>

- Servicios corresponde a:

Aseo	\$ 193.500
Certificación Digital	\$ 238.000
<b>TOTAL Servicios</b>	<b>\$ 431.500</b>

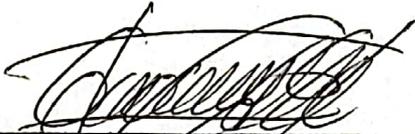
- Gastos Legales e impuestos corresponde a: Pagos Por Renovación y certificados en Cámara de comercio de Armenia.

### 3. INDICADORES FINANCIEROS

#### CAPACIDAD FINANCIERA

<b>Indicé de Liquidez:</b>	=	= 0,16
Activo Corriente	984.913	
Pasivo Corriente	5.915.379	
<b>Endeudamiento:</b>	=	= 0,84
Total Pasivo	56.786.560	
Total Activo	67.031.773	

- **Índice de Liquidez:** Refleja que en el momento se cuenta con poca liquidez, pero esto es debido al proceso de inicio de actividades y contratación.
- **Índice de Endeudamiento:** Refleja un alto endeudamiento por parte de los asociados quienes se encuentra apalancando el proyecto ya que después de finalizado todo el proceso de contratación por parte de las EPS se espera retornar la inversión.



**GLORIA NANCY GIRALDO JIMENEZ**  
 C.C. 24.995.687  
 Representante Legal



**MARCELA ALZATE JARAMILLO**  
 C.C. 1.094.892.182 Armenia  
 Contadora - T.P.: 151662-T



**AiisMental IPS**  
ATENCIÓN INTEGRAL E INTEGRADA EN  
SALUD MENTAL ESPECIALIZADA

**FUNDACION ATENCIÓN INTEGRAL INTEGRADA**  
**NIT 901518812-7**

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO METODO DIRECTO  
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022  
CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS

<b>ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>		<b>\$ 51.962.081</b>
INGRESOS	\$ 1.090.900	
CUENTAS POR PAGAR A SOCIOS	\$ 50.871.181	
<hr/>		
<b>EGRESOS</b>		<b>\$ 51.942.068</b>
ARRIENDOS	\$ 13.865.540	
OBLIGACIONES LABORALES	\$ 24.738.480	
SERVICIOS	\$ 1.832.000	
PAPELERIA	\$ 371.048	
DIVERSOS	\$ 99.000	
SOFTWARE	\$ 11.036.000	
<hr/>		
<b>EFFECTIVO DISPONIBLE A 31 DE DICIEMBRE 2022</b>		<b>\$ 20.013</b>

GLORIA NANCY GIRALDO JIMENEZ  
C.C. 24995687  
Representante Legal

MARCELA ALZATE JARAMILLO  
C.C. 1.094.892.182  
Contadora TP 151662-T



FUNDACION ATENCIÓN INTEGRAL INTEGRADA  
NIT 901518812-7

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATROMINIO  
DEL 31 DE DICIEMBRE DE 2021 AL 31 DE DICIEMBRE 2022  
CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS

	<u>2021</u>	<u>2022</u>
CAPITAL SUSCRITO ASIGNADO	\$ 10.000.000	\$ 10.000.000
RESULTADO DEL EJERCICIO	\$ -	\$ 245.213
PATRIMONIO A 31 DE DICIEMBRE DEL 2022	\$ 10.000.000	\$ 10.245.213

GLORIA NANCY GIRALDO JIMENEZ  
C.C. 24995687  
Representante Legal

MARCELA ALZATE JARAMILLO  
C.C. 1.094.892.182  
Contadora TP 151662-T