



Informe de Auditoría Independiente

FUNDACIÓN CENTRO ESPAÑOL DE SOLIDARIDAD

Cuentas Anuales del Ejercicio 2021

Junio - 2022

INFORME DE AUDITORÍA DE CUENTAS ANUALES EMITIDO POR UN AUDITOR INDEPENDIENTE

A los Patronos de FUNDACIÓN CENTRO ESPAÑOL DE SOLIDARIDAD por encargo del Patronato

Opinión

Hemos auditado las cuentas anuales adjuntas de FUNDACIÓN CENTRO ESPAÑOL DE SOLIDARIDAD (la Fundación), que comprenden el balance al 31 de diciembre de 2021, la cuenta de pérdidas y ganancias, el estado de flujos de efectivo y la memoria correspondientes al ejercicio anual terminado en dicha fecha.

En nuestra opinión, las cuentas anuales adjuntas expresan, en todos los aspectos significativos, la imagen fiel del patrimonio y de la situación financiera de la Fundación al 31 de diciembre de 2021, así como de sus resultados correspondientes al ejercicio anual terminado en dicha fecha, de conformidad con el marco normativo de información financiera que resulta de aplicación (que se identifica en la nota 2 de la memoria) y, en particular, con los principios y criterios contables contenidos en el mismo.

Fundamento de la opinión

Hemos llevado a cabo nuestra auditoría de conformidad con la normativa reguladora de la actividad de auditoría de cuentas vigente en España. Nuestras responsabilidades de acuerdo con dichas normas se describen más adelante en la sección *Responsabilidades del auditor en relación con la auditoría de las cuentas anuales* de nuestro informe.

Somos independientes de la Fundación de conformidad con los requerimientos de ética, incluidos los de independencia, que son aplicables a nuestra auditoría de las cuentas anuales en España, según lo exigido por la normativa reguladora de la actividad de auditoría de cuentas. En este sentido, no hemos prestado servicios distintos a los de la auditoría de cuentas ni han concurrido situaciones o circunstancias que, de acuerdo con lo establecido en la citada normativa reguladora, hayan afectado a la necesaria independencia de modo que se haya visto comprometida.

Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido proporciona una base suficiente y adecuada para nuestra opinión.

Aspectos más relevantes de la auditoría

Los aspectos más relevantes de la auditoría son aquellos que, según nuestro juicio profesional, han sido considerados como los riesgos de incorrección material más significativos en nuestra auditoría de las cuentas anuales del periodo actual. Estos riesgos han sido tratados en el contexto de nuestra auditoría de las cuentas anuales en su conjunto, y en la formación de nuestra opinión sobre éstos, y no expresamos una opinión por separado sobre esos riesgos.

Ingresos de la actividad propia

La Fundación recibe subvenciones para diversos proyectos de distintas entidades públicas y privadas y formaliza con distintas administraciones contratos de gestión de servicio público en las modalidades de concierto o concesión. Hemos considerado que la imputación de los ingresos de estas subvenciones y contratos supone el riesgo más significativo en nuestra auditoría al tratarse de importes significativos para la Fundación, en tanto que la determinación del excedente del ejercicio depende en gran medida de este aspecto.

En respuesta a este riesgo hemos verificado los controles que la Fundación tiene diseñados y hemos realizado pruebas analíticas y de detalle para asegurarnos de la correcta imputación de los ingresos.

Responsabilidad del presidente de la Junta del Patronato en relación con las cuentas anuales

El presidente de la Junta del Patronato es el responsable de formular las cuentas anuales adjuntas, de forma que expresen la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados de la Fundación, de conformidad con el marco normativo de información financiera aplicable a la entidad en España, y del control interno que consideren necesario para permitir la preparación de las cuentas anuales libres de incorrección material, debida a fraude o error.

En la preparación de las cuentas anuales, el presidente de la Junta del Patronato es responsable de la valoración de la capacidad de la Fundación para continuar como empresa en funcionamiento, revelando, según corresponda, las cuestiones relacionadas con la empresa en funcionamiento y utilizando el principio contable de empresa en funcionamiento excepto si el Patronato tiene intención de liquidar la Fundación o de cesar sus operaciones, o bien no exista otra alternativa realista.

Responsabilidades del auditor en relación con la auditoría de las cuentas anuales

Nuestros objetivos son obtener una seguridad razonable de que las cuentas anuales en su conjunto están libres de incorrección material, debida a fraude o error, y emitir un informe de auditoría que contiene nuestra opinión.

Seguridad razonable es un alto grado de seguridad, pero no garantiza que una auditoría realizada de conformidad con la normativa reguladora de auditoría vigente en España siempre detecte una incorrección material cuando existe. Las incorrecciones pueden deberse a fraude o error y se consideran materiales si, individualmente o de forma agregada, puede preverse razonablemente que influyan en las decisiones económicas que los usuarios toman basándose en las cuentas anuales.

Como parte de una auditoría de conformidad con la normativa reguladora de auditoría de cuentas en España, aplicamos nuestro juicio profesional y mantenemos una actitud de escepticismo profesional durante toda la auditoría. También:

- Identificamos y valoramos los riesgos de incorrección material en las cuentas anuales, debida a fraude o error, diseñamos y aplicamos procedimientos de auditoría para responder a dichos riesgos y obtenemos evidencia de auditoría suficiente y adecuada para proporcionar una base para nuestra opinión. El riesgo de no detectar una incorrección material debida a fraude es más elevado que en el caso de una incorrección material debida a error, ya que el fraude puede implicar colusión, falsificación, omisiones deliberadas, manifestaciones intencionadamente erróneas, o la elusión del control interno.
- Obtenemos conocimiento del control interno relevante para la auditoría con el fin de diseñar procedimientos de auditoría que sean adecuados en función de las circunstancias, y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno de la entidad.
- Evaluamos si las políticas contables aplicadas son adecuadas y la razonabilidad de las estimaciones contables y la correspondiente información revelada por el Patronato.
- Concluimos sobre si es adecuada la utilización, por el Patronato, del principio contable de empresa en funcionamiento y, basándonos en la evidencia de auditoría obtenida, concluimos sobre si existe o no una incertidumbre material relacionada con hechos o con condiciones que pueden generar dudas significativas sobre la capacidad de la Fundación para continuar como empresa en funcionamiento. Si concluimos que existe

una incertidumbre material, se requiere que llamemos la atención en nuestro informe de auditoría sobre la correspondiente información revelada en las cuentas anuales o, si dichas revelaciones no son adecuadas, que expresemos una opinión modificada. Nuestras conclusiones se basan en la evidencia de auditoría obtenida hasta la fecha de nuestro informe de auditoría. Sin embargo, los hechos o condiciones futuros pueden ser la causa de que la Fundación deje de ser una empresa en funcionamiento.

- Evaluamos la presentación global, la estructura y el contenido de las cuentas anuales, incluida la información revelada, y si las cuentas anuales representan las transacciones y hechos subyacentes de un modo que logran expresar la imagen fiel.

Nos comunicamos con el Patronato de la Fundación en relación con, entre otras cuestiones, el alcance y el momento de realización de la auditoría planificados y los hallazgos significativos de la auditoría, así como cualquier deficiencia significativa del control interno que identificamos en el transcurso de la auditoría.

Entre los riesgos significativos que han sido objeto de comunicación al Patronato de la Fundación, determinamos los que han sido de la mayor significatividad en la auditoría de las cuentas anuales del periodo actual y que son, en consecuencia, los riesgos considerados más significativos.

Describimos esos riesgos en nuestro informe de auditoría salvo que las disposiciones legales o reglamentarias prohíban revelar públicamente la cuestión.

ECOAUDIT, S.L.P.

(Inscrita en el Registro Oficial de Auditores de Cuentas con el nº S0244)



Fdo.: Javier Santos Rodríguez

(Inscrito en el Registro Oficial de Auditores de Cuentas con el nº 18352)

Madrid, 28 de junio de 2022

* * * *

**FUNDACION CENTRO ESPAÑOL DE
SOLIDARIDAD**

**Cuentas Anuales correspondientes
al ejercicio anual terminado
el 31 de diciembre de 2021**

BALANCE DE SITUACIÓN

ACTIVO	Notas Memoria	2021	2020
A) ACTIVO NO CORRIENTE		5.019.896,54	4.945.400,16
I. Inmovilizado Intangible	6	2.572,56	0,00
5. Aplicaciones informáticas.		2.572,56	0,00
III. Inmovilizado Material	5	515.752,81	526.722,16
1. Terrenos y construcciones.		442.950,96	466.683,13
2. Instalaciones técnicas, y otro inmovilizado material.		72.801,85	60.039,03
V. Inversiones en Entidades del Grupo	2,8	3.000,00	3.000,00
1. Instrumentos de patrimonio		3.000,00	3.000,00
VI. Inversiones financieras a largo plazo.	8	4.498.571,17	4.415.678,00
1. Instrumentos de patrimonio		4.489.075,13	4.406.181,96
5. Otros activos financieros.		9.496,04	9.496,04
B) ACTIVO CORRIENTE		11.497.373,79	11.879.708,41
III. Usuarios y otros deudores de la actividad propia	9, 15	6.089.559,40	7.766.518,54
IV. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	15	1.349.400,31	1.029.016,67
1. Clientes		0,00	0,00
3. Deudores varios		7.837,50	0,00
4. Personal		3.437,17	1.740,98
6. Otros Créditos con las Administraciones Públicas		1.338.125,64	1.027.275,69
VI. Inversiones financieras a corto plazo.	8	519.985,08	468.303,47
1. Instrumentos de patrimonio		302.801,14	307.760,47
3. Valores Representativos de deuda		100.000,00	100.000,00
5. Otros activos financieros.		117.183,94	60.543,00
VII. Periodificación a corto plazo.		7.251,99	6.060,85
VIII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes.	8	3.531.177,01	2.609.808,88
1. Tesorería		3.531.177,01	2.609.808,88
TOTAL ACTIVO		16.517.270,33	16.825.108,57

BALANCE DE SITUACIÓN

PATRIMONIO NETO Y PASIVO	Notas Memoria	2021	2020
A) PATRIMONIO NETO		10.738.458,74	9.323.807,15
A-1) Fondos propios.	10	9.418.633,45	8.650.037,90
I. Dotación Fundacional / Fondo Social		60.101,21	60.101,21
1. Dotación Fundacional / Fondo Social		60.101,21	60.101,21
II. Reservas		8.589.936,69	7.593.136,82
2. Otras Reservas		8.589.936,69	7.593.136,82
III. Excedentes de ejercicios anteriores		0,00	0,00
2. Excedentes negativos		0,00	0,00
IV. Excedente del ejercicio	3, 11	768.595,55	996.799,87
A-2) Ajustes por cambios de valor.		193.462,87	97.983,13
I. Activos financieros disponibles para la venta.		193.462,87	97.983,13
A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos	5, 15	1.126.362,42	575.786,12
I. Subvenciones		1.126.362,42	575.786,12
II. Donaciones y Legados		0,00	0,00
B) PASIVO NO CORRIENTE		5.468.518,20	7.161.149,91
I. Provisiones a largo plazo		0,00	0,00
4. Otras provisiones		0,00	0,00
III. Deudas a largo plazo	9	5.468.518,20	7.161.149,91
5. Otros pasivos financieros		5.468.518,20	7.161.149,91
C) PASIVO CORRIENTE		310.293,39	340.151,51
II. Deudas a corto plazo		2.616,04	0,00
2. Deudas entidades credito		2.616,04	0,00
VI. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar		307.677,35	340.151,51
1. Proveedores		30.608,25	18.282,39
2. Proveedores, entidades del grupo		4.908,91	0,00
3. Acreedores varios		51.492,85	35.252,37
4. Personal (remuneraciones pendientes de pago)		814,14	6.015,53
6. Otras deudas con las Administraciones Públicas		219.853,20	280.601,22
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO		16.517.270,33	16.825.108,57

CUENTA DE RESULTADOS

	Notas Memoria	(DEBE) HABER	
		2021	2020
A) OPERACIONES CONTINUADAS			
1. Ingresos de la actividad propia	15	8.868.327,17	8.619.987,24
a) Cuotas de asociados		146.880,00	130.495,00
c) Ingresos de prom., patroc., y colaboraciones		7.075.053,26	6.728.510,17
d) Subvenciones imputadas al excedente del ejercicio		1.010.236,71	1.211.612,21
e) Donaciones y legados imputados al excedente del ejercicio		636.157,20	549.369,86
3. Gastos por Ayudas y Otros	12	(12.471,58)	(11.636,01)
a) Ayudas monetarias		(11.567,06)	(10.525,49)
c) Gastos por colaboraciones y del órgano de gobierno		(904,52)	(1.110,52)
6. Aprovisionamientos	12	(193.570,12)	(195.214,06)
a) Consumo de mercaderías		(193.570,12)	(195.214,06)
7. Otros ingresos de la actividad		109.125,00	65.851,36
8. Gastos de personal	12	(5.797.716,33)	(5.284.647,03)
a) Sueldo, salarios y asimilados		(4.416.923,34)	(4.153.719,67)
b) Cargas Sociales		(1.380.792,99)	(1.280.433,55)
c) Provisiones		0,00	149.506,19
9. Otros gastos de explotación	7	(2.146.033,39)	(2.162.619,54)
a) Servicios exteriores.		(2.143.607,49)	(2.160.427,64)
b) Tributos		(2.425,90)	(2.191,90)
10. Amortización del Inmovilizado.	5, 6	(45.312,13)	(45.278,59)
11. Subvenciones, donaciones y legados de capital traspasados al excedente del ejercicio	6, 15	0,00	0,00
a) Subvenciones de capital imputadas al excedente del ejercicio		0,00	0,00
b) Donaciones de capital imputadas al excedente del ejercicio		0,00	0,00
13. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado		(8.241,52)	1.866,45
b) Resultados por enajenaciones y otras		(8.241,52)	1.866,45
Pérdidas por enajenaciones		(8.241,52)	(483,55)
Beneficios por enajenaciones		0,00	2.350,00
13 bis Otros Resultados		1.227,03	808,02
a) Gastos excepcionales		0,00	(100,00)
b) Ingresos excepcionales		1.227,03	908,02
A.1) EXCEDENTE DE LA ACTIVIDAD		775.334,13	989.117,84
14. Ingresos financieros		350,00	0,00
b) De Valores negociables y otros instrumentos financieros		350,00	0,00
En terceros		350,00	0,00
18. Variacion VR Instrumentos Financieros		(821,90)	7.760,47
a) Cartera de Negociación		(821,90)	7.760,47
Beneficios por Valoración		0,00	7.760,47
Perdidas por Valoracion		(821,90)	0,00
19. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros		(6.266,68)	(78,44)

CUENTA DE RESULTADOS

	Notas Memoria	(DEBE) HABER	
		2021	2020
b) Resultados por enajenaciones y otras.		(6.266,68)	(78,44)
Pérdidas por enajenaciones		(6.383,77)	(189,52)
Beneficios por enajenaciones		117,09	111,08
A.2) EXCEDENTE DE LAS OPERACIONES FINANCIERAS		(6.738,58)	7.682,03
A.3) EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS		768.595,55	996.799,87
17. Impuestos sobre beneficios		0,00	0,00
A.4) EXCEDENTE DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS		768.595,55	996.799,87
C) INGRESOS Y GASTOS IMPUTADOS DIRECTAMENTE AL PATRIMONIO NETO		1.749.049,01	866.684,40
1. Subvenciones recibidas		1.560.813,01	817.188,62
2. Donaciones y legados recibidos		96.741,52	0,00
3. Otros ingresos y gastos		91.494,48	49.495,78
4. Efecto Impositivo		0,00	0,00
D) RECLASIFICACIONES AL EXCEDENTE DEL EJERCICIO		(1.102.992,97)	(1.211.612,21)
1. Subvenciones recibidas		(1.010.236,71)	(1.211.612,21)
2. Donaciones y legados recibidos		(96.741,52)	0,00
3. Otros ingresos y gastos		3.985,26	0,00
4. Efecto Impositivo		0,00	0,00
F) AJUSTES POR CAMBIO DE CRITERIO		0,00	0,00
J) RESULTADO TOTAL, VARIACION DEL PATRIMONIO NETO EN EL EJERCICIO		1.414.651,59	651.872,06

MEMORIA DE LAS CUENTAS ANUALES CORRESPONDIENTES AL EJERCICIO 2021

Fundación Centro Español de Solidaridad

Domicilio: **C/ Martín de los Heros, 68**
Localidad: **Madrid**
Municipio: **Madrid**
Provincia: **Madrid**
Comunidad Autónoma: **Madrid**
Código Postal: **280008**
Teléfono: **(91) 542.02.71**
CIF: **G28948990**
Nº inscripción en el Registro de Fundaciones: **363 SND**

1. ACTIVIDAD DE LA FUNDACION

1. Fines de la Fundación

La Fundación, según se establece en el artículo 4 de sus estatutos, tiene como fines:

"La atención integral a personas excluidas socialmente o con riesgo de exclusión, de manera particular a drogadictos y ex drogadictos, menores, jóvenes, mujeres, reclusos y ex reclusos, personas sin techo, inmigrantes y minorías étnicas; acciones relativas al voluntariado, cooperación al desarrollo, inserción socio-laboral en cualquiera de sus modalidades y finalmente, la prevención escolar y sanitaria en relación con la drogadicción y V.I.H./S.I.D.A, la formación del profesorado y de profesionales de intervención o mediación social"

Las actividades desarrolladas por la Fundación, así como su lugar de realización, de forma sucinta, es el siguiente (la información detallada de cada una de las actividades figura en la nota de "Actividad de la entidad. Aplicación de elementos patrimoniales a fines propios. Gastos de administración"):

- **ACTIVIDAD 1 Acogida Martín de los Heros**
 - PROGRAMA DE ATENCIÓN AMBULATORIA
 - PROGRAMA DE PREVENCIÓN PARA ADOLESCENTES Y FAMILIAS "SOPORTE"
 - SERVICIO DE APOYO POST ADOPTIVO A LAS FAMILIAS DE LA COMUNIDAD DE MADRID Y MEDIACIÓN EN LA BÚSQUEDA DE ORIGENES
 - SERVICIO DE INSERCIÓN SOCIOLABORAL (INSOLA)
 - CENTRO DE DÍA TEREPEÚTICO PARA ADOLESCENTES Y JÓVENES CON ADICCIONES
- **ACTIVIDAD 2. Comunidad Terapéutica de Ugena**

En la Actualidad es Centro de formación denominado L. Pavoni:

Centro de Formación Acreditado de la Consejería de Empleo de Castilla la Mancha, especializado en formación de instaladores y mantenedores de electricidad, calefacción, climatización, fontanería, soldadura, gas, energías renovables, medio ambiente y nuevas tecnologías.

El objetivo es mejorar las condiciones de empleabilidad de personas adultas y la inserción de jóvenes en el mundo laboral.

- **ACTIVIDAD 3. Centro de Antonio López**
 - COMUNIDAD TERAPEUTICA DE PATOLOGÍA DUAL
 - Durante el año 2021 sirve de punto logístico para desarrollar la actividad 11 denominada Servicio móvil de atención sanitaria a drogodependientes y derivación a tratamiento
- **ACTIVIDAD 4. Acogida Donoso Cortés**
 - PROGRAMA DE CUMPLIMIENTO DE MEDIDAS JUDICIALES Y REPARACIONES EXTRAJUDICIALES EN MEDIO ABIERTO PARA MENORES
 - PROGRAMA EDUCATIVO EN LOS CENTROS DE INTERNAMIENTO DEL ARMI: PROGRAMA ENLACE
 - CENTRO NELSON
- **ACTIVIDAD 5. Centro Penitenciario de Soto del Real**
- **ACTIVIDAD 6. Centro De Atención Básica Sociosanitaria Para Drogodependientes**
- **ACTIVIDAD 7. CAID Norte**
- **ACTIVIDAD 8. Centro Residencial de Tratamiento al Drogodependiente (60 plazas de Ingreso, 40 de Centro de Día).**
- **ACTIVIDAD 9. Servicio móvil de atención sanitaria a drogodependientes y derivación a tratamiento.**
- **ACTIVIDAD 10. Centro Reinserción Drogodependientes.**

2. Entidades del grupo

La Fundación es la entidad dominante de un grupo, en los términos previstos en el artículo 42 del Código de Comercio.

En función del tamaño por las entidades que forman el grupo, la Fundación está dispensada de la formulación de cuentas anuales consolidadas (Disposición adicional primera del RD 1491/2011 de 24 de octubre, artículo 43.1 Código de Comercio y artículo 258 de la Ley de Sociedades de Capital RDL 1/2010)

El grupo lo forma, además de la **Fundación**, la entidad **Invopal instalaciones y servicios SLU**, de la que se posee el 100% de su capital social

- **Invopal instalaciones y servicios SLU**
- **NIF: B45778156**
- Domicilio social: Ugena (Toledo), Camino de Serranillos, s/n.
- Su actividad es la Formación, instalación y mantenimiento de obras civiles.

El desglose del volumen agregado es:

	Fundación CES	INVOPAL	AGREGADO
ACTIVO	16.517.270,33	13.413,31	16.530.683,64
PATRIMONIO NETO	10.738.458,74	7.853,11	10.746.311,85
PASIVOS	5.778.811,59	5.560,20	5.784.371,79
INGRESOS	8.979.146,29	51.690,77	9.030.837,06
GASTOS	8.210.550,74	51.131,29	8.261.682,03
N.º medio PERSONAL	201	2	203

2. BASES DE PRESENTACION DE LAS CUENTAS ANUALES

a. Imagen fiel

Todos los documentos que integran las cuentas anuales adjuntas se han preparado a partir de los registros contables de la Fundación.

Se presentan de acuerdo con lo establecido en el Plan de Contabilidad de las entidades sin fines lucrativos, aprobado por Resolución de 26 de marzo de 2013, de forma que las cuentas anuales reflejan la imagen fiel del patrimonio, la situación financiera y los resultados de la Fundación, así como las actividades desarrolladas en el ejercicio.

Las Cuentas Anuales adjuntas se someterán a la aprobación del Patronato de la Fundación, estimándose que serán aprobadas sin modificación alguna.

Las Cuentas Anuales del ejercicio anterior, fueron aprobadas por el Patronato de la Fundación el 29 de junio de 2021

b. Principios Contables

En la elaboración de las cuentas anuales adjuntas se han aplicado los principios contables establecidos en el Plan de Contabilidad de las entidades sin fines lucrativos, aprobado por Resolución de 26 de marzo de 2013.

No se han aplicado criterios contables no obligatorios.

c. Aspectos críticos de la valoración y estimación de la incertidumbre

Las cuentas anuales se han elaborado bajo el principio de entidad en funcionamiento. La fundación estima que no hay riesgos internos o externos importantes que puedan suponer cambios significativos en el valor de los activos o pasivos en próximos ejercicios. A la fundación no le consta, ni considera probable la existencia de incertidumbres importantes relativas a eventos o condiciones que puedan aportar dudas significativas sobre la posibilidad de que la entidad siga funcionando normalmente.

En las cuentas anuales de la Fundación correspondientes al ejercicio terminado el 31 de diciembre de 2021 se han utilizado ocasionalmente estimaciones realizadas por el Patronato de la Fundación para valorar algunos de los activos, pasivos, ingresos, gastos y compromisos que figuran registrados en ellas. Básicamente, estas estimaciones se refieren a:

- Las pérdidas por deterioro de determinados activos.
- La vida útil de los activos materiales e intangibles.

- Los porcentajes de imputación a resultados de las subvenciones recibidas.
- Los métodos utilizados para determinar las provisiones para riesgos y los pasivos contingentes.

A pesar de que estas estimaciones se realizaron en función de la mejor información disponible en la fecha de formulación de estas cuentas anuales sobre los hechos analizados, es posible que acontecimientos que puedan tener lugar en el futuro obliguen a modificarlas (al alza o a la baja) en próximos ejercicios; lo que se haría de forma prospectiva reconociendo los efectos del cambio de estimación en las correspondientes cuentas de pérdidas y ganancias. La Fundación revisa sus estimaciones de forma continua.

d. Comparación de la información

Las cuentas anuales de la Fundación correspondientes al ejercicio terminado el 31 de diciembre de 2021 se presentan, a efectos comparativos, con cada una de las partidas del balance de situación, de la cuenta de resultados y de la memoria, además de las cifras del ejercicio 2020, las correspondientes al ejercicio anterior, obtenidas mediante la aplicación del Plan de Contabilidad de las entidades sin fines lucrativos, aprobado por Resolución de 26 de marzo de 2013.

e. Agrupación de partidas

No se han realizado agrupaciones de partidas con respecto a los modelos generales de Balance y Cuenta de Resultados

f. Elementos recogidos en varias partidas

No se presentan elementos patrimoniales registrados en dos o más partidas del balance.

g. Cambios en criterios contables

No se ha producido ningún cambio en los criterios contables aplicados.

h. Corrección de errores

No se ha registrado ningún ajuste por corrección de errores o cambios en criterios contables en el ejercicio.

i. Importancia relativa

Al determinar la información a desglosar en la presente memoria sobre las diferentes partidas de los estados financieros u otros asuntos, la Entidad, de acuerdo con el Marco Conceptual de las normas de adaptación del Plan General de Contabilidad a las entidades sin fines lucrativos, ha tenido en cuenta la importancia relativa en relación con las cuentas anuales del ejercicio 2021

j. Información requerida en la Disposición transitoria primera del Real Decreto 1/2021, de 12 de enero, para las cuentas anuales cuyo ejercicio se inicie a partir del 1 de enero de 2021:

Durante el ejercicio 2021 han entrado en vigor nuevas normas contables reguladas en el Real Decreto 1/2021, de 12 de enero (por el que se modifica el Plan General de Contabilidad aprobado por el Real Decreto 1514/2007, de 16 de noviembre; el Plan General de Contabilidad de Pequeñas y Medianas Empresas aprobado por el Real Decreto 1515/2007, de 16 de noviembre; las Normas para la Formulación de Cuentas Anuales Consolidadas aprobadas por el Real Decreto 1159/2010, de 17 de septiembre; y las normas de adaptación del Plan General de Contabilidad a las entidades sin fines lucrativos aprobadas por el Real Decreto 1491/2011, de 24 de octubre).

La sociedad ha analizado y tenido en cuenta estas nuevas normas contables en la elaboración de las presentes cuentas anuales, y que afectan principalmente a las siguientes Normas de Registro y Valoración (NRV): 'NRV. 9ª. Instrumentos Financieros y Coberturas Contables', 'NRV. 10ª. Existencias' y 'NRV. 14ª. Ingresos por ventas y prestación de servicios', **sin que hayan supuesto un cambio de políticas contables para la Sociedad.**

No obstante lo anterior, en relación con los cambios de la 'NRV. 9ª. Instrumentos Financieros y Coberturas Contables', y de acuerdo con la Disposición Transitoria Primera del mencionado RD 1/2021, en las presentes cuentas anuales se incorpora en la Nota 7.A.(3) un cuadro en el que se especifica la transición en la clasificación de cada clase de activos financieros y en la Nota 8.A.(3) de los pasivos financieros a las nuevas categorías.

3. EXCEDENTE DEL EJERCICIO

Propuesta de distribución contable del excedente

El presidente de la Fundación propondrá a los miembros del Patronato, que el excedente positivo del ejercicio, cuyo importe asciende a **768.595,55 €** sea distribuido de la siguiente manera:

BASE DE REPARTO	EJERCICIO 2021	EJERCICIO 2020
Excedente del ejercicio	768,595.55	996,799.87
Remanente		
Reservas voluntarias		
Otras reservas de libre disposición		
TOTAL	768,595.55	996,799.87
Aplicación	EJERCICIO 2021	EJERCICIO 2020
A dotación fundacional / Fondo social		
A reservas especiales		
A reservas voluntarias	768,595.55	996,799.87
A compensación de excedentes negativos de ejercicios anteriores		
A otros (identificar)		
Total	768,595.55	996,799.87

Análisis de las principales partidas que forman el excedente del ejercicio

El resultado positivo en este ejercicio se ha debido al efecto positivo del dispositivo Servicio Móvil de atención sanitaria (realizado mediante una U.T.E.) a través de un contrato con el SERMAS, por los contratos también con el SERMAS tanto de la actividad 9 denominado Centro residencial de apoyo al tratamiento (60+40) y de la actividad 7 "Caíd Norte" y por el inicio en enero de este año de un nuevo Contrato de Gestión con el Instituto de Adicciones de Madrid Salud en la actividad 1, denominado "Centro de día terapéutico para adolescentes y jóvenes con Adicciones"

Durante el ejercicio 2021, hemos sido beneficiarios de un legado en el que nos correspondía el 50% de un inmueble en situación de proindiviso con el resto de los herederos.

Información sobre las limitaciones legales para la aplicación de los excedentes.

No existen limitaciones legales para la aplicación del excedente del ejercicio.

4. NORMAS DE REGISTRO Y VALORACIÓN

Los criterios contables aplicados en relación con las diferentes partidas son:

1) INMOVILIZADO INTANGIBLE

El inmovilizado intangible se valora inicialmente por su coste, ya sea éste el precio de adquisición o el coste de producción.

El precio de adquisición incluye, además del importe facturado por el vendedor después de deducir cualquier descuento o rebaja en el precio, todos los gastos adicionales y directamente relacionados que se produzcan hasta su puesta en condiciones de funcionamiento, incluida la ubicación en el lugar y cualquier otra condición necesaria para que pueda operar de la forma prevista; entre otros: gastos de explanación y derribo, transporte, derechos arancelarios, seguros, instalación, montaje y otros similares.

Los impuestos indirectos que gravan los elementos del inmovilizado intangible sólo se incluyen en el precio de adquisición o coste de producción cuando no son recuperables directamente de la Hacienda Pública.

Los programas de ordenador se incluyen en el activo, tanto los adquiridos a terceros como los elaborados por la propia empresa para sí misma, utilizando los medios propios de que disponga, entendiéndose incluidos entre los anteriores los gastos de desarrollo de las páginas web.

Con posterioridad a su reconocimiento inicial, se valoran por su precio de adquisición o coste de producción, menos la amortización acumulada y, en su caso, el importe acumulado de las correcciones valorativas por deterioro reconocidas.

La amortización se realiza, de forma lineal, en función de la vida útil estimada de los bienes, la cual es como sigue:

Descripción	Años	% Anual
Aplicaciones Informáticas	3	33,33

Todo ello de acuerdo con la norma de registro y valoración primera del Plan de Contabilidad de las entidades sin fines lucrativos aprobado por Resolución del 26 de marzo de 2013.

2) INMOVILIZADO MATERIAL

Los bienes comprendidos en el inmovilizado material se valoran, inicialmente, por su coste, ya sea éste el precio de adquisición o el coste de producción, el cual incluye todos los gastos adicionales hasta su puesta en funcionamiento. En aquellos que necesitan un periodo de tiempo superior a un año para estar en condiciones de uso, se incluyen los gastos financieros devengados antes de la puesta en condiciones de funcionamiento.

Los impuestos indirectos que gravan los elementos del inmovilizado intangible sólo se incluyen en el precio de adquisición o coste de producción cuando no son recuperables directamente de la Hacienda Pública.

Los edificios y construcciones se valoran por separado del valor del terreno.

La Fundación no tiene compromisos de desmantelamiento, retiro o rehabilitación para sus bienes de activo. Por ello no se han contabilizado en los activos valores para la cobertura de tales obligaciones de futuro.

Con posterioridad a su reconocimiento inicial, se valoran por su precio de adquisición o coste de producción, menos la amortización acumulada y, en su caso, el importe acumulado de las correcciones valorativas por deterioro reconocidas.

Todos los elementos que componen el inmovilizado material **son bienes de inmovilizado no generadores de flujos de efectivo**, ya que no se espera generar rendimiento comercial con ellos, sino beneficiar a la colectividad.

La amortización se realiza, de forma lineal, en función de la vida útil estimada de los bienes, la cual es como sigue:

Descripción	Años	% Anual
Construcciones	40	2,5
Otras Instalaciones	4 - 10	10 - 25
Mobiliario	10 - 11	10 - 9
Equipos Procesos de Información	4 - 5	20 - 25
Elementos de Transporte	7	14

La Fundación evalúa al menos al cierre de cada ejercicio si existen indicios de pérdidas por deterioro de valor de su inmovilizado material, que reduzcan el valor recuperable de dichos activos a un importe inferior al de su valor en libros. Si existe cualquier indicio, se estima el valor recuperable del activo con el objeto de determinar el alcance de la eventual pérdida por deterioro de valor.

Las construcciones y otras instalaciones incluidas en los inmuebles de Martín de los Heros, Donoso Cortés y Ugena, que no son propiedad de la Fundación, se amortizan en función de la vida útil de las mismas, aunque el periodo de vigencia de cada uno de los contratos de arrendamiento sea inferior a ésta. Decisión tomada, porque todos ellos han venido renovándose de forma tácita durante los años posteriores a la finalización del primer periodo de contratación, y no se espera que a corto plazo vayan a cambiar las condiciones de los actuales arrendadores.

Todo ello de acuerdo con las normas de registro y valoración segunda y tercera del Plan de Contabilidad de las entidades sin fines lucrativos aprobado por Resolución del 26 de marzo de 2013.

3) INVERSIONES INMOBILIARIAS

La Fundación clasifica, en su caso, como inversiones inmobiliarias aquellos activos no corrientes que sean inmuebles y que posee para obtener rentas, plusvalías o ambas, en lugar de para su uso en la producción o suministros de bienes o servicios, o bien para fines administrativos, o su venta en el curso ordinario de las operaciones.

Para la valoración de las inversiones inmobiliarias se utiliza los criterios del inmovilizado material para los terrenos y construcciones establecidos en las normas de registro y valoración segunda y tercera del Plan de Contabilidad de las entidades sin fines lucrativos aprobado por Resolución del 26 de marzo de 2013.

4) BIENES INTEGRANTES DEL PATRIMONIO HISTÓRICO

La Fundación no ha mantenido durante ningún periodo del ejercicio Bienes del Patrimonio Histórico

5) ARRENDAMIENTOS

Los arrendamientos se clasifican como arrendamientos financieros siempre que de las condiciones de estos se deduzca que se transfieren al arrendatario sustancialmente los riesgos y beneficios inherentes a la propiedad del activo objeto del contrato. Los demás arrendamientos se clasifican como arrendamientos operativos.

La normativa vigente establece que el coste de los bienes arrendados se contabilizará en el balance según la naturaleza del bien objeto del contrato y, simultáneamente, un pasivo por el mismo importe. Este importe será el menor entre el valor razonable del bien arrendado y el valor actual al inicio del arrendamiento de las cantidades mínimas acordadas, incluida la opción de compra, cuando no existan dudas razonables sobre su ejercicio. No se incluirán en su cálculo las cuotas de carácter contingente, el coste de los servicios y los impuestos repercutibles por el arrendador.

Los activos registrados por este tipo de operaciones se amortizan con criterios similares a los aplicados al conjunto de los activos materiales, atendiendo a su naturaleza.

Los contratos de arrendamiento financiero, en su caso, se incorporan directamente como activo de la Entidad y se hace figurar en el pasivo la deuda existente con el acreedor. Los intereses se incorporan directamente como gastos a medida que se van liquidando las cuotas correspondientes.

En las operaciones de arrendamiento operativo, la propiedad del bien arrendado y sustancialmente todos los riesgos y ventajas que recaen sobre el bien, permanecen en el arrendador.

Cuando la Entidad actúa como arrendatario, los gastos del arrendamiento se cargan linealmente a la cuenta de resultados en función de los acuerdos y de la vida del contrato.

6) PERMUTAS

En las permutas de carácter comercial, se valora el inmovilizado material recibido por el valor razonable del activo entregado más las contrapartidas monetarias que se han entregado a cambio salvo que se tenga una evidencia más clara del valor razonable del activo recibido y con el límite de este último.

Se ha considerado una permuta de carácter comercial cuando:

El riesgo, calendario e importe de los flujos de efectivo del inmovilizado recibido difiere de la configuración de los flujos de efectivo del activo entregado; o

El valor actual de los flujos de efectivo después de impuestos de las actividades de la Entidad afectadas por la permuta se ve modificado como consecuencia de la permuta.

Cuando la permuta no tenga carácter comercial o cuando no pueda obtenerse una estimación fiable del valor razonable de los elementos que intervienen en la operación, el inmovilizado material recibido se valora por el valor contable del bien entregado más, en su caso, las contrapartidas monetarias que se hubieran entregado a cambio, con el límite, cuando esté disponible, del valor razonable del inmovilizado recibido si éste fuera menor.

A las permutas en las que se intercambian activos generadores y no generadores de flujos de efectivo les son de aplicación los criterios incluidos en el Plan General de Contabilidad.

7) INSTRUMENTOS FINANCIEROS

La entidad tiene registrados en el capítulo de instrumentos financieros, aquellos contratos que dan lugar a un activo financiero en una empresa y, simultáneamente, a un pasivo financiero o a un instrumento de patrimonio en otra empresa. Por tanto, la presente norma resulta de aplicación a los siguientes instrumentos financieros:

a. Activos financieros:

- Efectivo y otros activos líquidos equivalentes;
- Créditos por operaciones comerciales: clientes y deudores varios;
- Créditos a terceros: tales como los préstamos y créditos financieros concedidos, incluidos los surgidos de la venta de activos no corrientes;
- Valores representativos de deuda de otras empresas adquiridos: tales como las obligaciones, bonos y pagarés;
- Instrumentos de patrimonio de otras empresas adquiridos: acciones, participaciones en instituciones de inversión colectiva y otros instrumentos de patrimonio;
- Derivados con valoración favorable para la entidad: entre ellos, futuros u operaciones a plazo, opciones, permutas financieras y compraventa de moneda extranjera a plazo, y
- Otros activos financieros: tales como depósitos en entidades de crédito, anticipos y créditos al personal, fianzas y depósitos constituidos, dividendos a cobrar y desembolsos exigidos sobre instrumentos de patrimonio propio.

b. Pasivos financieros:

- Débitos por operaciones comerciales: proveedores y acreedores varios;
- Deudas con entidades de crédito;
- Obligaciones y otros valores negociables emitidos: tales como bonos y pagarés;
- Derivados con valoración desfavorable para la entidad: entre ellos, futuros u operaciones a plazo, opciones, permutas financieras y compraventa de moneda extranjera a plazo;
- Deudas con características especiales, y
- Otros pasivos financieros: deudas con terceros, tales como los préstamos y créditos financieros recibidos de personas o empresas que no sean entidades de crédito incluidos los surgidos en la compra de activos no corrientes, fianzas y depósitos recibidos y desembolsos exigidos por terceros sobre participaciones

Activos financieros a largo y corto plazo

▪ **Activos financieros a valor razonable con cambios en la cuenta de pérdidas y ganancias.**

Se incluyen en esta categoría todos los activos financieros, salvo que proceda su clasificación en alguna de las restantes categorías.

Los activos financieros mantenidos para negociar se incluirán obligatoriamente en esta categoría. El concepto de negociación de instrumentos financieros generalmente refleja compras y ventas activas y frecuentes con el objetivo de generar una ganancia por las fluctuaciones a corto plazo en el precio o en el margen de intermediación.

Se considera que un activo financiero se posee para negociar cuando:

a.1 Se origine o adquiera con el propósito de venderlo en el corto plazo (por ejemplo, valores representativos de deuda, cualquiera que sea su plazo de vencimiento, o instrumentos de patrimonio, cotizados, que se adquieren para venderlos en el corto plazo).

a.2 Forme parte en el momento de su reconocimiento inicial de una cartera de instrumentos financieros identificados y gestionados conjuntamente de la que existan evidencias de actuaciones recientes para obtener ganancias en el corto plazo, o

a.3 Sea un instrumento financiero derivado, siempre que no sea un contrato de garantía financiera ni haya sido designado como instrumento de cobertura.

Los instrumentos de patrimonio que no se mantienen para negociar, ni se valoran al coste, la entidad puede realizar la elección irrevocable en el momento de su reconocimiento inicial de presentar los cambios posteriores en el valor razonable directamente en el patrimonio neto.

En todo caso, la entidad puede, en el momento del reconocimiento inicial, designar un activo financiero de forma irrevocable como medido al valor razonable con cambios en la cuenta de pérdidas y ganancias si haciéndolo elimina o reduce significativamente una incoherencia de valoración o asimetría

Valoración inicial

Se valoran por su valor razonable. Los costes de transacción que les sean directamente atribuibles se reconocen en la cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio.

Valoración posterior

Después del reconocimiento inicial la empresa valorará los activos financieros comprendidos en esta categoría a valor razonable con cambios en la cuenta de pérdidas y ganancias

▪ **Activos financieros a coste amortizado.**

Un activo financiero se incluye en esta categoría, incluso cuando esté admitido a negociación en un mercado organizado, si la entidad mantiene la inversión con el objetivo de percibir los flujos de efectivo derivados de la ejecución del contrato, y las condiciones contractuales del activo financiero dan lugar, en fechas especificadas, a flujos de efectivo que son únicamente cobros de principal e intereses sobre el importe del principal pendiente. Los flujos de efectivo contractuales que son únicamente cobros de principal e interés sobre el importe del principal pendiente son inherentes a un acuerdo que tiene la naturaleza de préstamo ordinario o común, sin perjuicio de que la operación se acuerde a un tipo de interés cero o por debajo de mercado.

Con carácter general, se incluyen en esta categoría los créditos por operaciones comerciales y los créditos por operaciones no comerciales:

a) Créditos por operaciones comerciales: son aquellos activos financieros que se originan en la venta de bienes y la prestación de servicios por operaciones de tráfico de la empresa con cobro aplazado, y

b) Créditos por operaciones no comerciales: son aquellos activos financieros que, no siendo instrumentos de patrimonio ni derivados, no tienen origen comercial y cuyos cobros son de cuantía determinada o determinable, que proceden de operaciones de préstamo o crédito concedidos por la empresa

Valoración inicial

Inicialmente se valoran por su valor razonable, más los costes de transacción que les sean directamente atribuibles.

No obstante, los créditos por operaciones comerciales con vencimiento no superior a un año y que no tienen un tipo de interés contractual explícito, así como los créditos al personal, los dividendos a cobrar y los desembolsos exigidos sobre instrumentos de patrimonio, cuyo importe se espera recibir en el corto plazo, se podrán valorar por su valor nominal cuando el efecto de no actualizar los flujos de efectivo no sea significativo

Valoración posterior

Los activos financieros incluidos en esta categoría se valoran por su coste amortizado, y los intereses devengados se contabilizan en la cuenta de pérdidas y ganancias, aplicando el método del tipo de interés efectivo.

No obstante, los créditos con vencimiento no superior a un año que, de acuerdo con lo dispuesto en el apartado anterior, se valoren inicialmente por su valor nominal, continuarán valorándose por dicho importe, salvo que se hubieran deteriorado.

Cuando los flujos de efectivo contractuales de un activo financiero se modifican debido a las dificultades financieras del emisor, la entidad analizará si procede contabilizar una pérdida por deterioro de valor.

Deterioro

La entidad registra los correspondientes deterioros por la diferencia existente entre el importe a recuperar de las cuentas por cobrar y el valor en libros por el que se encuentran registradas.

Al menos al cierre del ejercicio, se efectúan las correcciones valorativas necesarias siempre que existe evidencia objetiva de que el valor de un activo financiero incluido en esta categoría, o de un grupo de activos financieros con similares características de riesgo valorados colectivamente, se ha deteriorado como resultado de uno o más eventos que hayan ocurrido después de su reconocimiento inicial y que ocasionen una reducción o retraso en los flujos de efectivo estimados futuros, que pueden venir motivados por la insolvencia del deudor.

La pérdida por deterioro del valor de estos activos financieros es la diferencia entre su valor en libros y el valor actual de los flujos de efectivo futuros, incluidos, en su caso, los procedentes de la ejecución de las garantías reales y personales, que se estima van a generar, descontados al tipo de interés efectivo calculado en el momento de su reconocimiento inicial.

Las correcciones de valor por deterioro, así como su reversión cuando el importe de dicha pérdida disminuyese por causas relacionadas con un evento posterior, se reconocen como un gasto o un ingreso, respectivamente, en la cuenta de pérdidas y ganancias. La reversión del deterioro tiene como límite el valor en libros del activo que estaría reconocido en la fecha de reversión si no se hubiese registrado el deterioro del valor.

- **Activos financieros a valor razonable con cambios en el patrimonio neto.**

Un activo financiero se incluye en esta categoría cuando las condiciones contractuales del activo financiero dan lugar, en fechas especificadas, a flujos de efectivo que son únicamente cobros de principal e intereses sobre el importe del principal pendiente, y no se mantiene para negociar ni proceda clasificarlo en la categoría de activos financieros a coste amortizado. También se incluyen en esta categoría las inversiones en instrumentos de patrimonio para las que, debiéndose haberse incluido en la categoría de activos financieros a valor razonable con cambios en pérdidas y ganancias, se ha ejercitado la opción irrevocable de clasificarlas en esta categoría.

Valoración inicial.

Los activos financieros incluidos en esta categoría se valorarán inicialmente por su valor razonable, que, salvo evidencia en contrario, será el precio de la transacción, que equivaldrá al valor razonable de la contraprestación entregada, más los costes de transacción que les sean directamente atribuibles.

Formará parte de la valoración inicial el importe de los derechos preferentes de suscripción y similares que, en su caso, se hubiesen adquirido.

Valoración posterior

Los activos financieros incluidos en esta categoría se valorarán por su valor razonable, sin deducir los costes de transacción en que se pudiera incurrir en su enajenación. Los cambios que se produzcan en el valor razonable se registrarán directamente en el patrimonio neto, hasta que el activo financiero cause baja del balance o se deteriore, momento en que el importe así reconocido, se imputará a la cuenta de pérdidas y ganancias.

No obstante, las correcciones valorativas por deterioro del valor y las pérdidas y ganancias que resulten por diferencias de cambio en activos financieros monetarios en moneda extranjera, de acuerdo con la norma relativa a esta última, se registrarán en la cuenta de pérdidas y ganancias.

También se registrarán en la cuenta de pérdidas y ganancias el importe de los intereses, calculados según el método del tipo de interés efectivo, y de los dividendos devengados.

Cuando deba asignarse valor a estos activos por baja del balance u otro motivo, se aplicará el método del valor medio ponderado por grupos homogéneos.

En el caso de venta de derechos preferentes de suscripción y similares o segregación de los mismos para ejercitarlos, el importe de los derechos disminuirá el valor contable de los respectivos activos. Dicho importe corresponderá al valor razonable o al coste de los derechos, de forma consistente con la valoración de los activos financieros asociados, y se determinará aplicando alguna fórmula valorativa de general aceptación.

Deterioro

Al menos al cierre del ejercicio, se efectúan las correcciones valorativas necesarias siempre que existe evidencia objetiva de que el valor de un activo financiero se ha deteriorado como resultado de uno o más eventos que hayan ocurrido después de su reconocimiento inicial, y que ocasionen: - retraso en los flujos de efectivo estimados futuros; o - la falta de recuperabilidad del valor en libros del activo, evidenciada, por ejemplo, por un descenso prolongado o significativo en su valor razonable.

La corrección valorativa por deterioro del valor de estos activos financieros es la diferencia entre su coste o coste amortizado menos, en su caso, cualquier corrección valorativa por deterioro previamente reconocida en la cuenta de pérdidas y ganancias y el valor razonable en el momento en que se efectúe la valoración. Las pérdidas acumuladas reconocidas en el patrimonio neto por disminución del valor razonable, siempre que exista una evidencia objetiva de deterioro en el valor del activo, se reconocen en la cuenta de pérdidas y ganancias.

Si en ejercicios posteriores se incrementa el valor razonable, la corrección valorativa reconocida en ejercicios anteriores revierte con abono a la cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio. No obstante, en el caso de que se incrementase el valor razonable correspondiente a un instrumento de patrimonio, la corrección valorativa reconocida en ejercicios anteriores no revertirá con abono a la cuenta de pérdidas y ganancias y se registra el incremento de valor razonable directamente contra el patrimonio neto.

▪ **Activos financieros a coste**

Dentro de esta categoría se incluyen, entre otras, las inversiones en el patrimonio de empresas del grupo, multigrupo y asociadas, así como las restantes inversiones en instrumentos de patrimonio cuyo valor razonable no puede determinarse por referencia a un precio cotizado en un mercado activo para un instrumento idéntico, o no puede obtenerse una estimación fiable del mismo.

Se incluirán también en esta categoría los préstamos participativos cuyos intereses tengan carácter contingente y cualquier otro activo financiero que inicialmente procediese clasificar en la cartera de valor razonable con cambios en la cuenta de pérdidas y ganancias cuando no sea posible obtener una estimación fiable de su valor razonable

Valoración inicial.

Se valoran al coste, que equivale al valor razonable de la contraprestación entregada más los costes de transacción que les sean directamente atribuibles.

Valoración posterior

Los instrumentos de patrimonio incluidos en esta categoría se valoran por su coste, menos, en su caso, el importe acumulado de las correcciones valorativas por deterioro.

Deterioro

Al menos al cierre del ejercicio, se efectúan las correcciones valorativas necesarias siempre que existe evidencia objetiva de que el valor en libros de una inversión no es recuperable. La entidad registra los correspondientes deterioros por la diferencia existente entre el valor en libros y el importe recuperable, entendido éste como el mayor importe entre su valor razonable menos los costes de venta y el valor actual de los flujos de efectivo futuros derivados de la inversión, que para el caso de instrumentos de patrimonio se calculan, bien mediante la estimación de los que se espera recibir como consecuencia del reparto de dividendos realizado por la entidad participada y de la enajenación o baja en cuentas de la inversión en la misma, bien mediante la estimación de su participación en los flujos de efectivo que se espera sean generados por la entidad participada, procedentes tanto de sus actividades ordinarias como de su enajenación o baja en cuentas.

Salvo mejor evidencia del importe recuperable de las inversiones en instrumentos de patrimonio, la estimación de la pérdida por deterioro de esta clase de activos se calcula en función del patrimonio neto de la entidad participada y de las plusvalías tácitas existentes en la fecha de la valoración, netas del efecto impositivo. En la determinación de ese valor, y siempre que la entidad participada haya invertido a su vez en otra, se tiene en cuenta el patrimonio neto incluido en las cuentas anuales consolidadas elaboradas aplicando los criterios del Código de Comercio y sus normas de desarrollo.

El reconocimiento de las correcciones valorativas por deterioro de valor y, en su caso, su reversión, se registran como un gasto o un ingreso, respectivamente, en la cuenta de pérdidas y ganancias. La reversión del deterioro tendrá como límite el valor en libros de la inversión que estaría reconocida en la fecha de reversión si no se hubiese registrado el deterioro del valor

▪ **Reclasificación de activos financieros**

Cuando la entidad cambie la forma en que gestiona sus activos financieros para generar flujos de efectivo, reclasificará todos los activos afectados de acuerdo con los criterios establecidos en los apartados anteriores de esta norma. La reclasificación de categoría no es un supuesto de baja de balance sino un cambio en el criterio de valoración.

▪ **Intereses y dividendos recibidos de activos financieros**

Los intereses y dividendos de activos financieros devengados con posterioridad al momento de la adquisición se reconocen como ingresos en la cuenta de pérdidas y ganancias. Los intereses de los activos financieros valorados a coste amortizado se reconocen por el método del tipo de interés efectivo y los ingresos por dividendos procedentes de inversiones en instrumentos de patrimonio se reconocen cuando han surgido los derechos para la entidad a su percepción.

En la valoración inicial de los activos financieros se registran de forma independiente, atendiendo a su vencimiento, el importe de los intereses explícitos devengados y no vencidos en dicho momento, así como el importe de los dividendos acordados por el órgano competente en el momento de la adquisición.

Asimismo, si los dividendos distribuidos proceden inequívocamente de resultados generados con anterioridad a la fecha de adquisición porque se hayan distribuido importes superiores a los beneficios generados por la participada desde la adquisición, no se reconocen como ingresos, y minoran el valor contable de la inversión.

El juicio sobre si se han generado beneficios por la participada se realiza atendiendo exclusivamente a los beneficios contabilizados en la cuenta de pérdidas y ganancias individual desde la fecha de adquisición, salvo que de forma indubitada el reparto con cargo a dichos beneficios deba calificarse como una recuperación de la inversión desde la perspectiva de la entidad que recibe el dividendo.

▪ **Baja de activos financieros**

La entidad da de baja los activos financieros cuando expiran o se han cedido los derechos sobre los flujos de efectivo del correspondiente activo financiero y se han transferido sustancialmente los riesgos y beneficios inherentes a su propiedad. En el caso concreto de cuentas a cobrar se entiende que este hecho se produce en general si se han transmitido los riesgos de insolvencia y mora.

Cuando el activo financiero se da de baja la diferencia entre la contraprestación recibida neta de los costes de transacción atribuibles y el valor en libros del activo, más cualquier importe acumulado que se haya reconocido directamente en el patrimonio neto, determina la ganancia o pérdida surgida al dar de baja dicho activo, que forma parte del resultado del ejercicio en que ésta se produce.

Por el contrario, la entidad no da de baja los activos financieros, y reconoce un pasivo financiero por un importe igual a la contraprestación recibida, en las cesiones de activos financieros en las que se retenga sustancialmente los riesgos y beneficios inherentes a su propiedad.

▪ **Efectivo y otros medios líquidos equivalentes**

El efectivo está integrado por la caja y los depósitos bancarios a la vista, y los equivalentes de efectivo corresponden a aquellas inversiones a corto plazo de elevada liquidez que son fácilmente convertibles en importes determinados de efectivo y están sujetas a un riesgo poco significativo de cambios de valor.

Pasivos financieros

Los pasivos financieros, a efectos de su valoración, se incluyen en alguna de las siguientes categorías:

▪ **Pasivos financieros a coste amortizado**

Dentro de esta categoría se clasifican todos los pasivos financieros excepto cuando deben valorarse a valor razonable con cambios en la cuenta de pérdidas y ganancias. Con carácter general, se incluyen en esta categoría los débitos por operaciones comerciales y los débitos por operaciones no comerciales.

Los préstamos participativos que tengan las características de un préstamo ordinario o común también se incluirán en esta categoría sin perjuicio de que la operación se acuerde a un tipo de interés cero o por debajo de mercado.

Valoración inicial.

Inicialmente se valoran por su valor razonable, que, salvo evidencia en contrario, es el precio de la transacción, que equivale al valor razonable de la contraprestación recibida ajustado por los costes de transacción que le sean directamente atribuibles. No obstante, los débitos por operaciones comerciales con vencimiento no superior a un año y que no tengan un tipo de interés contractual, así como los desembolsos exigidos por terceros sobre participaciones, cuyo importe se espera pagar en el corto plazo, se pueden valorar por su valor nominal, cuando el efecto de no actualizar los flujos de efectivo no sea significativo.

Valoración posterior.

Se hace a coste amortizado. Los intereses devengados se contabilizan en la cuenta de pérdidas y ganancias, aplicando el método del tipo de interés efectivo. No obstante, los débitos con vencimiento no superior a un año que, de acuerdo con lo dispuesto en el apartado anterior, se valoren inicialmente por su valor nominal, continuarán valorándose por dicho importe.

▪ **Pasivos financieros a valor razonable con cambios en la cuenta de pérdidas y ganancias**

Dentro de esta categoría se clasifican los pasivos financieros que cumplan algunas de las siguientes condiciones:

- Son pasivos que se mantienen para negociar;
- Son pasivos, que, desde el momento del reconocimiento inicial, y de forma irrevocable, han sido designados por la entidad para contabilizarlo al valor razonable con cambios en la cuenta de pérdidas y ganancias, siempre que dicha designación cumpla con el objetivo fijado en la normativa contable.

- Opcionalmente y de forma irrevocable, se pueden incluir en su integridad en esta categoría los pasivos financieros híbridos sujeto a los requisitos establecidos en el PGC.

Valoración inicial.

Valor razonable, que, salvo evidencia en contrario, es el precio de la transacción, que equivaldrá al valor razonable de la contraprestación recibida. Los costes de transacción que les sean directamente atribuibles se reconocen en la cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio.

Valoración posterior.

Valor razonable con cambios en la cuenta de pérdidas y ganancias

▪ **Baja de pasivos financieros**

La entidad dará de baja un pasivo financiero, o parte de este, cuando la obligación se haya extinguido; es decir, cuando haya sido satisfecha, cancelada o haya expirado.

▪ **Fianzas entregadas y recibidas**

Los depósitos o fianzas constituidas en garantía de determinadas obligaciones se valoran por el importe efectivamente satisfecho, que no difiere significativamente de su valor razonable.

En las fianzas entregadas o recibidas por arrendamientos operativos o por prestación de servicios, la diferencia entre su valor razonable y el importe desembolsado se considera como un pago o cobro anticipado por el arrendamiento o prestación del servicio, que se imputa a la cuenta de pérdidas y ganancias durante el periodo del arrendamiento o durante el periodo en el que se presta el servicio, de acuerdo con la norma sobre ingresos por ventas y prestación de servicios.

Al estimar el valor razonable de las fianzas, se toma como periodo remanente el plazo contractual mínimo comprometido durante el cual no se pueda devolver su importe, sin tomar en consideración el comportamiento estadístico de devolución.

Cuando la fianza sea a corto plazo, no es necesario realizar el descuento de flujos de efectivo si su efecto no es significativo.

8) COBERTURAS CONTABLES

La Fundación no ha realizado durante el ejercicio económico operaciones de cobertura

9) CRÉDITOS Y DÉBITOS POR LA ACTIVIDAD PROPIA

Créditos por la actividad propia

Son los derechos de cobro que se originan en el desarrollo de la actividad propia frente a los beneficiarios, usuarios, patrocinadores y afiliados.

Las cuotas, donativos y otras ayudas similares, procedentes de patrocinadores, afiliados u otros deudores, con vencimiento a corto plazo, originan un derecho de cobro que se contabiliza por su valor nominal. Si el vencimiento supera el citado plazo, se reconocerán por su valor actual. La diferencia entre el valor actual y el nominal del crédito se registra como un ingreso financiero en la cuenta de resultados de acuerdo con el criterio del coste amortizado.

Al menos al cierre del ejercicio, se efectúan las correcciones valorativas necesarias siempre que exista evidencia objetiva de que se ha producido un deterioro de valor en estos activos, que se contabilizan aplicando el criterio del coste amortizado.

Débitos por la actividad propia

Son las obligaciones que se originan por la concesión de ayudas y otras asignaciones a los beneficiarios de la entidad en cumplimiento de los fines propios.

Las ayudas y otras asignaciones concedidas por la entidad a sus beneficiarios, con vencimiento a corto plazo, originan el reconocimiento de un pasivo por su valor nominal. Si el vencimiento supera el citado plazo, se reconoce por su valor actual. La diferencia entre el valor actual y el nominal del débito se contabiliza como un gasto financiero en la cuenta de resultados de acuerdo con el criterio del coste amortizado.

Si la concesión de la ayuda es plurianual, el pasivo se registra por el valor actual del importe comprometido en firme de forma irrevocable e incondicional. Se aplica este mismo criterio en aquellos casos en los que la prolongación de la ayuda no está sometida a evaluaciones periódicas, sino al mero cumplimiento de trámites formales o administrativos

Todo ello de acuerdo a la norma de registro y valoración decimoprimeras del Plan de Contabilidad de las entidades sin fines lucrativos aprobado por Resolución del 26 de marzo de 2013.

10) EXISTENCIAS

La Fundación no ha tenido durante ningún periodo del ejercicio económico existencias

11) TRANSACCIONES EN MONEDA EXTRANJERA

La Fundación no ha realizado durante el ejercicio ninguna operación en moneda extranjera

12) IMPUESTO SOBRE BENEFICIOS

El gasto por el Impuesto sobre Sociedades de cada ejercicio se calcula en función del excedente antes de impuestos, aumentado o disminuido, según proceda, por las diferencias permanentes con el resultado fiscal, entendidas éstas como las producidas entre la base imponible del impuesto y el resultado contable antes de impuestos, que no revierten en periodos subsiguientes. Se trata como diferencias permanentes los gastos e ingresos exentos. El ahorro impositivo derivado de la aplicación de las deducciones y bonificaciones fiscales se considera como un menor gasto del ejercicio en que se obtienen. Todo ello de acuerdo con lo establecido en las normas de registro y valoración decimoquinta del Plan de Contabilidad de las entidades sin fines lucrativos aprobado por Resolución del 26 de marzo de 2013.

13) INGRESOS Y GASTOS

Los ingresos y gastos de la Fundación se registran de acuerdo con lo establecido en las normas de registro y valoración decimosexta del Plan de Contabilidad de las entidades sin fines lucrativos aprobado por Resolución del 26 de marzo de 2013. En concreto, los gastos realizados por la Fundación se contabilizan en la cuenta de resultados del ejercicio en el que incurren, al margen de la fecha en que se produzca la corriente financiera derivada de ellos. En particular, las ayudas otorgadas por la Fundación se reconocerán en el momento en que se apruebe su concesión.

Si la corriente financiera se produce antes que la corriente real, la operación en cuestión da lugar a un activo, que es reconocido como un gasto cuando se perfecciona el hecho que determina dicha corriente real.

Cuando la corriente real se extiende por periodos superiores al ejercicio económico, cada uno de los periodos debe reconocer el gasto correspondiente, calculado con criterios razonables.

No existen ingresos por ventas y prestación de servicios.

14) PROVISIONES Y CONTINGENCIAS

Aplicando la Norma de Registro y Valoración decimoctava la Fundación reconoce, en su caso, como provisiones los pasivos que resulten indeterminados respecto a su importe o a la fecha en que se cancelarán. Por otra parte, en la memoria se informa, en su caso, de las contingencias que tenga la empresa relacionadas con obligaciones distintas a las provisiones.

No existen partidas reflejadas bajo este epígrafe

15) ELEMENTOS PATRIMONIALES DE NATURALEZA MEDIOAMBIENTAL

La Fundación tiene clasificados como elementos patrimoniales de naturaleza medioambiental aquellos cuyo fin es la minimización del impacto medioambiental en el desarrollo de la actividad y la protección y mejora del medio ambiente.

16) GASTOS DE PERSONAL

Los gastos de personal se contabilizan, siguiendo el principio del devengo en función de los servicios prestados por los empleados.

Excepto en el caso de causa justificada, las entidades vienen obligadas a indemnizar a sus empleados cuando cesan en sus servicios.

Ante la ausencia de cualquier necesidad previsible de terminación anormal del empleo y dado que no reciben indemnizaciones aquellos empleados que se jubilan o cesan voluntariamente en sus servicios, los pagos por indemnizaciones, cuando surgen, se cargan a gastos en el momento en que se toma la decisión de efectuar el despido.

17) SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS

Todas las Subvenciones, donaciones y legados que recibe la Fundación, tienen el carácter de no reintegrables, y se contabilizan como ingresos directamente imputados al patrimonio neto y se reconocen en la cuenta de resultados como ingresos.

Atendiendo a la finalidad de la subvención, donativo o legado, se siguen los siguientes criterios para su imputación al excedente del ejercicio:

- 1) Cuando se obtienen sin asignar a una finalidad específica, se contabilizan directamente en el excedente del ejercicio en que se reconocen.
- 2) Cuando se han obtenido para financiar gastos específicos, se imputan como ingresos en el mismo ejercicio en el que se devengan los gastos que se están financiando.
- 3) Cuando se han obtenido para financiar activos del inmovilizado material o inmaterial, se imputa a resultados del ejercicio en proporción a la depreciación experimentada durante el período por los citados elementos, o en el momento que se produzca la enajenación o baja de los mismos.
- 4) Cuando es una subvención, donativo o legado de Tesorería, si se concede con asignación a una finalidad concreta, se imputa en función de la finalidad a que se ha asignado. Si se concede sin asignación a una finalidad concreta, se imputa a resultados en el ejercicio en que se concede.

Todo ello de acuerdo con la norma de registro y valoración vigésima del Plan de Contabilidad de las entidades sin fines lucrativos aprobado por Resolución del 26 de marzo de 2013.

18) FUSION ENTRE ENTIDADES NO LUCRATIVAS

La fundación no ha participado ni durante el ejercicio actual ni durante el ejercicio precedente en ningún tipo de fusión entre entidades no lucrativas.

19) NEGOCIOS CONJUNTOS

La Entidad reconoce en su balance y en su cuenta de resultados la parte proporcional que le corresponde, en función del porcentaje de participación, de los activos, pasivos, gastos e ingresos incurridos por el negocio conjunto.

Asimismo, en el estado de flujos de efectivo de la Entidad están integrados igualmente la parte proporcional de los importes de las partidas del negocio conjunto que le corresponda en función del porcentaje de participación.

Se han eliminado los resultados no realizados que existen por transacciones con los negocios conjuntos, en proporción a la participación que corresponde a esta Entidad. Igualmente han sido objeto de eliminación los importes de activos, pasivos, ingresos, gastos y flujos de efectivo recíprocos

20) TRANSACCIONES ENTRE PARTES VINCULADAS

Las operaciones entre entidades del mismo grupo, con independencia del grado de vinculación, se contabilizan de acuerdo con las normas generales. Los elementos objeto de las transacciones que se realicen se contabilizarán en el momento inicial por su valor razonable. La valoración posterior se realiza de acuerdo con lo previsto en las normas particulares para las cuentas que corresponda.

21) ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA

La Fundación no tiene registrado ningún activo corriente mantenido para la venta.

22) OPERACIONES INTERRUMPIDAS

La Fundación no tiene calificada ninguna operación como interrumpida

5. INMOVILIZADO MATERIAL, INTANGIBLE e INVERSIONES INMOBILIARIAS

A. Inmovilizado MATERIAL

1. El análisis del movimiento durante el ejercicio de cada partida del balance incluida en cada uno de estos epígrafes y de sus correspondientes amortizaciones acumuladas y correcciones valorativas por deterioro acumuladas es el siguiente

DENOMINACIÓN DEL BIEN	210	211	215	216
	Terrenos	Construcciones	Ot. Instalac.	Mobiliario
SALDO INICIAL	177,298.57	1,072,213.60	132,418.46	202,466.22
Adquisiciones				
Reversión correcc. valorativas deterioro				
Transf. o traspasos de otras partidas				
Bajas				
Correcciones valorativas por deterioro				
SALDO FINAL	177,298.57	1,072,213.60	132,418.46	202,466.22
AMORTIZACIONES				
SALDO INICIAL	0.00	782,829.04	125,961.09	192,138.18
Entradas		23,732.17	1,004.54	2,651.17
Salidas				
SALDO FINAL	0.00	806,561.21	126,965.63	194,789.35
VALOR NETO.....	177,298.57	265,652.39	5,452.83	7,676.87
Coefficiente de amortización utilizado		2,5% - 4%	8% - 10%	9% - 10%
Método de amortización aplicado		Lineal	Lineal	Lineal

DENOMINACIÓN DEL BIEN	217	218	219	TOTAL
	Eq. Informaticos	Elem. Transp	Ot. Inmovilizado	INN. MAT.
SALDO INICIAL	191,197.84	133,201.34	0.00	1,908,796.03
Adquisiciones	711.35	33,420.99		34,132.34
Reversión correcc. valorativas deterioro				0.00
Transf. o traspasos de otras partidas				0.00
Bajas				0.00
Correcciones valorativas por deterioro				0.00
SALDO FINAL	191,909.19	166,622.33	0.00	1,942,928.37
AMORTIZACIONES				
SALDO INICIAL	162,020.27	119,125.29	0.00	1,382,073.87
Entradas	11,418.42	6,295.39		45,101.69
Salidas				0.00
SALDO FINAL	173,438.69	125,420.68	0.00	1,427,175.56
VALOR NETO.....	18,470.50	41,201.65	0.00	515,752.81
Coefficiente de amortización utilizado	20% - 25%	14%		
Método de amortización aplicado	Lineal	Lineal		

2. Información sobre:

1. La **vida útil y coeficientes de amortización** utilizados por clases de elementos, así como los métodos de amortización empleados es la siguiente:

Descripción	Años	% Anual
Construcciones	40	2,5
Otras Instalaciones	4 - 10	10 - 25
Mobiliario	10 - 11	10 - 9
Equipos Procesos de Información	4 - 5	20 - 25
Elementos de Transporte	7	14

2. Adquisiciones de inmovilizado a empresas del grupo.

No se han realizado adquisiciones de inmovilizado a empresas del grupo.

3. Inmovilizado material situado fuera del territorio español.

No existe inmovilizado material situado fuera del territorio español.

4. Correcciones valorativas por deterioro.

No se han realizado correcciones valorativas durante el ejercicio.

5. El importe de los **bienes totalmente amortizados** es el siguiente:

Elementos en uso totalmente amortizados				
	Saldo Inicial	Entradas	Salidas	Saldo Final
Terrenos y Construcciones	122,926.59	0.00	0.00	122,926.59
Otras Instalaciones	113,795.02	0.00	0.00	113,795.02
Mobiliario	175,385.51	800.00	0.00	176,185.51
Equipos proceso informático	133,038.13	17,105.31	0.00	150,143.44
Elementos de transporte	116,251.34	0.00	0.00	116,251.34
TOTAL	661,396.59	17,905.31	0.00	679,301.90

6. Subvenciones, donaciones y legados recibidos relacionados con el inmovilizado material.

No existen

7. Inmuebles. Valor de suelo y vuelo.

Los inmuebles propiedad de la fundación, se registra su valor de construcción separado de su valor del terreno.

8. Enajenación de inmovilizado.

Durante el ejercicio no se han producido enajenaciones del inmovilizado,

9. Inmuebles cedidos.

El inmueble de la calle Pintor Ribera 9 fue cedido en ocupación en precario con contrato de fecha 25 de abril de 2018 con una duración de 6 años. En este inmueble se realiza la actividad 11.

10. Restricciones a la disposición sobre estos bienes y derechos.

No existen restricciones a la disposición en relación con estos bienes y derechos.

Las amortizaciones de las construcciones se realizan exclusivamente sobre el valor de la construcción sin tener en cuenta el valor del terreno.

Todos los elementos del inmovilizado están afectos a la actividad Fundacional.

Dentro de terrenos y construcciones, figura, un edificio situado en la calle Antonio López, en Madrid, el cual fue adquirido por la Fundación en el año 1989 y que se recoge diferenciando el valor estimado del terreno del valor de la construcción (suelo y vuelo).

Dicho inmueble fue financiado en parte con subvenciones concedidas por la Consejería de Salud y Bienestar Social que posteriormente pasó a ser el Ministerio de Asuntos Sociales (actualmente Ministerio de Sanidad, Servicios Sociales e Igualdad)

B. Inmovilizado INTANGIBLE

1. **El análisis del movimiento** durante el ejercicio de cada partida del balance incluida en cada uno de estos epígrafes y de sus correspondientes amortizaciones acumuladas y correcciones valorativas por deterioro acumuladas es el siguiente

DENOMINACIÓN DEL BIEN	206
	Aplic. Inform.
SALDO INICIAL	15,625.51
Adquisiciones	2,783.00
Reversión correcc. valorativas deterioro	
Transf. o traspasos de otras partidas	
Bajas	
Correcciones valorativas por deterioro	
SALDO FINAL	18,408.51
AMORTIZACIONES	
SALDO INICIAL	15,625.51
Entradas	210.44
Salidas	
SALDO FINAL	15,835.95
VALOR NETO.....	2,572.56
Coefficiente de amortización utilizado	33%
Método de amortización aplicado	Lineal

2. Información sobre

1. La **vida útil y coeficientes de amortización** utilizados por clases de elementos, así como los métodos de amortización empleados es la siguiente:

Descripción	Años	% Anual
Aplicaciones Informaticas	3	33

2. Adquisiciones de inmovilizado a empresas del grupo.

No se han realizado adquisiciones de inmovilizado a empresas del grupo.

3. Correcciones valorativas por deterioro.

No se han realizado correcciones valorativas durante el ejercicio.

4. El importe de los **bienes totalmente amortizados** es el siguiente:

Elementos en uso totalmente amortizados			
	Saldo Inicial	Movimientos	Saldo Final
Aplicaciones Informaticas	15,625.51	0.00	15,625.51
TOTAL	15,625.51	0.00	15,625.51

C. Inversiones INMOBILIARIAS

1. **El análisis del movimiento** durante el ejercicio de cada partida del balance incluida en cada uno de estos epígrafes y de sus correspondientes amortizaciones acumuladas y correcciones valorativas por deterioro acumuladas es el siguiente

DENOMINACIÓN DEL BIEN	221 nv INMOBILIARIA
SALDO INICIAL	0.00
Adquisiciones	96,741.52
Reversión correcc. valorativas deterioro	
Transf. o traspasos de otras partidas	
Bajas	96,741.52
Correcciones valorativas por deterioro	
SALDO FINAL	0.00
AMORTIZACIONES	
SALDO INICIAL	0.00
Entradas	
Salidas	
SALDO FINAL	0.00
VALOR NETO.....	0.00
Coeficiente de amortización utilizado	
Método de amortización aplicado	

2. Durante el ejercicio 2021, hemos sido **beneficiarios de un legado** en el que nos correspondía el 50% de un inmueble en situación de proindiviso con el resto de los herederos. El valor de adjudicación fue de 96.741,52, procediéndose a su transmisión un poco después por importe de 88.500 euros. Todo ello dejó una pérdida contable de 8.241,52 euro

D. Arrendamientos y otras operaciones de naturaleza similar

1. Arrendamientos financieros

No existen contratos de arrendamiento financiero.

2. Arrendamientos operativos

En relación con los arrendamientos operativos de la Fundación, estas son las cuotas de arrendamiento reconocidas como gastos del ejercicio:

	Cuotas del Ejercicio	Cuotas Contingentes	TOTAL
Arrendamientos	151,626.77	0.00	151,626.77
TOTAL	151,626.77	0.00	151,626.77

6. Bienes del PATRIMONIO HISTORICO

No existen bienes considerados como PATRIMONIO HISTORICO

7. ACTIVOS FINANCIEROS

A. Consideraciones generales

1. **Saldos con las Administraciones Públicas**

La información de los apartados siguientes se refiere a los instrumentos financieros incluidos en el alcance de la norma de registro y valoración novena. Según interpretación del ICAC (**consulta número 2, BOICAC 87 de septiembre 2011**), en ningún caso el saldo pendiente de pago o cobro con las Administraciones Públicas tiene la naturaleza de instrumento financiero, por lo que no se incorporan en las notas relativas a los instrumentos financieros.

2. **Aplicación de las nuevas normas de valoración establecidas por el RD 1/2021**

Las normas de valoración aplicadas a los instrumentos financieros se corresponden con la nueva redacción dada por el Real Decreto 1/2021, de 12 de enero, que resulta de aplicación para los ejercicios que se inicien a partir del 1 de enero de 2021, según establece su disposición final única.

3. **Transición de las anteriores categorías de activos financieros (2020) a las nuevas aplicables desde 01.01.2021 (Disposición Transitoria Primera RD 1/2021)**

La Disposición Transitoria Primera del RD 1/2021 establece la obligación de incorporar determinada información sobre la incidencia de las modificaciones aprobadas por este Real Decreto.

En este sentido (Disposición transitoria primera; 2.b y 2.c), la Fundación ha analizado y tenido en cuenta estas nuevas normas contables en la elaboración de las presentes cuentas anuales. En relación con los instrumentos financieros las nuevas normas no han supuesto un cambio de políticas contables para la Fundación por lo que no se incorpora información cualitativa adicional en la aplicación de nuevos criterios ni información adicional sobre el impacto en el patrimonio neto al no haberse producido incidencia alguna.

En relación con las nuevas categorías de activos financieros (Disposición transitoria primera 2.a) se incorpora un cuadro en el que se concilia entre cada clase de activo financiero y pasivo financiero, (1º) la categoría de valoración inicial y el importe en libros de acuerdo con la anterior normativa y (2º) la nueva categoría de valoración y el importe en libros determinados de acuerdo con los nuevos criterios

(i) **Reclasificación de los Activos financieros a largo plazo:**

Activos Financieros a Largo Plazo		Saldo a 1 de Enero de 2021	Reclasificado a:			
			1. Activos financieros a valor razonable con cambios en Pérdidas y Ganancias	2. Activos a coste amortizado	3. Activos financieros a coste	4. Activos financieros a valor razonable con cambios en Patrimonio Neto
Reclasificado de	Préstamos y partidas a cobrar	(Coste amortizado)	9.496,04	9.496,04		
	Inversiones mantenidas hasta el vencimiento	(Coste amortizado)				
	Activos financieros mantenidos para negociar	(V.Raz.; a PyG)				
	Otros activos financieros a valor razonable con cambios en la cuenta de pérdidas y ganancias	(V.Raz.; a PyG)				
	Inversión en el patrimonio de empresas del grupo, multigrupo, asociadas y socios	(Coste, menos deteriora)	3.000,00		3.000,00	
	Activos financieros disponibles para la venta	(V.Raz.; a Pat.Neta)	4.406.181,96			4.406.181,96
Total Activos Financieros a largo plazo a 01.01.2021			4.418.678,00			

(ii) **Reclasificación de los Activos financieros a corto plazo:**

Activos Financieros a Corto Plazo		Saldo a 1 de Enero de 2021	Reclasificado a:			
			1. Activos financieros a valor razonable con cambios en Pérdidas y Ganancias	2. Activos a coste amortizado	3. Activos financieros a coste	4. Activos financieros a valor razonable con cambios en Patrimonio Neto
Reclasificado de	Préstamos y partidas a cobrar	(Coste amortizado)	10.538.611,40		10.538.611,40	
	Inversiones mantenidas hasta el vencimiento	(Coste amortizado)				
	Activos financieros mantenidos para negociar	(V.Raz.; a PyG)	307.760,47	307.760,47		
	Otros activos financieros a valor razonable con cambios en la cuenta de pérdidas y ganancias	(V.Raz.; a PyG)				
	Inversión en el patrimonio de empresas del grupo, multigrupo, asociadas y socios	(Coste, menos deterioro)				
	Activos financieros disponibles para la venta	(V.Raz.; a Pat.Net)				
Total Activos Financieros a largo plazo a 01.01.2021			10.846.371,87			

B. Categorías de activos financieros a LARGO PLAZO

(salvo inversiones en el patrimonio de empresas del grupo, multigrupo y asociadas)

Ejercicio ANTERIOR - 2020	CLASES DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS A LARGO PLAZO			
	Instrumentos de Patrimonio	Valores representativos de deuda	Créditos derivados y Otros	TOTALES
Activos a valor razonable con cambios en la cuenta de resultados	0,00	0,00	0,00	0,00
Cartera de Negociación				0,00
Designados				0,00
Otros				0,00
Activos financieros a coste amortizado			9.496,04	9.496,04
Activos financieros a coste				0,00
Activos a valor razonable con cambios en el patrimonio neto	4.406.181,96			4.406.181,96
Derivados de cobertura				0,00
TOTAL INSTRUMENTOS FINANCIEROS EN 2020	4.406.181,96	0,00	9.496,04	4.415.678,00

Ejercicio ACTUAL - 2021	CLASES DE INSTRUMENTOS A LARGO PLAZO			
	Instrumentos de Patrimonio	Valores representativos de deuda	Créditos derivados y Otros	TOTALES
Activos a valor razonable con cambios en la cuenta de resultados	0,00	0,00	0,00	0,00
Cartera de Negociación				0,00
Designados				0,00
Otros				0,00
Activos financieros a coste amortizado			9.496,04	9.496,04
Activos financieros a coste				0,00
Activos a valor razonable con cambios en el patrimonio neto	4.489.075,13			4.489.075,13
Derivados de cobertura				0,00
TOTAL INSTRUMENTOS FINANCIEROS EN 2021	4.489.075,13	0,00	9.496,04	4.498.571,17

DETALLE

LARGO PLAZO	S.INICIAL	Entradas	Bajas	S.FINAL
BRUTOS				
Fondos de Inversión	4.406.181,96	248.429,88	165.536,71	4.489.075,13
I.P.F.	0,00	0,00	0,00	0,00
Fianzas	9.496,04	0,00	0,00	9.496,04
TOTAL BRUTO	4.415.678,00	248.429,88	165.536,71	4.498.571,17
Deterioros	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL NETO	4.415.678,00			4.498.571,17

C. Categorías de activos financieros a CORTO PLAZO

Clasificación y detalle de los activos financieros a Corto Plazo – Incluye el efectivo y otros activos líquidos

Ejercicio ANTERIOR - 2020	CLASES DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS A CORTO PLAZO			
	Instrumentos de Patrimonio	Valores representativos de deuda	Créditos derivados y Otros	TOTALES
Activos a valor razonable con cambios en la cuenta de resultados	307.760,47	0,00	0,00	307.760,47
Cartera de Negociación	307.760,47			307.760,47
Designados				0,00
Otros				0,00
Activos financieros a coste amortizado			10.538.611,40	10.538.611,40
Activos financieros a coste				0,00
Activos a valor razonable con cambios en el patrimonio neto				0,00
Derivados de cobertura				0,00
TOTAL INSTRUMENTOS FINANCIEROS EN 2020	307.760,47	0,00	10.538.611,40	10.846.371,87

Ejercicio ACTUAL - 2021	CLASES DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS A CORTO PLAZO			
	Instrumentos de Patrimonio	Valores representativos de deuda	Créditos derivados y Otros	TOTALES
Activos a valor razonable con cambios en la cuenta de resultados	302.801,14	0,00	0,00	302.801,14
Cartera de Negociación	302.801,14			302.801,14
Designados				0,00
Otros				0,00
Activos financieros a coste amortizado			9.849.195,02	9.849.195,02
Activos financieros a coste				0,00
Activos a valor razonable con cambios en el patrimonio neto				0,00
Derivados de cobertura				0,00
TOTAL INSTRUMENTOS FINANCIEROS EN 2021	302.801,14	0,00	9.849.195,02	10.151.996,16

DETALLE

<i>Corto Plazo</i>	S.INICIAL	Entradas	Salidas	S.FINAL
Activos Financieros CP				
Deudores de la Actividad Propia	7.758.139,60	5.803.604,94	7.480.333,08	6.081.411,46
Usuarios Deudores	8.378,94	86.756,00	86.987,00	8.147,94
Clientes	0,00	0,00	0,00	0,00
Deudores Varios	1.740,98	176.249,10	166.715,41	11.274,67
C. con UTE	3.321,50	106.465,39	103.811,09	5.975,80
I.P.F	100.000,00			100.000,00
Fondos de INVERSION	307.760,47	100.000,00	104.959,33	302.801,14
Fianzas	57.221,50	55.763,14	1.776,50	111.208,14
TOTAL	8.236.562,99	6.328.838,57	7.944.582,41	6.620.819,15
Efectivo y partidas Similares				
Caja efectivo	4.704,92	51.049,43	51.521,29	4.233,06
Bancos C/C	2.605.103,96	8.461.172,56	7.539.332,57	3.526.943,95
TOTAL	2.609.808,88	8.512.221,99	7.590.853,86	3.531.177,01
TOTAL	10.846.371,87	14.841.060,56	15.535.436,27	10.151.996,16

D. Activos financieros con cambios en la cuenta de resultados

Las inversiones financieras con cambios en la cuenta de resultados se componen de fondos de inversión cuyo objetivo es generar resultados en corto plazo, y la Fundación la considera como una **cartera de negociación**.

Al cierre del ejercicio, se determina su **valor razonable** (en base al valor liquidativo al 31 de diciembre publicado por la gestora de los Fondos) y su variación se registra en el **excedente** del ejercicio.

El importe de la variación en el valor razonable, durante el ejercicio y la acumulada desde su designación es la que se desprende en el siguiente cuadro:

Activos a valor razonable con cambios en pérdidas y ganancias	
Variación del valor razonable acumulada desde su designación	2.801,14
Variación del valor razonable en el ejercicio 2021	(821,90)
Variación del valor razonable en el ejercicio 2020	3.623,04

Datos referidos a los AF mantenidos a negociar a 31-12-2021

A los efectos del adecuado control y con el fin de determinar correctamente el valor de cada uno de los **diferentes activos financieros**, se lleva el control mediante una ficha individualizada parra cada activo

E. Activos financieros con cambios en el Patrimonio Neto

La Fundación tiene registrados como activos financieros con **cambios en el Patrimonio Neto** unos fondos de inversión, cuyo objetivo inicial no es la negociación en el corto plazo, sino su mantenimiento hasta que las necesidades de la entidad así lo marquen, o bien porque el mercado haga necesaria su enajenación.

Al cierre del ejercicio, se determina su valor razonable (en base al valor liquidativo al 31 de diciembre publicado por la gestora de los Fondos) y su variación se registra en el **Patrimonio Neto**.

La variación de valor razonable acumulada desde su designación asciende a 193.462,87 euros

A los efectos del adecuado control y con el fin de determinar correctamente el valor de cada uno de los **diferentes activos financieros**, se lleva el control mediante una ficha individualizada parra cada activo

F. Deterioro

Durante el ejercicio, **no se ha registrado ningún deterioro** de los activos financieros, **ni existe deterioro acumulado** de ejercicios anteriores

G. Reclasificaciones

No se ha reclasificado ningún activo financiero

H. Activos financieros en empresas del grupo, multigrupo y asociadas

Durante el ejercicio 2012, la Fundación constituyó la sociedad mercantil **INVOPAL Instalaciones y Servicios S.L.U.**, mediante la **suscripción del 100%** de sus participaciones.

La sociedad tiene la forma jurídica de **sociedad de responsabilidad limitada**, su domicilio social y fiscal está en Ugena – Toledo -, camino Serranillos.

La actividad tiene como **actividad principal** la prestación de servicios de formación, así como la realización de instalaciones y mantenimiento de obras civiles.

SOCIEDAD	% de Participación	Capital	Reservas y Otros	Resultado	Patrimonio Neto
INVOPAL Instalaciones y servicios	100%	3.000,00	4.293,63	559,48	7.853,11
TOTAL		3.000,00	4.293,63	559,48	7.853,11

La sociedad **no cotiza en Bolsa**.

No se han realizado adquisiciones ni enajenaciones de participaciones de la entidad del grupo.

No se han percibido dividendos de esta.

8. PASIVOS FINANCIEROS

A. Consideraciones generales

1. **Saldos con las Administraciones Públicas**

La información de los apartados siguientes se refiere a los instrumentos financieros incluidos en el alcance de la norma de registro y valoración novena. Según interpretación del ICAC (**consulta número 2, BOICAC 87 de septiembre 2011**), en ningún caso el saldo pendiente de pago o cobro con las Administraciones Públicas tiene la naturaleza de instrumento financiero, por lo que no se incorporan en las notas relativas a los instrumentos financieros.

2. **Aplicación de las nuevas normas de valoración establecidas por el RD 1/2021**

Las normas de valoración aplicadas a los instrumentos financieros se corresponden con la nueva redacción dada por el Real Decreto 1/2021, de 12 de enero, que resulta de aplicación para los ejercicios que se inicien a partir del 1 de enero de 2021, según establece su disposición final única.

3. **Transición de las anteriores categorías de pasivos financieros (2020) a las nuevas aplicables desde 01.01.2021 (Disposición Transitoria Primera RD 1/2021)**

La Disposición Transitoria Primera del RD 1/2021 establece la obligación de incorporar determinada información sobre la incidencia de las modificaciones aprobadas por este Real Decreto.

En este sentido (Disposición transitoria primera; 2.b y 2.c), la Fundación ha analizado y tenido en cuenta estas nuevas normas contables en la elaboración de las presentes cuentas anuales. En relación con los instrumentos financieros las nuevas normas no han supuesto un cambio de políticas contables para la Fundación por lo que no se incorpora información cualitativa adicional en la aplicación de nuevos criterios ni información adicional sobre el impacto en el patrimonio neto al no haberse producido incidencia alguna.

En relación con las nuevas categorías de activos financieros (Disposición transitoria primera 2.a) se incorpora un cuadro en el que se concilia entre cada clase de activo financiero y pasivo financiero, (1º) la categoría de valoración inicial y el importe en libros de acuerdo con la anterior

normativa y (2º) la nueva categoría de valoración y el importe en libros determinados de acuerdo con los nuevos criterios

(i) Reclasificación de los pasivos financieros a largo plazo:

Pasivos Financieros a Largo Plazo		Saldo a 1 de Enero de 2021	Reclasificado a:	
			1. Pasivos financieros a coste amortizado	2. Pasivos financieros a valor razonable con cambios en la cuenta de pérdidas y ganancias
Reclasificado de	Débitos y partidas a pagar	(Coste amortizado)	7.161.149,91	7.161.149,91
	Pasivos financieros mantenidos para negociar	(V. Raz.; a PyG)		
	Otros pasivos financieros a valor razonable con cambios en la cuenta de pérdidas y ganancias	(V. Raz.; a PyG)		
Total Pasivos Financieros a largo plazo a 01.01.2021			7.161.149,91	

(ii) Reclasificación de los pasivos financieros a corto plazo:

Pasivos Financieros a Largo Plazo		Saldo a 1 de Enero de 2021	Reclasificado a:	
			1. Pasivos financieros a coste amortizado	2. Pasivos financieros a valor razonable con cambios en la cuenta de pérdidas y ganancias
Reclasificado de	Débitos y partidas a pagar	(Coste amortizado)	59.550,29	59.550,29
	Pasivos financieros mantenidos para negociar	(V. Raz.; a PyG)		
	Otros pasivos financieros a valor razonable con cambios en la cuenta de pérdidas y ganancias	(V. Raz.; a PyG)		
Total Pasivos Financieros a largo plazo a 01.01.2021			59.550,29	

B. Categorías de pasivos financieros a LARGO PLAZO

Ejercicio ANTERIOR - 2020	CLASES DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS A LARGO PLAZO			
	Deudas con ENTIDADES DE CREDITO	Obligaciones y otros valores negociables	Derivados. Otros	TOTALES
Pasivos financieros a coste amortizable o coste	0,00	0,00	7.161.149,91	7.161.149,91
Pasivos a valor razonable con cambios en la cuenta de resultados	0,00	0,00	0,00	0,00
Cartera de Negociacion				0,00
Designados				0,00
Otros				0,00
Derivados de cobertura	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL INSTRUMENTOS FINANCIEROS EN 2020	0,00	0,00	7.161.149,91	7.161.149,91

Ejercicio ACTUAL - 2021	CLASES DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS A LARGO PLAZO			
	Deudas con ENTIDADES DE CREDITO	Obligaciones y otros valores negociables	Derivados. Otros	TOTALES
Pasivos financieros a coste amortizable o coste	0,00	0,00	5.468.518,20	5.468.518,20
Pasivos a valor razonable con cambios en la cuenta de resultados	0,00	0,00	0,00	0,00
Cartera de Negociacion				0,00
Designados				0,00
Otros				0,00
Derivados de cobertura	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL INSTRUMENTOS FINANCIEROS EN 2020	0,00	0,00	5.468.518,20	5.468.518,20

C. Categorías de pasivos financieros a CORTO PLAZO

Ejercicio ANTERIOR - 2020	CLASES DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS A CORTO PLAZO			
	Deudas con ENTIDADES DE CREDITO	Obligaciones y otros valores negociables	Derivados. Otros	TOTALES
Pasivos financieros a coste amortizable o coste	0,00	0,00	59.550,29	59.550,29
Pasivos a valor razonable con cambios en la cuenta de resultados	0,00	0,00	0,00	0,00
Cartera de Negociacion				0,00
Designados				0,00
Otros				0,00
Derivados de cobertura	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL INSTRUMENTOS FINANCIEROS EN 2020	0,00	0,00	59.550,29	59.550,29

Ejercicio ACTUAL - 2021	CLASES DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS A CORTO PLAZO			
	Deudas con ENTIDADES DE CREDITO	Obligaciones y otros valores negociables	Derivados. Otros	TOTALES
Pasivos financieros a coste amortizable o coste	2.616,04	0,00	87.824,15	90.440,19
Pasivos a valor razonable con cambios en la cuenta de resultados	0,00	0,00	0,00	0,00
Cartera de Negociacion				0,00
Designados				0,00
Otros				0,00
Derivados de cobertura	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL INSTRUMENTOS FINANCIEROS EN 2020	2.616,04	0,00	87.824,15	90.440,19

DETALLE

LARGO PLAZO	S.INICIAL	Entradas	Bajas	S.FINAL
BRUTOS				
Compromisos por Convenios y Contratos	7.161.149,91	5.385.824,94	7.078.456,65	5.468.518,20
TOTAL BRUTO	7.161.149,91	5.385.824,94	7.078.456,65	5.468.518,20
Deterioros	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL NETO	7.161.149,91			5.468.518,20

D. Pasivos financieros con cambios en la cuenta de pérdidas y ganancias

No existen pasivos financieros a valor razonable con cambios en el excedente

E. Clasificación por vencimientos de los pasivos financieros

	VENCIMIENTO EN AÑOS				TOTALES
	2022	2023	2024	Más de 5	
DEUDAS A LARGO PLAZO	4.398.206,48	902.422,32	167.889,40	0,00	5.468.518,20
Deudas con entidades de crédito					0,00
Acreeed Arrendamiento Financiero					0,00
Otras deudas a largo plazo	4.398.206,48	902.422,32	167.889,40		5.468.518,20
DEUDAS CON EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS A LARGO PLAZO					0,00
DEUDAS A CORTO PLAZO	2.616,04				2.616,04
Deudas con entidades de crédito	2.616,04				2.616,04
Acreeed Arrendamiento Financiero					0,00
Otras deudas a corto plazo					0,00
DEUDAS CON EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS A CORTO PLAZO	0,00				0,00
ACREEDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS A PAGAR	87.824,15				87.824,15
Proveedores	35.517,16				35.517,16
Otros Acreedores	52.306,99				52.306,99
TOTAL	4.488.646,67	902.422,32	167.889,40	0,00	5.558.958,39

F. Cumplimiento de las condiciones contractuales

Durante el ejercicio no se ha producido ningún impago del principal ni del interés de ningún préstamo. Tampoco se ha producido ningún incumplimiento contractual diferente del impago con respecto a ningún préstamo

G. Otra información

No existen deudas con garantía real ni pólizas de crédito con entidades financieras

9. USUARIOS Y OTROS DEUDORES DE LA ACTIVIDAD PROPIA

El desglose del epígrafe **B.III del activo del Balance** es el siguiente:

DENOMINACIÓN	S.INICIAL	Entradas	Bajas	S.FINAL
Ayuntamiento de MADRID	1.469.717,61	2.105.271,53	1.186.223,04	2.388.766,10
CAM	6.256.580,94	3.262.345,81	5.857.337,44	3.661.589,31
Instituciones Penitenciarias	646,05	8.482,60	8.482,60	646,05
Varios	39.573,94	522.681,00	523.697,00	38.557,94
TOTAL BRUTO	7.766.518,54	5.898.780,94	7.575.740,08	6.089.559,40

Los movimientos recogidos en este epígrafe se corresponden con los ingresos de la Fundación relacionados con Contratos y Convenios formalizados con diferentes administraciones públicas, y en menor medida con entes privados.

A la firma del contrato o convenio, se reconoce un activo en el Balance, epígrafe B.III, por el importe total de la concesión, reconociéndose a su vez, un pasivo en el Balance, epígrafe B.III.5 Este pasivo se da de baja a medida que se imputa el ingreso al excedente del ejercicio.

Por tanto, el desglose del epígrafe **B.III del pasivo del Balance** es el siguiente:

DENOMINACIÓN	S.INICIAL	Entradas	Salidas	S.FINAL
Ayuntamiento de MADRID	1.383.298,38	2.101.868,14	1.197.260,28	2.287.906,24
CAM	5.777.851,53	3.262.345,81	5.859.585,38	3.180.611,96
Instituciones Penitenciarias	0,00	8.482,60	8.482,60	0,00
Varios	0,00	9.725,00	9.725,00	0,00
TOTAL BRUTO	7.161.149,91	5.382.421,55	7.075.053,26	5.468.518,20

En la Nota 18 de la Memoria, sobre subvenciones, donaciones y legados, se incluye un desglose de los ingresos en conjunto de la Fundación.

10. BENEFICIARIOS Y ACREEDORES

No existen movimientos recogidos bajo este epígrafe

11. FONDOS PROPIOS

Cuadro de movimientos de las partidas que componen el epígrafe **"A.1) Fondos Propios"** del Pasivo del Balance de Situación

DENOMINACIÓN	S.INICIAL	Entradas	Bajas	S.FINAL
I. Dotación fundacional	60.101,21	0,00	0,00	60.101,21
II. Reservas	7.593.136,82	996.799,87	0,00	8.589.936,69
III. Excedente Ej. Anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Excedente del ejercicio	996.799,87	768.595,55	996.799,87	768.595,55
TOTAL BRUTO	8.650.037,90	1.765.395,42	996.799,87	9.418.633,45

No existen **desembolsos pendientes** de la dotación fundacional a la fecha de cierre del ejercicio.

Durante el ejercicio, no se han realizado **aportaciones a la dotación fundacional**.

No existe ninguna circunstancia específica que afecte a las reservas.

12. EXISTENCIAS

Durante el ejercicio no se han realizado operaciones con existencias

13. MONEDA EXTRANJERA

Durante el ejercicio no se han realizado operaciones con moneda extranjera ni se han mantenido elementos denominados en moneda extranjera.

14. SITUACION FISCAL

- A. Durante el ejercicio 2003, la Fundación se acogió al **régimen fiscal especial previsto en el título II de la Ley 49/2002** de 23 de diciembre, *de régimen fiscal de las entidades sin fines lucrativos y de los incentivos fiscales al mecenazgo*, mediante la comunicación a la Administración Tributaria por la correspondiente declaración censal, tal y como establece el artículo 1 del RD 1270/2003 de 10 de octubre, *por el que se aprueba el Reglamento para la aplicación del régimen fiscal de las entidades sin fines lucrativos y de los incentivos fiscales al mecenazgo*.

La determinación de la base Imponible del Impuesto sobre Sociedades, se ha realizado según lo establecido en el artículo 8 de la Ley 49/2002.

- B. En la nota 29 de estas cuentas anuales, se incluye la información exigida por el artículo 3 de la Ley 49/2002.
- C. La conciliación entre el beneficio contable y la base imponible del Impuesto sobre Sociedades del ejercicio **2021**, es la siguiente:

RESULTADO CONTABLE		768.595,55
	PERMANENTES	
DISMINUCIONES		8.979.146,29
Ingresos no Computables	8.979.146,29	
AUMENTOS		8.210.550,74
Gastos no Computables	8.210.550,74	
BASE IMPONIBLE PREVIA		0,00
COMPENSACION BASES NEGATIVAS EJ.ANTERIORES		0,00
BASE IMPONIBLE		0,00
CUOTA: CERO		

D. OTRA INFORMACIÓN

1. No existen créditos fiscales por bases imponibles negativas ni tampoco existen diferencias temporarias deducibles e imponibles registradas en el balance al cierre del ejercicio.
2. No existen diferencias temporarias deducibles e imponibles registradas en el balance al cierre del ejercicio.
3. No existen incentivos fiscales aplicados en el ejercicio, ni en consecuencia compromisos asumidos con relación a los mismos
4. **El 7 de agosto de 1998**, le fue concedida a la Fundación, el **reconocimiento de Entidad de carácter social** a que se refiere el art. 20 Tres de la Ley 37/1992 del Impuesto sobre el Valor Añadido. Dicho reconocimiento implica la exención de las operaciones descritas en el Art. 20.1. 8º, 9º, 13º y 14º de la Ley del Impuesto.

Dado que la Fundación cumple los requisitos establecidos en el artículo 20. Tres de la Ley del IVA, la Fundación volvió a solicitar el reconocimiento de **entidad de carácter social** y siendo concedido el **20 de septiembre de 2021**.

Dicho reconocimiento queda subordinado a la subsistencia de las condiciones que, según lo dispuesto en la Ley del Impuesto, condicionan la exención

5. La sociedad tiene pendientes de inspección por las autoridades fiscales los cuatro últimos ejercicios de los principales impuestos que le son aplicables.
6. Saldos con las Administraciones Públicas

DESCRIPCION	A 31.12.2021		A 31.12.2020	
	A cobrar	A pagar	A cobrar	A pagar
Retenciones	0,00	94.458,69	0,00	152.800,74
Organismos Seguridad Social	0,00	125.394,51	0,00	127.800,48
Ministerio de Sanidad, Política Social e Igualdad	91.401,69		44.835,75	
Comunidad Autonoma de Madrid	78.256,69		129.759,25	
Ministerio de Economía y Hacienda	1.611,81		1.611,81	
Fondo Social Europeo	88.170,80		229.499,48	
CA Castilla La Mancha (SEPECAM)	1.078.684,65		621.569,40	
TOTAL BRUTO	1.338.125,64	219.853,20	1.027.275,69	280.601,22

15. INGRESOS Y GASTOS

- Detalle de las ayudas entregadas por la fundación, incluidas en los apartados **3.a) Ayudas monetarias**.

Nº Cuenta - Denominación Partida	2021	2020
650. Ayudas Monetarias	11.567,06 €	10.525,49 €
653. Gastos de Colaboradores	904,52 €	1.110,52 €
	12.471,58 €	11.636,01 €

No existen beneficiarios de ayudas concretas y periódicas. Sólo se realizan pequeñas entregas realizadas a los pacientes inmersos en alguno de nuestros programas, cuya finalidad es la reincorporación de estos al día a día en la sociedad.

- El desglose de las partidas "**6. Aprovisionamientos**" de la cuenta de resultados es el siguiente:

Nº Cuenta - Denominación Partida	2021	2020
600. Compras por Alimentación	193.570,12 €	195.214,06 €
	193.570,12 €	195.214,06 €

Dentro de los aprovisionamientos, se recogen las adquisiciones de alimentos destinados a los diferentes centros terapéuticos.

Igualmente se reflejan los alimentos que recibimos donados por el Banco de Alimentos de Madrid, que se registran como donativos recibidos en especie.

3. El desglose de la partida **"9. Otros gastos de la actividad"** es el siguiente:

Nº Cuenta - Denominación Partida	2021	2020
621 Arrendamientos y cánones	151.626,77 €	154.477,08 €
622 Reparaciones y conservación	122.347,57 €	198.216,07 €
623 Servicios de profesionales independientes	389.938,80 €	354.245,94 €
625 Primas de seguros	20.908,30 €	17.321,43 €
626 Servicios bancarios y similares	17.047,08 €	17.243,98 €
627 Publicidad, propaganda y relaciones públicas	48,00 €	83,49 €
628 Suministros	84.803,87 €	66.671,04 €
629 Otros servicios	1.356.887,10 €	1.352.168,61 €
631 Otros tributos	2.425,90 €	2.191,90 €
	2.146.033,39 €	2.162.619,54 €

El desglose de las partidas recogidas dentro de **Servicios Profesionales Independientes** es:

Nº Cuenta - Denominación Partida	2021	2020
623 Servicios de profesionales independientes	389.938,80 €	354.245,94 €
PROFESORADO	302.764,19 €	267.645,83 €
PSIQUIATRIA	61.659,37 €	60.602,28 €
ABOGADOS	24.684,00 €	25.591,50 €
NOTARIA / OTROS	831,24 €	406,33 €
	389.938,80 €	354.245,94 €

El desglose de las partidas recogidas dentro de **Otros Servicios** es:

Nº Cuenta - Denominación Partida	2021	2020
629 Otros Servicios	1.356.887,10 €	1.352.168,61 €
VARIOS	125.718,28 €	138.225,53 €
ASESORIA / AUDITORIA / ...	34.253,00 €	31.277,01 €
Prevenición RIESGOS LABORALES	9.754,99 €	7.783,49 €
CURSOS FORMACION OCUPACIONAL	99.480,78 €	83.231,84 €
MATERIAL SANITARIO	101.254,26 €	115.651,43 €
SERVICIOS DE SEGURIDAD	235.604,35 €	235.075,39 €
SERVICIOIS ASISTENCIALES	750.821,44 €	740.923,92 €
	1.356.887,10 €	1.352.168,61 €

4. La partida **"8.a) Sueldos, salarios y asimilados"** se desglosa de la siguiente manera:

Nº Cuenta - Denominación Partida	2021	2020
640 Sueldos y Salarios	4.412.518,71 €	4.125.109,77 €
641 Indemnizaciones	4.404,63 €	28.609,90 €
795 Exceso Provisión Indemnizaciones	- €	(149.506,19) €
	4.416.923,34 €	4.004.213,48 €

5. La partida **"8.b) Cargas Sociales"** se desglosa de la siguiente manera:

Nº Cuenta - Denominación Partida	2021	2020
642 Seguridad Social a cargo de la Empresa	1.312.623,16 €	1.198.999,87 €
649 Otros gastos sociales	68.169,83 €	81.433,68 €
	1.380.792,99 €	1.280.433,55 €

La Fundación, **no realiza** aportaciones ni dotaciones para **pensiones**.

6. El detalle de las partidas de ingresos es el siguiente:

ACTIVIDAD PROPIA	A) Cuotas de Asociados y Afiliados	C) Ingresos de promociones, patrocinadores y colaboradores	D) Subvenciones, donaciones y legados de la actividad propia	PROCEDENCIA
ACOGIDA MARTIN DE LOS HEROS	25.690,00	205.833,76	782.769,38	
- Centro de DIA JOVENES		170.726,16		AT MADRID - MADRID SALUD
- DG Familia y Menor		16.900,00		C AUTONOMA MADRID
- CP Victoria Kent		8.482,60		Instituciones Penitenciarias
- Colegio OFICIAL MEDICOS		9.725,00		Colegio OFICIAL MEDICOS
- 0,52 IRPF			8.550,00	M. de Sanidad, Política Social e Igualdad
- Dirección General Familia			61.562,18	CAM
- INSOLA			76.500,00	Fondo SOCIAL EUROPEO
- Donativos			425.565,01	Donativos
- Donativos en especie			113.850,67	Fund Banco de Alimentos
- Legados			96.741,52	Legados
- Cuotas de Usuarios	25.690,00			
Comunidad TERAPEUTICA UGENA	-	-	477.979,80	
- Plan F.I.P.			477.979,80	C.A. Castilla La Mancha (SEPECAM)
CTP Dual ANTONIO LOPEZ	-	258.310,09	-	
- CT Patología DUAL		258.310,09		AT MADRID - MADRID SALUD
ACOGIDA DONOSO CORTES	118.520,00	453.500,04	349.357,24	
- Programa ARMI		75.000,00		C AUTONOMA MADRID
- Centro de Día de Menores		378.500,04		C AUTONOMA MADRID
- Consejería Educación y Empleo			349.357,24	C AUTONOMA MADRID
- Cuotas de Usuarios	118.520,00			

ACTIVIDAD PROPIA	A) Cuotas de Asociados y Afiliados	C) Ingresos de promociones, patrocinadores y colaboradores	D) Subvenciones, donaciones y legados de la actividad propia	PROCEDENCIA
C. PENITENCIARIO SOTO DEL REAL	-	-	36.287,49	
- 0,52 IRPF			36.287,49	M. de Sanidad, Política Social e Igualdad
CABS para Drogodependientes	-	432.574,08	-	
- At Básica Sociosanitaria		432.574,08		AT MADRID - MADRID SALUD
CAID NORTE	-	1.170.500,00	-	
- CAID Norte		1.170.500,00		C AUTONOMA MADRID
CRTD - Clínica	-	3.193.685,36	-	
- CRT Clínica 40 + 20		2.048.250,18		C AUTONOMA MADRID
- CRT Clínica 20 + 20		1.145.435,18		C AUTONOMA MADRID
Servicio Movil Atencion Sanitaria	-	1.024.999,98	-	
- Servicio MOVIL - UTE -		1.024.999,98		C AUTONOMA MADRID
PLAZAS REINSECCION	2.670,00	335.649,95	-	
- Plazas Apoyo Reinsercion		335.649,95		C AUTONOMA MADRID
- Cuotas de Usuarios	2.670,00			

7. A los efectos de poder reflejar las partidas de gastos e ingresos excepcionales, se ha configurado en la cuenta de resultados el epígrafe 13 bis.

16. PROVISIONES Y CONTINGENCIAS

Provisiones. No existen registradas provisiones

Avales. A 31 de diciembre de 2021, la Fundación tenía concedidos **avales** por importe de **853.892,72€**

17. Información sobre MEDIO AMBIENTE

- A. Durante el ejercicio 2004, y con el fin de conseguir el autoabastecimiento de energía eléctrica, la Fundación realizó una instalación de sistemas de suministro de energía solar para su programa de Ugena. Consistió en una central solar fotovoltaica y térmica:

Elementos de Inmovilizado adquiridos con trascendencia medioambiental					
	Fecha	Importe Adquisición	Amort. Ejercicio	Amortiz. Acumulada	Pendiente Amortizar
Central Solar Fotovoltaica / Térmica	27/02/2004	39.306,12	0,00	39.306,12	0,00
TOTAL		39.306,12	0,00	39.306,12	0,00

B. INFORMACIÓN sobre DERECHOS DE EMISION DE GASES DE EFECTO INVERNADERO

Esta Fundación no tiene ninguna cantidad de derechos asignados por este concepto no representando ningún movimiento durante el ejercicio. Tampoco existe cantidad alguna en los gastos derivados de las emisiones, ni existen tampoco provisiones efectuadas por el mismo concepto, al igual que tampoco en los contratos de futuro, ni subvenciones recibidas, ni contingencias de sanciones, no formando tampoco parte de ninguna agrupación de instalaciones.

18. SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS

Desglose de las Subvenciones

SUBVENCIONES					
	Importe Concedido	Año Concesión	Imputación Excedente en el ejercicio	Imputado Excedente en Ej. Precedentes	Pendiente Imputar
M. de Sanidad, Política Social e Igualdad:	136.240,92		44.837,49	-	91.403,43
	44.837,49	2020	44.837,49	-	-
	91.403,43	2021	-	-	91.403,43
COMUNIDAD AUTONOMA DE MADRID:	820.382,73		410.919,42	352.153,77	57.309,54
C.A.M. - Dirección General Familia	97.974,30	2020	53.134,91	44.839,39	-
C.A.M. - Dirección General Familia	28.923,69	2021	8.427,27	-	20.496,42
C.A.M. - Consejería Educación y Empleo	343.668,14	2020	36.353,76	307.314,38	-
C.A.M. - Consejería Educación y Empleo	349.816,60	2021	313.003,48	-	36.813,12
INEM - CASTILLA LA MANCHA	2.058.579,28		477.979,80	679.450,03	901.149,45
	842.809,99	2019	163.359,96	679.450,03	-
	125.100,00	2020	125.100,00	-	-
	1.090.669,29	2021	189.519,84	-	901.149,45
FONDO SOCIAL EUROPEO	229.500,00	2020	76.500,00	76.500,00	76.500,00
TOTAL	3.244.702,93		1.010.236,71	1.108.103,80	1.126.362,42

No existen **Subvenciones de Capital**No existen **Donaciones de Capital**

El resumen de los movimientos de las subvenciones es el siguiente (**epígrafe A-3 del Pasivo del Balance**):

MOVIMIENTO DE SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS

	Saldo Anterior	Entradas	Imputación Resultados	Pendiente Imputar
Subvenciones	575.786,12	1.560.813,01	1.010.236,71	1.126.362,42
Legado Testamentario	0,00	96.741,52	96.741,52	0,00
	575.786,12	1.657.554,53	1.106.978,23	1.126.362,42
Donaciones Monetarias	0,00	425.565,01	425.565,01	0,00
Donaciones en Especie	0,00	113.850,67	113.850,67	0,00
TOTAL	0,00	539.415,68	539.415,68	0,00

La partida de donativos en especie recoge, mayormente, la valoración de los alimentos que se perciben del Banco de Alimentos de Madrid. A los efectos de determinar su valor razonable se ha establecido el precio a 2,24 euros el kg, que es el que figura en sus últimas cuentas anuales publicadas por el Banco de Alimentos.

En cuanto al resto de las donaciones recibidas en especie, su registro se ha realizado al valor razonables que establece la entidad donataria.

Los importes pendientes de cobro de las citadas subvenciones es el siguiente: (**epígrafe B.IV.6 del activo del Balance**):

MOVIMIENTO DE SUBVENCIONES PENDIENTES DE COBRO

	Saldo Anterior	Entradas	Cobros	Pendiente de cobro
MINISTERIO ASUNTOS SOCIALES	44.835,75	91.403,43	44.837,49	91.401,69
CAM	129.759,25	378.740,29	430.242,85	78.256,69
INEM - Castilla la Mancha	621.569,40	1.090.669,29	633.554,04	1.078.684,65
Fondo social Europeo	229.499,48	0,00	141.328,68	88.170,80
Ministerio ECONOMIA Y HACIENDA	1.611,81	0,00	0,00	1.611,81
TOTAL	1.027.275,69	1.560.813,01	1.249.963,06	1.338.125,64

A continuación, se detallan los ingresos de la Fundación, distribuidos por tipo de ingreso:

Organo / Entidad concedente	Importe Total Concedido	Año Concesión	Imputado a resultados ejercicios anteriores	Imputado a resultados ejercicio	PPGG	Pendiente de Imputar	PASIVO	Pendiente de COBRO	ACTIVO
CONTRATO GEST.SERV.PUBLICO	18.226.691,32		5.701.327,46	7.056.845,66	A.1.c)	5.468.518,20	B.III.5	6.050.355,41	B.III
Ayuntamiento de Madrid:	4.654.267,12		1.169.100,60	1.197.260,28		2.287.906,24		2.388.766,10	
- CT Patología DUAL	772.074,49	2019	327.809,76	258.310,09		185.954,64			
- At Básica Sociosanitaria	432.574,08	2020		432.574,08		-			
- At Básica Sociosanitaria	1.088.118,76	2021		-		1.088.118,76			
- Plazas Apoyo Reinsercion	1.007.771,68	2018	841.290,84	166.480,84		-			
- Plazas Apoyo Reinsercion	1.011.175,07	2021		169.169,11		842.005,96			
- Centro de DIA JOVENES	342.553,04	2020		170.726,16		171.826,88			
Comunidad Autónoma de Madrid	13.572.424,20		4.532.226,86	5.859.585,38		3.180.611,96		3.106.380,95	
- CRT Clínica 40 + 20	2.068.939,53	2019	1.640.514,27	428.425,26		-			
- CRT Clínica 40 + 20	2.068.939,53	2020	-	1.619.824,92		449.114,61			
- DG Familia y Menor	27.144,00	2020		16.900,00		10.244,00			
- DG Familia y Menor	27.144,00	2021		-		27.144,00			
- CRT Clínica 20 + 20	2.911.757,14	2020	1.068.462,59	1.145.435,18		697.859,37			
- CAID Norte	2.341.000,00	2019	1.268.041,67	1.072.958,37		(0,04)			
- CAID Norte	1.170.500,00	2021	-	97.541,63		1.072.958,37			
- Programa ARMMI	150.000,00	2020	-	75.000,00		75.000,00			
- Centro de Día de Menores	757.000,00	2020	-	378.500,04		378.499,96			
- Servicio MOVIL - UTE -	2.050.000,00	2020	555.208,33	1.024.999,98		469.791,69		555.208,36	
CONVENIOS	18.207,60		-	18.207,60	A.1.c)	-	B.III.5	646,05	B.III
Instituciones Penitenciarias	8.482,60	2021	-	8.482,60		-		646,05	
Colegio de MEDICOS DE MADRID	9.725,00	2021	-	9.725,00		-		-	

Organo / Entidad concedente	Importe Total Concedido	Año Concesión	Imputado a resultados ejercicios anteriores	Imputado a resultados ejercicio	PPGG	Pendiente de Imputar	PASIVO	Pendiente de COBRO	ACTIVO
SUBVENCIÓN	3.244.702,93		1.108.103,80	1.010.236,71	A.1.d)	1.126.362,42	A-3)	1.338.125,64	B.IV.6
C.A. Castilla La Mancha (SEPECAM)	2.058.579,28		679.450,03	477.979,80		901.149,45		1.078.684,65	
- Plan F.I.P.	842.809,99	2019	679.450,03	163.359,96		-			
- Plan F.I.P.	125.100,00	2020	-	125.100,00		-			
- Plan F.I.P.	1.090.669,29	2021	-	189.519,84		901.149,45			
Comunidad Autónoma de Madrid	820.382,73		352.153,77	410.919,42		57.309,54		78.256,69	
- Dirección General Familia	97.974,30	2020	44.839,39	53.134,91		-			
- Dirección General Familia	28.923,69	2021	-	8.427,27		20.496,42			
- Consejería Educación y Empleo	343.668,14	2020	307.314,38	36.353,76		-			
- Consejería Educación y Empleo	349.816,60	2021	-	313.003,48		36.813,12			
Fondo Social Europeo	229.500,00	2020	76.500,00	76.500,00		76.500,00		88.170,80	
M. de Sanidad, Política Social e Igualdad	136.240,92		-	44.837,49		91.403,43		91.401,69	
- 0,52 IRPF	44.837,49	2020	-	44.837,49		-			
- 0,52 IRPF	91.403,43	2021	-	-		91.403,43			
Ministerio de Economía y Hacienda	-		-	-		-		1.611,81	
DONATIVOS	636.157,20			636.157,20	A.1.e)	-		30.410,00	B.III
- Donativos Privados	425.565,01	2021		425.565,01					
- Donativos en Especie - BANCO ALIM	96.245,19	2021		96.245,19					
- Donativos en Especie	17.605,48	2021		17.605,48					
- LEGADOS	96.741,52	2021		96.741,52					
CUOTAS DE USUARIOS	146.880,00			146.880,00	A.1.a)	-		8.147,94	B.III

19. FUSIONES ENTRE ENTIDADES NO LUCRATIVAS Y COMBINACIÓN DE NEGOCIOS

Durante el ejercicio, no se han realizado operaciones de fusión entre entidades no lucrativas ni combinación de negocios

20. NEGOCIOS CONJUNTOS

Con el fin de desarrollar el **servicio de atención sanitaria de adictos a drogas mediante dispositivos móviles** para minimizar los efectos negativos relacionados con el consumo en los espacios marginales de venta al menudeo, se constituyó la unión temporal de empresas (UTE) denominada "**CENTRO ESPAÑOL DE SOLIDARIDAD-MADRID POSITIVO, UTE**" el 2 de enero de 2020, para prestar el servicio de manera conjunta con la Asociación MADRID POSITIVO. La participación de cada uno en la entidad es del 50%

Las partidas de pérdidas y ganancias integradas en las cuentas de la Fundación son las siguientes:

CUENTA	DESCRIPCION	TOTAL NEGOCIO CONJUNTO	%	IMPORTE TOTAL
600	COMPRAS DE ALIMENTACION	-38.014,27	50%	-19.007,13
621	OTROS ALQUILERES	-4.770,00	50%	-2.385,00
622	REPARACIONES	-37.895,44	50%	-18.947,73
625	PRIMAS DE SEGUROS	-4.619,72	50%	-2.309,86
626	SERVICIOS BANCARIOS	-4.102,40	50%	-2.051,20
628	SUMINISTROS	-30.781,52	50%	-15.390,76
629	OTROS SERVICIOS	-251.792,40	50%	-125.896,21
631	OTROS TRIBUTOS	-1.124,41	50%	-562,20
640	SUELDOS Y SALARIOS	-886.248,10	50%	-443.124,05
641	INDEMNIZACIONES	-994,93	50%	-497,47
642	SEGURIDAD SOCIAL	-277.533,57	50%	-138.766,78
649	OTROS GASTOS SOCIALES	-3.583,90	50%	-1.791,95
650	AYUDAS MONETARIAS	-8.607,37	50%	-4.303,69
653	GASTOS DE COLABORADORES	-534,00	50%	-267,00
680	AMORTIZACION DEL INMOVILIZADO INTANGIBLE	-420,88	50%	-210,44
681	AMORTIZACION DEL INMOVILIZADO MATERIAL	-11.851,54	50%	-5.925,77
724	INGRESOS CONTRATOS CAM	2.049.999,96	50%	1.024.999,98
TOTAL		487.125,51		243.562,74

21. ACTIVIDAD DE LA FUNDACION. Aplicación de Elementos Patrimoniales a FINES PROPIOS. Gastos de Administración.

A. ACTIVIDAD DE FUNDACION

1. ACTIVIDAD 1 Acogida Martín de los Heros

Identificación de la actividad:

Denominación de la actividad	Acogida 1 "Proyecto Hombre"	
Tipo de la actividad	Actividad Propia	
Sector y Función principal	A11	SOCIAL
	A1161	Centros e Infraestructuras
Lugar de desarrollo de la actividad	C/ Martín de los Heros 68 - Madrid	
<p>1.- PROGRAMA DE ATENCIÓN AMBULATORIA PARA ADULTOS El Objeto del Programa es la atención a jóvenes / adultos con conductas adictivas y/u otros problemas psicológicos, que tienen apoyo social / familiar y/o competencias personales – sociales conservadas para desarrollar un tratamiento en régimen Ambulatorio. El Programa presta los servicios de: Información; Valoración, Diagnóstico y emisión de propuesta de tratamiento; Desarrollo de diferentes tratamientos ajustados a las necesidades de cada paciente a través de diferentes actuaciones de evaluación tratamiento y seguimiento médicas, psiquiátricas, psicológicas, sociales y ocupacionales.</p> <p>2.- PROGRAMA DE PREVENCIÓN PARA ADOLESCENTES Y FAMILIAS "SOPORTE" El Objeto del programa es la atención a: Adolescentes con problemas de conductos y / o uso – abuso de sustancias; Familias de adolescentes con necesidad de asesoramiento y apoyo en intervención educativa La intervención con los adolescentes y sus familias pretende favorecer la maduración de los adolescentes con conductas inadecuadas, a la vez que ayudar a las familias a generar unos estilos educativos y relacionales que faciliten el desarrollo de sus hijos. Tiene como objetivo general: Aumentar los factores de protección de los adolescentes para eliminar, reducir o evitar la aparición de conductas disruptivas y sus problemas asociados y disminuir los factores de riesgo que favorecen la aparición de estas. Como objetivos específicos para las familias: Desarrollar un patrón educativo que facilite la maduración del hijo/a; Mejorar el estilo de comunicación y convivencia dentro de la familia; Consolidar la estructura familiar basada en la autonomía, responsabilidad y hábitos saludables El Programa presta los servicios de: Información; Valoración, Diagnóstico y emisión de propuesta de Intervención; Desarrollo de diferentes programas de prevención indicada y selectiva, así como de tratamiento; Escuela de padres</p> <p>3.- SERVICIO DE APOYO POST ADOPTIVO A LAS FAMILIAS DE LA COMUNIDAD DE MADRID Y MEDIACIÓN EN LA BÚSQUEDA DE ORIGENES Servicio contratado a través de concurso público con la consejería de Políticas Sociales y familia El objeto del servicio es: Ofrecer mediación, orientación y tratamiento psicológico a las familias adoptivas de la Comunidad de Madrid que experimenten alguna dificultad en el proceso de incorporación e integración del menor adoptado a la vida familiar, o que</p>		

demanden una atención especializada en el ámbito de la adopción en algún momento posterior, incluyendo la mediación necesaria en el caso de búsqueda de orígenes por parte de personas adoptadas.

Los objetivos son: Asesorar a las familias en el periodo de adaptación inicial de sus nuevos hijos o en posteriores momentos de dificultad; Ofrecer a las familias adoptivas la posibilidad de recabar la orientación de profesionales especializados que les permitan contrastar objetivamente su situación; Ofrecer un recurso especializado de intervención psicológica familiar en situaciones de dificultad o crisis atribuibles a la condición adoptiva de sus hijos menores; Ofrecer la posibilidad de acompañamiento especializado y mediación en el proceso de conocimiento de los orígenes biológicos a las personas adoptadas

4.- SERVICIO DE INSERCIÓN SOCIOLABORAL (INSOLA)

Servicio cofinanciado por el Fondo Social Europeo con el Objeto favorecer la inserción socio laboral de población dependiente desfavorecida

Objetivos del servicio: Mejorar la empleabilidad de los pacientes a través de mejora de estado físico, psíquico, desarrollo de competencias, habilidades..., Prevenir la pérdida de empleo o abandono formativo, Fomentar la búsqueda activa de Empleo, Facilitar la incorporación del paciente al mercado laboral / formativo, Fomentar el mantenimiento del empleo y resolución de problemas

El servicio desarrolla las siguientes prestaciones: Evaluación de las competencias y necesidades de los usuarios, Asesoramiento individual y Grupal, Talleres de desarrollo de competencias personales – sociales para la vida activa, Talleres de auto cuidado personal (Educación en salud, prevención de recaídas...), Taller específico en estrategias y herramientas para la búsqueda activa de Empleo, Seguimiento y acompañamiento en la búsqueda Activa de Empleo, Seguimiento y Acompañamiento en la incorporación al mundo laboral / formativo y mantenimiento del empleo

5.- CENTRO DE DÍA TEREPEÚTICO PARA ADOLESCENTES Y JÓVENES CON ADICCIONES

Contrato de Gestión con el Instituto de Adicciones de Madrid Salud.

El objeto del Servicio es: Desarrollar una intervención integral y eficaz para jóvenes y adolescentes de 16 a 24 años con problemas de adicción, trastorno por juego y/o uso inadecuado de las nuevas tecnologías y que estando en los Centros de Atención a las Adicciones de la red del Instituto de Adicciones de Madrid Salud, por sus características personales, socio familiares y afectación de la adicción, requieren una intervención terapéutica de mayor contención e intensidad que la proporcionada en los CAD

Los objetivos generales que persigue este servicio son: Realizar un seguimiento e intervención terapéutica intensiva que proporcione a la persona una mayor conciencia del problema de adicción, y la necesaria contención para realizar los cambios que requiere su rehabilitación, Detectar precozmente los síntomas que influyan en la evolución de un cuadro de patología dual, de forma que se pueda intervenir ágilmente y evitar el desarrollo de descompensaciones mentales graves a esta edad que puedan requerir ingresos psiquiátricos, Promocionar un estilo de vida más sano

Los objetivos específicos son los siguientes: Adaptar la Intervención educativa y terapéutica, a las características psicoevolutivas de esta etapa de edad (trabajar desde sus intereses y fortalezas), Desarrollar factores de protección, determinantes para la afirmación de la identidad de estas personas (autoestima, autoconocimiento, presión de grupo, gestión de conflictos). Y conseguir una adecuada gestión de impulsos y emociones a través del autocontrol, la autonomía personal, y la comunicación, Lograr la abstinencia en el caso de las adicciones a sustancias y al juego, y, en el caso de uso inadecuado de tecnologías, establecer límites sanos de su utilización, Posibilitar el inicio o la continuidad de estudios básicos, académicos o de formación reglados y/o la incorporación al mundo laboral, Establecer pautas para una ocupación racional del tiempo libre, Mejorar la funcionalidad familiar y su

implicación en el tratamiento de adolescentes y jóvenes, Llevar a cabo un programa personalizado de deshabitación con cada paciente, Posibilitar la adquisición de hábitos saludables y de autocuidado, Establecer pautas adecuadas de relación con profesionales y pacientes del recurso

Las Prestaciones que se desarrollan en el servicio son: Valoración inicial, Valoración y Tratamiento Psiquiátrico, Tratamiento Psicológico, Tratamiento ocupacional y Tratamiento Psicosocial.

Recursos humanos empleados en la actividad

TIPO	Número		Horas / Año	
	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado
Personal Asalariado	32,5	30	45.238	49.350
Personal con contrato de servicios	2	2	564	564
Personal voluntario no remunerado	35	37	3.290	3.478

Beneficiarios y/o usuarios de la actividad

TIPO	Número	
	Previsto	Realizado
Personas Físicas	751	669
Personas Jurídicas		

Objetivos e indicadores de la realización de la actividad

Objetivo	Indicador	Cuantificación	
		Valor Objetivo Previsto	Valor Objetivo Alcanzado
Informar y asesorar sobre diferentes tratamientos	Nº de informaciones anuales realizadas en CAA a pacientes / familias	950	1015
Adecuación de la demanda y aceptación de tratamiento	% de Pacientes que inician Evaluación y tratamiento en el CAA con respecto a la solicitud de información / atención	50	39
Pacientes que consiguen desintoxicación / remisión inicial de conducta adictiva	% de pacientes que tras ingreso en tratamiento permanecen al menos 2 meses	65	69
Mejorar el estado de salud física y psíquica	% de pacientes que permanecen en tratamiento al menos 4 meses	60	80
Mejorar la funcionalidad social	% de pacientes que permanecen en tratamiento al menos 8 meses	50	70
Consecución de su adecuado grado de autonomía personal e inserción sociolaboral	% de pacientes que finalizan el tratamiento prescrito.	40	47
Informar y asesorar a familias / profesionales sobre diferentes tratamientos en Adolescentes / jóvenes	N.º de informaciones anuales realizadas en PAF a profesionales / familias	300	341
Adecuación de la demanda y aceptación de Intervención	% de Familias que inician Evaluación y tratamiento en el PAF con respecto a la solicitud de información / atención	30	31

Mejorar competencias parentales	% de Familias que desarrollan Tratamiento prescrito	45	48
Reducir Conductas de riesgo	% de jóvenes que desarrollan Tratamiento prescrito	45	46
Asesorar a familias post-adopción de hijos	N.º familias adoptivas atendidas	50	72
Alcance del Programa INSOLA	Nº Pacientes que aceptan el Programa	90	103
Mejorar la empleabilidad de los pacientes	% de pacientes que encuentran trabajo	38	38
Mejorar la motivación para la BAE o Formación	% de pacientes que realizan acciones de BAE o inician una formación	45	54
Pacientes ingresan en CD	% de pacientes que ingresan al CD de los que son derivados y valorados	80	80
Pacientes que finalizan tratamiento	% de pacientes que finalizan tto en el CD de los que ingresan	60	60

Recursos económicos de la actividad

Gastos / Inversiones	Importe			
	Previsto	Realizado		
		Específico	Común	Total
Gastos por ayudas y otros	217,43	615,92	-	615,92
Variación de existencias				
Aprovisionamientos	10.271,03	19.836,35	50,18	19.886,53
Gastos de personal	605.276,60	598.651,22	75.714,19	674.365,41
Otros gastos de la actividad	199.437,61	145.511,35	9.459,17	154.970,52
<i>Arrendamientos</i>	<i>69.937,34</i>	<i>69.591,49</i>	-	<i>69.591,49</i>
<i>Servicios Profesionales</i>	<i>40.224,94</i>	<i>37.577,65</i>	<i>3.776,25</i>	<i>41.353,90</i>
<i>Suministros y Reparaciones</i>	<i>21.983,41</i>	<i>13.632,11</i>	<i>1.250,05</i>	<i>14.882,16</i>
<i>Material Sanitario</i>	<i>3.585,70</i>	<i>1.487,70</i>	-	<i>1.487,70</i>
<i>Cursos Formación Ocupacional</i>	-	-	-	-
<i>Servicios de Seguridad</i>	<i>609,84</i>	<i>629,42</i>	-	<i>629,42</i>
<i>Servicios Asistenciales</i>	-	-	-	-
<i>Otros</i>	<i>63.096,38</i>	<i>22.592,98</i>	<i>4.432,87</i>	<i>27.025,85</i>
Amortización del Inmovilizado	1.566,80	1.149,34	101,13	1.250,47
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado				
Gastos financieros				
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros				
Diferencias de cambio				
Deterioro y resultado por enajenación de instrumentos financieros				
Impuesto sobre beneficios				
Subtotal gastos	816.769,47	765.764,18	85.324,67	851.088,85
Adquisiciones de Inmovilizado		27.911,35	-	27.911,35
Adquisiciones Bienes Patrimonio				
Cancelacion deuda no comercial				
Subtotal recursos	-	27.911,35	-	27.911,35
TOTAL	816.769,47	793.675,53	85.324,67	879.000,20

2. ACTIVIDAD 2 Comunidad Terapéutica de Ugena

Identificación de la actividad:

Denominación de la actividad	Comunidad Terapéutica L. Pavoni		
Tipo de la actividad	Actividad Propia		
Sector y Función principal	A11	Asistencia social a toxicómanos	
	Función	Centro de atención especializado en régimen cerrado	
Lugar de desarrollo de la actividad	Camino Serranillos S/N – Ugena - Toledo		
<p>DENTRO DE LA COMUNIDAD SE DESARROLLA LA ACTIVIDAD DE FORMACIÓN CUYA DENOMINACION ES:</p> <p><u>Centro de formación L. Pavoni</u></p> <p>Centro de Formación Acreditado de la Consejería de Empleo de Castilla la Mancha, especializado en formación de instaladores y mantenedores de electricidad, calefacción, climatización, fontanería, soldadura, gas, energías renovables, medio ambiente y nuevas tecnologías.</p> <p>El objetivo es mejorar las condiciones de empleabilidad de personas adultas.</p>			

Recursos humanos empleados en la actividad

TIPO	Número		Horas / Año	
	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado
Personal Asalariado	5,0	1	8.225	1.645
Personal con contrato de servicios	6	11	4.430	4.520
Personal voluntario no remunerado	0	0	0	0

Beneficiarios y/o usuarios de la actividad

TIPO	Número	
	Previsto	Realizado
Personas Físicas	120	182
Personas Jurídicas		

Objetivos e indicadores de la realización de la actividad

Objetivo	Indicador	Cuantificación	
		Previsto	Realizado
Cursos desarrollados	N.º mínimo de cursos desarrollados	2	12
Mejorar de Empleabilidad	% de alumnos que mejoran sus competencias laborales	85	99

Recursos económicos de la actividad

Gastos / Inversiones	Importe			
	Previsto	Realizado		
		Específico	Común	Total
Gastos por ayudas y otros	1,92	-	-	-
Variación de existencias				
Aprovisionamientos	11,48	-	18,85	18,85
Gastos de personal	160.493,97	33.219,05	28.444,00	61.663,05
Otros gastos de la actividad	405.940,37	468.143,39	3.553,58	471.696,97
<i>Arrendamientos</i>	<i>50.820,00</i>	<i>50.820,00</i>	-	<i>50.820,00</i>
<i>Servicios Profesionales</i>	<i>248.745,88</i>	<i>298.397,91</i>	<i>1.418,65</i>	<i>299.816,56</i>
<i>Suministros y Reparaciones</i>	<i>9.488,13</i>	<i>13.241,60</i>	<i>469,63</i>	<i>13.711,23</i>
<i>Material Sanitario</i>	-	-	-	-
<i>Cursos Formación Ocupacional</i>	<i>89.985,20</i>	<i>99.441,53</i>	-	<i>99.441,53</i>
<i>Servicios de Seguridad</i>	<i>1.162,40</i>	<i>1.281,35</i>	-	<i>1.281,35</i>
<i>Servicios Asistenciales</i>	-	-	-	-
<i>Otros</i>	<i>5.738,76</i>	<i>4.961,00</i>	<i>1.665,30</i>	<i>6.626,30</i>
Amortización del Inmovilizado	8.543,29	7.987,17	38,00	8.025,17
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado				
Gastos financieros				
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros				
Diferencias de cambio				
Deterioro y resultado por enajenación de instrumentos financieros				
Impuesto sobre beneficios				
Subtotal gastos	574.991,03	509.349,61	32.054,43	541.404,04
Adquisiciones de Inmovilizado		-	-	-
Adquisiciones Bienes Patrimonio				
Cancelacion deuda no comercial				
Subtotal recursos	-	-	-	-
TOTAL	574.991,03	509.349,61	32.054,43	541.404,04

3. **ACTIVIDAD 3 Centro de Antonio López: Comunidad Terapéutica de Patología Dual**

Identificación de la actividad:

Denominación de la actividad	Comunidad Terapéutica de Patología Dual	
Tipo de la actividad	Actividad Propia	
Sector y Función principal	A11	Asistencia social a toxicómanos
	A1161 A1191	Centro de atención especializada en régimen de ingreso Otros centros
Lugar de desarrollo de la actividad	Calle Antonio López, 264 - Madrid	

COMUNIDAD TERAPEUTICA DE PATOLOGÍA DUAL

El Objeto de este servicio es:

Ofrecer un recurso asistencial residencial y especializado en el que son atendidos las 24 horas del día, pacientes drogodependientes con trastornos psiquiátricos que presentan:

- ✓ *Un modo de vida totalmente afectado por el consumo de drogas, en los que es aconsejable la separación temporal de su medio social habitual.*
- ✓ *Graves déficit en su comportamiento, vida personal y social.*
- ✓ *Carencias de un soporte sociofamiliar funcional para desarrollar otros tipos de intervención.*
- ✓ *Fracasos previos en tratamiento urbano*

Estos pacientes pueden ser derivados por el Instituto de Adicciones de Madrid Salud

Los Objetivos Generales son:

- ✓ Conformer un espacio protegido, en régimen de internado, que asegure la consecución de una serie de objetivos terapéuticos que permitirán al drogodependiente completar su proceso de rehabilitación-inserción en un medio social normalizado.
- ✓ Crear las bases de una adecuada relación profesional-residente, que favorezca la adherencia al tratamiento.
- ✓ Asegurar la abstinencia y estabilización de los residentes derivados por los centros de atención, que requieran esta actuación.
- ✓ Posibilitar una intervención interdisciplinar tendente a mejorar la situación biopsicosocial del paciente

Objetivos Específicos son:

- ✓ Llevar a cabo la desintoxicación de aquellos pacientes que lo precisen.
- ✓ Llevar a cabo un programa personalizado de deshabitación con cada paciente.
- ✓ Posibilitar la adquisición de hábitos higiénicos y de autocuidado.
- ✓ Establecer pautas adecuadas de relación con los otros

- ✓ Establecer pautas para una ocupación racional del tiempo libre.
- ✓ Reestructurar las relaciones familiares

Las Prestaciones que se desarrollan en el servicio son:

- ✓ Tratamiento Médico
- ✓ Tratamiento Psiquiátrico
- ✓ Tratamiento Psicológico
- ✓ Tratamiento ocupacional
- ✓ Apoyo Psicosocial – Contención
- ✓ Apoyo al auto cuidado
- ✓ Alojamiento y manutención

Durante el año 2021 ha servido de punto logístico para desarrollar la actividad 9 denominada **Servicio móvil de atención sanitaria a drogodependientes y derivación a tratamiento.**

Recursos humanos empleados en la actividad

TIPO	Número		Horas / Año	
	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado
Personal Asalariado	11	12	18.095	19.740
Personal con contrato de servicios	0	0	0	0
Personal voluntario no remunerado	20	21	2.820	2.961

Beneficiarios y/o usuarios de la actividad

TIPO	Número	
	Previsto	Realizado
Personas Físicas	34	57
Personas Jurídicas		

Objetivos e indicadores de la realización de la actividad

Objetivo	Indicador	Cuantificación	
		Previsto	Realizado
Facilitar el tratamiento en régimen de ingreso	N.º pacientes que acceden a CTPD al año	50	57
Adherirse a tratamiento de Ingreso	% de pacientes que finalizan tratamiento prescrito	55	54

Recursos económicos de la actividad

Gastos / Inversiones	Importe			
	Previsto	Realizado		
		Específico	Común	Total
Gastos por ayudas y otros	25,56	8,95	-	8,95
Variación de existencias				
Aprovisionamientos	37.308,12	52.137,68	18,85	52.156,53
Gastos de personal	342.661,45	311.703,96	28.444,00	340.147,96
Otros gastos de la actividad	21.003,46	16.538,84	3.553,58	20.092,42
<i>Arrendamientos</i>	-	-	-	-
<i>Servicios Profesionales</i>	1.337,38	-	1.418,65	1.418,65
<i>Suministros y Reparaciones</i>	6.056,06	9.884,42	469,63	10.354,05
<i>Material Sanitario</i>	3.080,39	4.026,65	-	4.026,65
<i>Cursos Formación Ocupacional</i>	-	-	-	-
<i>Servicios de Seguridad</i>	-	-	-	-
<i>Servicios Asistenciales</i>	-	-	-	-
<i>Otros</i>	10.529,63	2.627,77	1.665,30	4.293,07
Amortización del Inmovilizado	17.681,94	16.114,65	38,00	16.152,65
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado				
Gastos financieros				
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros				
Diferencias de cambio				
Deterioro y resultado por enajenación de instrumentos financieros				
Impuesto sobre beneficios				
Subtotal gastos	418.680,53	396.504,08	32.054,43	428.558,51
Adquisiciones de Inmovilizado		-	-	-
Adquisiciones Bienes Patrimonio				
Cancelacion deuda no comercial				
Subtotal recursos	-	-	-	-
TOTAL	418.680,53	396.504,08	32.054,43	428.558,51

4. ACTIVIDAD 4 Acogida Donoso Cortés**Identificación de la actividad:**

Denominación de la actividad	Acogida 2 "Proyecto Hombre"	
Tipo de la actividad	Actividad Propia	
Sector y Función principal	A11	SOCIAL
	A04	
	A1162	Centros e Infraestructuras
	A0441	
Lugar de desarrollo de la actividad	Calle Donoso Cortés 61 - Madrid	
<p>1.- AGENCIA PARA LA REEDUCACIÓN Y REINSERCIÓN DEL MENOR INFRACTOR (ARRMI): PROGRAMA DE CUMPLIMIENTO DE MEDIDAS JUDICIALES Y REPARACIONES EXTRAJUDICIALES EN MEDIO ABIERTO PARA MENORES: CENTRO DE DÍA DONOSO CORTÉS.</p> <p>Se inició la colaboración con el Instituto Madrileño del Menor y la Familia a finales del 2001, el cual dejó de asumir las competencias en materia de medidas judiciales de menores / jóvenes tras la creación de la Agencia de la Comunidad de Madrid para la Reeducción y Reinserción del Menor Infractor, para desarrollar un programa destinado al cumplimiento judicial, de menores jóvenes entre 14 y 21 años en situación de exclusión social, que cometieron un hecho delictivo siendo menores de edad.</p> <p>2.- PROGRAMA EDUCATIVO EN LOS CENTROS DE INTERNAMIENTO DEL ARMI: PROGRAMA ENLACE</p> <p>Programa conveniado con la Agencia para la Reeducción y del Menor infractor (ARRMI). Nace en enero del 2009 con el objetivo de crear y desarrollar un programa educativo en los centros internamiento de cumplimiento de medidas judiciales, que aborde específicamente la prevención del consumo de sustancias psicoactivas, según las necesidades de cada joven / menor ingresado. La finalidad del programa es potenciar en cada joven / menor los factores de protección y disminuir los factores de riesgo que eviten la aparición del consumo de sustancias y sus problemas asociados, o disminuya el consumo, si ya existe.</p> <p>El proceso de atención a los jóvenes menores consta de:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Atención de la demanda y motivación al joven / menor - Evaluación del problema, diagnóstico y propuesta de programa de intervención según las necesidades detectadas - Desarrollo del programa de prevención a través de (Talleres Motivacionales o de educación en Salud o Psicoeducación Grupal o Psicoeducación Individual) y asesoramiento Familiar - Fin de Atención y Derivación a recurso específico de tratamiento (si se precisa) <p>3.- CENTRO EDUCATIVO NELSON:</p> <p>El Centro Nelson se autoriza y concierta como Centro educativo de Formación específica en septiembre del año 2012.</p> <p>En el curso 2021-2022 tiene en funcionamiento:</p> <ul style="list-style-type: none"> • 4 unidades concertadas de ciclos formativos del perfil "Informática y Comunicaciones": 		

- Formación Profesional Básica IFCB01 "Informática y comunicaciones" 1º y 2º cursos, en turno de mañana
- Formación Profesional de Grado Medio IFCM01 "Técnico en sistemas microinformáticos y redes "1º y 2º cursos, en turno vespertino.
- 2 unidades en régimen privado de Grado Superior IFCB03 "Desarrollo de aplicaciones web" el primer curso en horario de mañana y el segundo en vespertino.

Objetivos:

El Centro Nelson pretende ser un lugar de aprendizaje académico, pero también de actitudes y de valores que hagan de los jóvenes personas cualificadas, creativas y responsables personal y socialmente.

Para ello trabajamos desde las potencialidades, creando un marco favorable para que el alumno pueda desarrollar sus capacidades y diseñar su propio futuro.

Nuestra metodología es dinámica, flexible y muy práctica orientada a motivar al alumno para que consiga los objetivos básicos de cada módulo.

Recursos humanos empleados en la actividad

TIPO	Número		Horas / Año	
	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado
Personal Asalariado	25	25	31.564	31.245
Personal con contrato de servicios	1	1	230	150
Personal voluntario no remunerado	2	0	282	0

Beneficiarios y/o usuarios de la actividad

TIPO	Número	
	Previsto	Realizado
Personas Físicas	663	663
Personas Jurídicas		

Objetivos e indicadores de la realización de la actividad

Objetivo	Indicador	Cuantificación	
		Previsto	Realizado
Que el Joven / menor se responsabilice de su conducta no adecuada	Número de menores / jóvenes atendidos cada mes en el centro de día	300	288
Que el Joven / menor se responsabilice de su conducta no adecuada	Grado de compromiso obtenido por los menores / jóvenes en la aceptación de la solución extrajudicial	85	87
Favorecer Factores de protección y aminorar factores de riesgo de jóvenes / menores en riesgo de exclusión por conductas delictivas	N.º menores atendidos en enlace	100	182

Favorecer Factores de protección y aminorar factores de riesgo de jóvenes / menores en riesgo de exclusión por conductas delictivas	N.º familias que participan en enlace	40	36
Adherencia formativa	% de jóvenes que finalizan el curso	75	78
Superación de nivel académico	% de jóvenes que pasan de nivel académico	80	79
Expectativas formativas	% de jóvenes que prosiguen estudios	20	21
Expectativas laborales	% de jóvenes que inicia trayectoria laboral	30	27

Recursos económicos de la actividad

Gastos / Inversiones	Importe			
	Previsto	Realizado		
		Específico	Común	Total
Gastos por ayudas y otros	608,86	883,60	-	883,60
Variación de existencias				
Aprovisionamientos	174,03	74,27	40,82	115,09
Gastos de personal	808.375,05	779.017,35	61.594,55	840.611,90
Otros gastos de la actividad	61.816,49	65.691,18	7.695,14	73.386,32
<i>Arrendamientos</i>	<i>27.517,20</i>	<i>27.870,28</i>	-	<i>27.870,28</i>
<i>Servicios Profesionales</i>	<i>7.575,29</i>	<i>4.366,28</i>	<i>3.072,03</i>	<i>7.438,31</i>
<i>Suministros y Reparaciones</i>	<i>9.520,72</i>	<i>16.028,36</i>	<i>1.016,96</i>	<i>17.045,32</i>
<i>Material Sanitario</i>	-	-	-	-
<i>Cursos Formación Ocupacional</i>	-	-	-	-
<i>Servicios de Seguridad</i>	-	-	-	-
<i>Servicios Asistenciales</i>	-	-	-	-
<i>Otros</i>	<i>17.203,28</i>	<i>17.426,26</i>	<i>3.606,15</i>	<i>21.032,41</i>
Amortización del Inmovilizado	13.902,24	11.448,61	82,28	11.530,89
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado				
Gastos financieros				
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros				
Diferencias de cambio				
Deterioro y resultado por enajenación de instrumentos financieros				
Impuesto sobre beneficios				
Subtotal gastos	884.876,67	857.115,01	69.412,79	926.527,80
Adquisiciones de Inmovilizado			-	-
Adquisiciones Bienes Patrimonio				
Cancelacion deuda no comercial				
Subtotal recursos	-	-	-	-
TOTAL	884.876,67	857.115,01	69.412,79	926.527,80

5. ACTIVIDAD 5 Centro Penitenciario de Soto del Real**Identificación de la actividad:**

Denominación de la actividad	Grupo Terapéutico de Soto del Real		
Tipo de la actividad	Actividad Propia		
Sector y Función principal	A08	SOCIAL	
	A0881	Centros e Infraestructuras	
Lugar de desarrollo de la actividad	Centro penitenciario de Soto del Real - Comunidad de Madrid		
<p>En mayo 1998, y a propuesta de la Delegación del Gobierno para el Plan Nacional sobre Drogas y la Dirección General de Instituciones Penitenciarias, se comenzó a desarrollar un Programa de Intervención Global con drogodependientes en el Centro Penitenciario Madrid V, utilizando como base el modelo de Comunidad Terapéutica y la metodología de Proyecto Hombre.</p> <p>Actualmente la Comunidad Intrapenitenciaria de Soto del Real se desarrolla en el módulo 14 conformado con una población de 90 internos, diferenciados únicamente desde un punto de vista terapéutico en las fases de motivación y comunidad, pero compartiendo el resto de las actividades y espacios.</p> <p>Prácticamente la totalidad de la población es policonsumidora</p> <p>Trabajamos de forma integrada, partiendo de la base de que los profesionales de Proyecto Hombre y los profesionales de la Administración Penitenciaria tienen competencias complementarias, adoptando decisiones y acuerdos que son necesarios para ejecutar el Programa, tanto a nivel general como a nivel particular de cada uno de los internos a lo que respecta a su recorrido terapéutico-formativo.</p> <p>Se da atención también a reclusos del módulo 4 del Centro Penitenciario Madrid III (Valdemoro) y del Centro Penitenciario Madrid I (Alcalá Meco - Mujeres).</p>			

Recursos humanos empleados en la actividad

TIPO	Número		Horas / Año	
	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado
Personal Asalariado	2,5	2	4.113	3.290
Personal con contrato de servicios	0	0	0	0
Personal voluntario no remunerado	10	13	1.410	1.833

Beneficiarios y/o usuarios de la actividad

TIPO	Número	
	Previsto	Realizado
Personas Físicas	60	75
Personas Jurídicas		

Objetivos e indicadores de la realización de la actividad

Objetivo	Indicador	Cuantificación	
		Previsto	Realizado
Controlar la abstinencia	% N.º de analíticas negativas	96	94
Mantener un comportamiento adecuado socialmente y mejorar capacidad de seguir las normas del centro penitenciario	N.º de partes negativos de sanción penitenciaria	2	0
Mejorar las competencias personales y sociales para su reinserción post penitenciaria	% de pacientes que permanecen en tratamiento un tiempo igual o superior a 9 meses	78	79
Mejorar las competencias personales y sociales para su reinserción post penitenciaria	Incremento de las habilidades sociales	78	79
Mejorar las competencias personales y sociales para su reinserción post penitenciaria	Aumento de la autoestima	78	79
Mejorar las competencias personales y sociales para su reinserción post penitenciaria	Aumento de la percepción de autoeficacia	78	79

Recursos económicos de la actividad

Gastos / Inversiones	Importe			
	Previsto	Realizado		
		Específico	Común	Total
Gastos por ayudas y otros	0,44	-	-	-
Variación de existencias				
Aprovisionamientos	2,61	-	3,15	3,15
Gastos de personal	102.008,50	48.602,57	4.757,72	53.360,29
Otros gastos de la actividad	3.840,21	3.637,82	594,38	4.232,20
<i>Arrendamientos</i>	-	-	-	-
<i>Servicios Profesionales</i>	304,06	-	237,29	237,29
<i>Suministros y Reparaciones</i>	1.805,64	2.485,76	78,55	2.564,31
<i>Material Sanitario</i>	-	116,16	-	116,16
<i>Cursos Formación Ocupacional</i>	-	-	-	-
<i>Servicios de Seguridad</i>	-	-	-	-
<i>Servicios Asistenciales</i>	-	-	-	-
<i>Otros</i>	1.730,51	1.035,90	278,54	1.314,44
Amortización del Inmovilizado	3,82	-	6,36	6,36
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado				
Gastos financieros				
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros				
Diferencias de cambio				
Deterioro y resultado por enajenación de instrumentos financieros				
Impuesto sobre beneficios				
Subtotal gastos	105.855,58	52.240,39	5.361,61	57.602,00
Adquisiciones de Inmovilizado		-	-	-
Adquisiciones Bienes Patrimonio				
Cancelacion deuda no comercial				
Subtotal recursos	-	-	-	-
TOTAL	105.855,58	52.240,39	5.361,61	57.602,00

6. ACTIVIDAD 6 Centro de Atención Básica Sociosanitaria para Drogodependientes**Identificación de la actividad:**

Denominación de la actividad	Centro de Atención Básica Sociosanitaria para Drogodependientes		
Tipo de la actividad	Actividad Propia		
Sector y Función principal	A11	SOCIAL	
	A1161	Centros e Infraestructuras	
Lugar de desarrollo de la actividad	Calle Hermanos Alvarez Quintero 5- 7 - Madrid		
<p>El objeto del centro es extender la asistencia sociosanitaria a la población drogodependiente que por sus características personales no accede a recursos normalizados y específicos de la red asistencial del municipio de Madrid, con el fin de prevenir y paliar las consecuencias negativas asociadas al consumo de drogas y propiciar el inicio de tratamiento en un recurso normalizado</p> <p>Los objetivos que pretende alcanzar son:</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ Facilitar una atención sanitaria y social básica ➤ Prevenir la transmisión de enfermedades infectocontagiosas relacionadas con el consumo de sustancias y otras prácticas de riesgo ➤ Informar de los recursos sociales y sanitarios necesarios para la atención del usuario ➤ Facilitar el acceso a recursos de tratamiento normalizados de la red ➤ Motivar a los usuarios para desarrollar un tratamiento específico y gestionar sus derivaciones <p>Para ello se desarrollan las siguientes actuaciones: médicas, de enfermería, de apoyo psicológico, de asesoramiento y acompañamiento social, de cobertura de primeras necesidades básicas de alimentación, higiene, vestido, descanso – protección El centro presta sus servicios los 365 días del año en un horario de 21:00 a 8:00 horas</p>			

Recursos humanos empleados en la actividad

TIPO	Número		Horas / Año	
	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado
Personal Asalariado	11	11	18.095	18.095
Personal con contrato de servicios	0	0	0	0
Personal voluntario no remunerado	0	0	0	0

Beneficiarios y/o usuarios de la actividad

TIPO	Número	
	Previsto	Realizado
Personas Físicas	245	315
Personas Jurídicas		

Objetivos e indicadores de la realización de la actividad

Objetivo	Indicador	Cuantificación	
		Previsto	Realizado
Volumen de actividad	Media de pacientes que acceden diariamente al Centro	45	46
Derivaciones a Centros de tratamiento normalizados de la red	N.º de derivaciones anuales a centros normalizados	40	31
Eficacia: Adherencia al tratamiento	% de pacientes que siguen tratamiento en centros normalizado de tratamiento tras 3 meses por derivación	20	19

Recursos económicos de la actividad

Gastos / Inversiones	Importe			
	Previsto	Realizado		
		Específico	Común	Total
Gastos por ayudas y otros	2.413,48	1.572,99	-	1.572,99
Variación de existencias				
Aprovisionamientos	85.735,74	54.373,69	17,26	54.390,95
Gastos de personal	340.116,58	330.189,07	26.039,55	356.228,62
Otros gastos de la actividad	116.727,19	108.686,48	3.253,20	111.939,68
<i>Arrendamientos</i>	-	-	-	-
<i>Servicios Profesionales</i>	1.337,38	-	1.298,73	1.298,73
<i>Suministros y Reparaciones</i>	21.434,68	22.986,10	429,93	23.416,03
<i>Material Sanitario</i>	3.162,77	2.698,41	-	2.698,41
<i>Cursos Formación Ocupacional</i>	-	-	-	-
<i>Servicios de Seguridad</i>	77.655,36	74.046,18	-	74.046,18
<i>Servicios Asistenciales</i>	-	-	-	-
<i>Otros</i>	13.137,00	8.955,79	1.524,54	10.480,33
Amortización del Inmovilizado	314,89	72,30	34,78	107,08
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado				
Gastos financieros				
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros				
Diferencias de cambio				
Deterioro y resultado por enajenación de instrumentos financieros				
Impuesto sobre beneficios				
Subtotal gastos	545.307,88	494.894,53	29.344,79	524.239,32
Adquisiciones de Inmovilizado		-	-	-
Adquisiciones Bienes Patrimonio				
Cancelacion deuda no comercial				
Subtotal recursos	-	-	-	-
TOTAL	545.307,88	494.894,53	29.344,79	524.239,32

7. ACTIVIDAD 7 CAID Norte**Identificación de la actividad:**

Denominación de la actividad	CAID Norte		
Tipo de la actividad	Actividad Propia		
Sector y Función principal	A11	SOCIAL	
	A1161	Centros e Infraestructuras	
Lugar de desarrollo de la actividad	Calle Nuestra Señora del Carmen, 46 - Madrid		
<p>El objeto del CAID, con carácter de centro socio sanitario, es la prestación del servicio público consistente en la atención a personas dependientes de drogas con la finalidad de lograr su deshabituación y su remisión parcial, completa o resolución del trastorno de adicción a sustancias. De acuerdo con el Proyecto de Gestión Clínica se organizan y desarrollan las actuaciones sanitarias y de rehabilitación social: médicas, psiquiátricas, de enfermería, de la psicología clínica, de trabajo social, de terapia ocupacional y educativa. La atención es de carácter ambulatorio excepto en los casos de pacientes incapacitados transitoriamente para acudir a las consultas, en cuyo caso se prestará atención domiciliaria.</p>			

Recursos humanos empleados en la actividad

TIPO	Número		Horas / Año	
	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado
Personal Asalariado	24	22	39.480	36.190
Personal con contrato de servicios	0	0	0	0
Personal voluntario no remunerado	5	6	705	846

Beneficiarios y/o usuarios de la actividad

TIPO	Número	
	Previsto	Realizado
Personas Físicas	850	886
Personas Jurídicas		

Objetivos e indicadores de la realización de la actividad

Objetivo	Indicador	Cuantificación	
		Previsto	Realizado
Remitir el consumo de drogas	N.º de pacientes que remiten el consumo	65	67
Adherencia al tratamiento	N.º de pacientes que se adhieren al tratamiento	85	84
Mejorar la calidad de vida	N.º de pacientes que mejoran su calidad de vida	65	80

Actualizar la documentación social	% de pacientes que actualiza su documentación	78	80
------------------------------------	---	----	----

Recursos económicos de la actividad

Gastos / Inversiones	Importe			
	Previsto	Realizado		
		Específico	Común	Total
Gastos por ayudas y otros	18,83	26,60	-	26,60
Variación de existencias				
Aprovisionamientos	96,12	-	34,55	34,55
Gastos de personal	927.590,05	781.150,23	52.130,26	833.280,49
Otros gastos de la actividad	113.904,19	116.497,46	6.512,76	123.010,22
<i>Arrendamientos</i>	<i>960,00</i>	<i>960,00</i>	<i>-</i>	<i>960,00</i>
<i>Servicios Profesionales</i>	<i>2.914,55</i>	<i>-</i>	<i>2.600,00</i>	<i>2.600,00</i>
<i>Suministros y Reparaciones</i>	<i>60.133,92</i>	<i>64.629,37</i>	<i>860,69</i>	<i>65.490,06</i>
<i>Material Sanitario</i>	<i>2.359,80</i>	<i>1.135,45</i>	<i>-</i>	<i>1.135,45</i>
<i>Cursos Formación Ocupacional</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
<i>Servicios de Seguridad</i>	<i>37.139,65</i>	<i>40.401,90</i>	<i>-</i>	<i>40.401,90</i>
<i>Servicios Asistenciales</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
<i>Otros</i>	<i>10.396,27</i>	<i>9.370,74</i>	<i>3.052,07</i>	<i>12.422,81</i>
Amortización del Inmovilizado	107,80	157,57	69,64	227,21
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado				
Gastos financieros				
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros				
Diferencias de cambio				
Deterioro y resultado por enajenación de instrumentos financieros				
Impuesto sobre beneficios				
Subtotal gastos	1.041.716,99	897.831,86	58.747,21	956.579,07
Adquisiciones de Inmovilizado		-	-	-
Adquisiciones Bienes Patrimonio				
Cancelacion deuda no comercial				
Subtotal recursos	-	-	-	-
TOTAL	1.041.716,99	897.831,86	58.747,21	956.579,07

8. ACTIVIDAD 8 Centro Residencial de Tratamiento al Drogodependiente (60 plazas de Ingreso, 40 de Centro de Día)

Identificación de la actividad:

Denominación de la actividad	Centro Residencial de Tratamiento al Drogodependiente (60 plazas de Ingreso, 40 de Centro de Día).		
Tipo de la actividad	Actividad Propia		
Sector y Función principal	A11	SOCIAL	
	A1161	Centros e Infraestructuras	
Lugar de desarrollo de la actividad	Clínica del Doctor León, calle Roncesvalles,2 - Madrid		
<p>El objeto del CRTD, con carácter de centro de Salud mental y tratamiento de Toxicomanías, es la prestación de servicio público perteneciente al SERVICIO MADRILEÑO DE SALUD, para personas derivadas de los Centro de Atención Integral a Drogodependientes, que por su situación no pueden ser abordados en ese momento desde estos Centros. Ofrece dos regímenes de tratamiento por un tiempo estimado de 3 meses</p> <p>a) Tratamiento en régimen de ingreso, para 60 pacientes – 5 de ellos pueden ser menores Y 5 mujeres con hijos menores de 2 años - cuyo objetivo es la desintoxicación y / o deshabitación de drogodependientes, con una atención intensiva de 24 horas los 365 días del año.</p> <p>b) Tratamiento en régimen de Centro de Día, para 40 pacientes cuyo objeto en la deshabitación de drogodependientes, con una atención de 10 a 17 horas de lunes a viernes</p> <p>En ambos regímenes se prestan actuaciones de servicio médico, de psiquiatría, de psicología Clínica, enfermería y terapia ocupacional, además de servicios soporte de comedor y cuidados auxiliares-</p> <p>Finalizado el tratamiento en el CRTD, los pacientes retoman tratamiento en el CAID del que fueron derivados.</p>			

Recursos humanos empleados en la actividad

TIPO	Número		Horas / Año	
	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado
Personal Asalariado	48	51	78.960	83.895
Personal con contrato de servicios	1	1	752	752
Personal voluntario no remunerado	16	8	2.256	1.128

Beneficiarios y/o usuarios de la actividad

TIPO	Número	
	Previsto	Realizado
Personas Físicas	196	259
Personas Jurídicas		

Objetivos e indicadores de la realización de la actividad

Objetivo	Indicador	Cuantificación	
		Previsto	Realizado
Pacientes que consiguen la desintoxicación	% Analítica	90	91
Pacientes que mantienen abstinencia en régimen ingreso	% Analítica	85	89
Pacientes que mantienen abstinencia en régimen Centro de día	% Analítica	75	76
Adherencia al tratamiento	N.º de pacientes que se adhieren al tratamiento	75	75
Mejorar la calidad de vida	N.º de pacientes que mejoran su calidad de vida	90	91

Recursos económicos de la actividad

Gastos / Inversiones	Importe			
	Previsto	Realizado		
		Específico	Común	Total
Gastos por ayudas y otros	2.332,58	1.818,12	-	1.818,12
Variación de existencias				
Aprovisionamientos	387,85	299,79	81,61	381,40
Gastos de personal	1.635.577,23	1.513.629,29	123.137,94	1.636.767,23
Otros gastos de la actividad	943.081,50	898.986,88	15.383,92	914.370,80
<i>Arrendamientos</i>	-	-	-	-
<i>Servicios Profesionales</i>	28.997,39	24.081,72	6.141,52	30.223,24
<i>Suministros y Reparaciones</i>	3.469,61	1.936,31	2.033,06	3.969,37
<i>Material Sanitario</i>	37.536,77	32.017,59	-	32.017,59
<i>Cursos Formación Ocupacional</i>	-	4,25	-	4,25
<i>Servicios de Seguridad</i>	119.190,61	119.245,50	-	119.245,50
<i>Servicios Asistenciales</i>	719.359,42	703.796,44	-	703.796,44
<i>Otros</i>	34.527,70	17.905,07	7.209,34	25.114,41
Amortización del Inmovilizado	1.424,72	1.562,89	164,49	1.727,38
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado				
Gastos financieros				
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros				
Diferencias de cambio				
Deterioro y resultado por enajenación de instrumentos financieros				
Impuesto sobre beneficios				
Subtotal gastos	2.582.803,88	2.416.296,97	138.767,96	2.555.064,93
Adquisiciones de Inmovilizado			-	-
Adquisiciones Bienes Patrimonio				
Cancelacion deuda no comercial				
Subtotal recursos	-	-	-	-
TOTAL	2.582.803,88	2.416.296,97	138.767,96	2.555.064,93

9. ACTIVIDAD 9. Servicio móvil de atención sanitaria a drogodependientes y derivación a tratamiento

Identificación de la actividad:

Denominación de la actividad	Servicio móvil de atención sanitaria a drogodependientes y derivación a tratamiento	
Tipo de la actividad	Actividad Propia	
Sector y Función principal	A11	SOCIAL
	A1161	Centros e Infraestructuras
Lugar de desarrollo de la actividad	Poblados de venta de droga (Cañada Real, Valdemingómez, ...	

El Objeto del servicio en la atención sanitaria de adictos a drogas mediante dispositivos móviles para minimizar los efectos negativos relacionados con el consumo en los espacios marginales de venta al menudeo, mejorando la salud de dichos consumidores y contribuyendo a la salud pública, así como el fomento de las derivaciones de esta población a los recursos de la red asistencial de drogodependencias de la Comunidad de Madrid para realizar un tratamiento de deshabituación.

Este servicio se dirige a la atención a drogodependientes que acuden al poblado a proveerse de sustancias ilegales para su consumo o residen en el mismo o pasan la mayor parte del día en él.

El servicio cuenta con las prestaciones de:

- Captación y filiación de drogodependientes al servicio
- Educación sanitaria sobre riesgos de consumo
- Prevención de enfermedades relacionadas con el consumo
- Servicio de tratamiento de enfermedades relacionadas con el consumo
- Prescripción y dispensación de sustitutivos de opiáceos
- Coordinación con otros dispositivos de la red y derivación
- Así como atención a las necesidades básicas de alimentación

El servicio se presta de 11:00 a 23:00 horas los 365 días

Esta actividad se presta de manera conjunta con la Asociación MADRID POSITIVO, a través de la unión temporal de empresas (UTE) denominada "**CENTRO ESPAÑOL DE SOLIDARIDAD-MADRID POSITIVO, UTE**", constituida el 2 de enero de 2020 para la realización de esta actividad. La participación de cada una de las entidades en la UTE es del 50%.

Los datos referidos a recursos humanos y beneficiarios están referidos al total. No así a los datos económicos que están referidos a la parte que le corresponde a la Fundación (50%)

Recursos humanos empleados en la actividad

TIPO	Número		Horas / Año	
	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado
Personal Asalariado	34	35	55.930	57.575
Personal con contrato de servicios	0	0	0	0
Personal voluntario no remunerado	14	23	1.974	3.243

Beneficiarios y/o usuarios de la actividad

TIPO	Número	
	Previsto	Realizado
Personas Físicas	1.932	1.871
Personas Jurídicas		

Objetivos e indicadores de la realización de la actividad

Objetivo	Indicador	Cuantificación	
		Previsto	Realizado
Volumen de actividad	Media de pacientes que acceden diariamente al servicio	95	110
Derivaciones a centros de tratamiento normalizados de la red	Número de derivaciones anuales a centros normalizados	10	11
Eficacia: Adherencia al tratamiento	% de pacientes que siguen tratamiento en centro normalizado de tratamiento tras 3 meses post-derivación	8	10

Recursos económicos de la actividad

Gastos / Inversiones	Importe			
	Previsto	Realizado		
		Específico	Común	Total
Gastos por ayudas y otros	2.411,09	4.570,69	-	4.570,69
Variación de existencias				
Aprovisionamientos	16.251,70	19.007,13	54,93	19.062,06
Gastos de personal	639.709,81	583.682,78	82.876,38	666.559,16
Otros gastos de la actividad	178.942,90	166.113,83	10.353,98	176.467,81
<i>Arrendamientos</i>	<i>1.200,00</i>	<i>2.385,00</i>	-	<i>2.385,00</i>
<i>Servicios Profesionales</i>	<i>4.130,81</i>	-	<i>4.133,47</i>	<i>4.133,47</i>
<i>Suministros y Reparaciones</i>	<i>46.391,07</i>	<i>34.338,49</i>	<i>1.368,33</i>	<i>35.706,82</i>
<i>Material Sanitario</i>	<i>65.278,53</i>	<i>57.626,13</i>	-	<i>57.626,13</i>
<i>Cursos Formación Ocupacional</i>	-	<i>35,00</i>	-	<i>35,00</i>
<i>Servicios de Seguridad</i>	-	-	-	-
<i>Servicios Asistenciales</i>	<i>45.000,00</i>	<i>47.025,00</i>	-	<i>47.025,00</i>
<i>Otros</i>	<i>16.942,49</i>	<i>24.704,21</i>	<i>4.852,18</i>	<i>29.556,39</i>
Amortización del Inmovilizado	51,93	6.136,21	110,71	6.246,92
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado				
Gastos financieros				
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros				
Diferencias de cambio				
Deterioro y resultado por enajenación de instrumentos financieros				
Impuesto sobre beneficios				
Subtotal gastos	837.367,43	779.510,64	93.396,00	872.906,64
Adquisiciones de Inmovilizado		9.004,00	-	9.004,00
Adquisiciones Bienes Patrimonio				
Cancelacion deuda no comercial				
Subtotal recursos	-	9.004,00	-	9.004,00
TOTAL	837.367,43	788.514,64	93.396,00	881.910,64

10. ACTIVIDAD 10. Centro Reinserción Drogodependientes**Identificación de la actividad:**

Denominación de la actividad	Comunidad terapéutica plazas reinserción para drogodependientes	
Tipo de la actividad	Actividad Propia	
Sector y Función principal	A11	Asistencia social a toxicómanos
	A1161 A1191	Centro de atención especializada en régimen de ingreso Otros centros
Lugar de desarrollo de la actividad	Calle Pintor Ribera - Madrid	

El **objeto del servicio** es Apoyar desde un recurso convivencial de 17 plazas la reinserción de drogodependientes carentes de un adecuado soporte familiar que se encuentran en tratamiento en la red pública del Instituto de Adicciones del Organismo Autónomo Municipal "Madrid Salud".

El recurso contempla **2 niveles de apoyo**:

- ✓ **Nivel I básico: con 13 plazas convivenciales en Piso de Apoyo a la Reinserción.** Dirigido a pacientes de la red asistencial del Instituto de Adicciones que se encuentran en una fase avanzada en su proceso de rehabilitación y de integración social.
- ✓ **Nivel II Autogestión: con 4 plazas convivenciales en Piso de Apoyo a la Autogestión** Dirigido a pacientes de la red asistencial del Instituto de Adicciones que se encuentran en una fase de su proceso que les permite experimentar la gestión de su vida de forma autónoma e independiente en un recurso convivencial autogestionado.

Objetivos generales

- ✓ Garantizar un espacio físico de convivencia a la población drogodependiente que carece de un adecuado soporte familiar o social, que favorezca su proceso de rehabilitación e integración social.
- ✓ Facilitar, mediante un conjunto de actuaciones de carácter socioeducativo, la adquisición y mantenimiento de conductas adecuadas para su progresiva integración social en su entorno social y comunitario en condiciones de normalidad.

Objetivos específicos son los siguientes:

- ✓ Afianzar y consolidar hábitos adecuados de convivencia con otras personas y desarrollar las responsabilidades inherentes a la misma.
- ✓ Apoyar y consolidar el proceso de ajuste de las relaciones familiares, clarificando el papel y la posición de la persona frente a ellas, en orden a la superación de los conflictos familiares y la asunción de responsabilidades.
- ✓ Conseguir la responsabilidad y autonomía necesaria en materia de control y seguimiento de su salud, así como consolidar la adquisición y mantenimiento de hábitos que favorezcan un estilo de vida saludable.
- ✓ Favorecer la integración social facilitando la incorporación al mundo laboral, con estrategias y medidas tendentes a apoyar la obtención de una ocupación, formación

y/o una capacitación laboral adecuadas, así como el apoyo personalizado para la obtención de un empleo o la mejora en el mismo y su mantenimiento

- ✓ Estimular y potenciar una utilización activa y creativa de los espacios de ocio y tiempo libre preferentemente facilitando la incorporación a las redes normalizadas de convivencia ciudadana
- ✓ Promover el uso adecuado de los recursos personales y sociales para el logro de una vida independiente y autónoma.
- ✓ Fortalecer el desarrollo de una personalidad autónoma capaz de enfrentarse a las diversas situaciones y dificultades que pueda plantearles la vida.

Prestaciones:

- ✓ Apoyo Psicológico
- ✓ Apoyo Psico-social
- ✓ Asesoramiento laboral – formativo
- ✓ Asesoramiento para la gestión del tiempo libre, búsqueda de actividades de ocio, búsqueda activa de empleo, gestión económica, emancipación
- ✓ Manutención y alojamiento

Recursos humanos empleados en la actividad

TIPO	Número		Horas / Año	
	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado
Personal Asalariado	13	12	21.385	19.740
Personal con contrato de servicios	0	0	0	0
Personal voluntario no remunerado	4	3	564	423

Beneficiarios y/o usuarios de la actividad

TIPO	Número	
	Previsto	Realizado
Personas Físicas	37	54
Personas Jurídicas		

Objetivos e indicadores de la realización de la actividad

Objetivo	Indicador	Cuantificación	
		Previsto	Realizado
Mantener la abstinencia	% de pacientes que no consumen en el proceso	75	76
Gestionar el tiempo libre con actividades alternativas al consumo	% de pacientes que realizar actividades de ocio grupal o individual al final del proceso	70	72
Utilizar de forma autónoma los servicios de salud, sociales cuando se necesiten	% de pacientes que acuden a sus citas médicas y sociales sin apoyo externo	75	90
Incorporarse al mundo laboral	% de pacientes que encuentran trabajo	70	75
Emanciparse	% de pacientes que se emancipan	65	78

Recursos económicos de la actividad

Gastos / Inversiones	Importe			
	Previsto	Realizado		
		Específico	Común	Total
Gastos por ayudas y otros	3.541,66	2.974,71	-	2.974,71
Variación de existencias				
Aprovisionamientos	39.956,72	47.502,16	18,85	47.521,01
Gastos de personal	310.258,76	301.883,59	28.444,00	330.327,59
Otros gastos de la actividad	35.889,27	28.783,90	3.553,58	32.337,48
<i>Arrendamientos</i>	-	-	-	-
<i>Servicios Profesionales</i>	1.579,65	-	1.418,65	1.418,65
<i>Suministros y Reparaciones</i>	19.122,58	19.542,46	469,63	20.012,09
<i>Material Sanitario</i>	1.138,97	2.146,17	-	2.146,17
<i>Cursos Formación Ocupacional</i>	-	-	-	-
<i>Servicios de Seguridad</i>	-	-	-	-
<i>Servicios Asistenciales</i>	-	-	-	-
<i>Otros</i>	14.048,07	7.095,27	1.665,30	8.760,57
Amortización del Inmovilizado	19,86	-	38,00	38,00
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado				
Gastos financieros				
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros				
Diferencias de cambio				
Deterioro y resultado por enajenación de instrumentos financieros				
Impuesto sobre beneficios				
Subtotal gastos	389.666,27	381.144,36	32.054,43	413.198,79
Adquisiciones de Inmovilizado		-	-	-
Adquisiciones Bienes Patrimonio				
Cancelacion deuda no comercial				
Subtotal recursos	-	-	-	-
TOTAL	389.666,27	381.144,36	32.054,43	413.198,79

11. Resumen de los recursos económicos empleados por la Fundación en cada una de las actividades realizadas

Gastos / Inversiones	Importe							
	ACTIVIDAD 01	ACTIVIDAD 02	ACTIVIDAD 03	ACTIVIDAD 04	ACTIVIDAD 05	ACTIVIDAD 06	ACTIVIDAD 07	ACTIVIDAD 08
Gastos por ayudas y otros	615,92	-	8,95	883,60	-	1.572,99	26,60	1.818,12
Variación de existencias								
Aprovisionamientos	19.886,53	18,85	52.156,53	115,09	3,15	54.390,95	34,55	381,40
Gastos de personal	674.365,41	61.663,05	340.147,96	840.611,90	53.360,29	356.228,62	833.280,49	1.636.767,23
Otros gastos de la actividad	154.970,52	471.696,97	20.092,42	73.386,32	4.232,20	111.939,68	123.010,22	914.370,80
<i>Arrendamientos</i>	<i>69.591,49</i>	<i>50.820,00</i>	<i>-</i>	<i>27.870,28</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>960,00</i>	<i>-</i>
<i>Servicios Profesionales</i>	<i>41.353,90</i>	<i>299.816,56</i>	<i>1.418,65</i>	<i>7.438,31</i>	<i>237,29</i>	<i>1.298,73</i>	<i>2.600,00</i>	<i>30.223,24</i>
<i>Suministros y Reparaciones</i>	<i>14.882,16</i>	<i>13.711,23</i>	<i>10.354,05</i>	<i>17.045,32</i>	<i>2.564,31</i>	<i>23.416,03</i>	<i>65.490,06</i>	<i>3.969,37</i>
<i>Material Sanitario</i>	<i>1.487,70</i>	<i>-</i>	<i>4.026,65</i>	<i>-</i>	<i>116,16</i>	<i>2.698,41</i>	<i>1.135,45</i>	<i>32.017,59</i>
<i>Cursos Formación Ocupacional</i>	<i>-</i>	<i>99.441,53</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>4,25</i>
<i>Servicios de Seguridad</i>	<i>629,42</i>	<i>1.281,35</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>74.046,18</i>	<i>40.401,90</i>	<i>119.245,50</i>
<i>Servicios Asistenciales</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>703.796,44</i>
<i>Otros</i>	<i>27.025,85</i>	<i>6.626,30</i>	<i>4.293,07</i>	<i>21.032,41</i>	<i>1.314,44</i>	<i>10.480,33</i>	<i>12.422,81</i>	<i>25.114,41</i>
Amortización del Inmovilizado	1.250,47	8.025,17	16.152,65	11.530,89	6,36	107,08	227,21	1.727,38
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado								
Gastos financieros								
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros								
Diferencias de cambio								
Deterioro y resultado por enajenación de instrumentos financieros								
Impuesto sobre beneficios								
Subtotal gastos	851.088,85	541.404,04	428.558,51	926.527,80	57.602,00	524.239,32	956.579,07	2.555.064,93
Adquisiciones de Inmovilizado	27.911,35	-	-	-	-	-	-	-
Adquisiciones Bienes Patrimonio								
Cancelacion deuda no comercial								
Subtotal recursos	27.911,35	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL	879.000,20	541.404,04	428.558,51	926.527,80	57.602,00	524.239,32	956.579,07	2.555.064,93

Gastos / Inversiones	Importe				
	ACTIVIDAD 09	ACTIVIDAD 10	TOTAL ACTIVIDADES	NO IMPUTADO	TOTAL
Gastos por ayudas y otros	4.570,69	2.974,71	12.471,58	-	12.471,58
Variación de existencias			-	-	-
Aprovisionamientos	19.062,06	47.521,01	193.570,12	-	193.570,12
Gastos de personal	666.559,16	330.327,59	5.793.311,70	4.404,63	5.797.716,33
Otros gastos de la actividad	176.467,81	32.337,48	2.082.504,42	63.528,97	2.146.033,39
<i>Arrendamientos</i>	<i>2.385,00</i>	<i>-</i>	<i>151.626,77</i>	<i>-</i>	<i>151.626,77</i>
<i>Servicios Profesionales</i>	<i>4.133,47</i>	<i>1.418,65</i>	<i>389.938,80</i>	<i>-</i>	<i>389.938,80</i>
<i>Suministros y Reparaciones</i>	<i>35.706,82</i>	<i>20.012,09</i>	<i>207.151,44</i>	<i>-</i>	<i>207.151,44</i>
<i>Material Sanitario</i>	<i>57.626,13</i>	<i>2.146,17</i>	<i>101.254,26</i>	<i>-</i>	<i>101.254,26</i>
<i>Cursos Formación Ocupacional</i>	<i>35,00</i>	<i>-</i>	<i>99.480,78</i>	<i>-</i>	<i>99.480,78</i>
<i>Servicios de Seguridad</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>235.604,35</i>	<i>-</i>	<i>235.604,35</i>
<i>Servicios Asistenciales</i>	<i>47.025,00</i>	<i>-</i>	<i>750.821,44</i>	<i>-</i>	<i>750.821,44</i>
<i>Otros</i>	<i>29.556,39</i>	<i>8.760,57</i>	<i>146.626,58</i>	<i>63.528,97</i>	<i>210.155,55</i>
Amortización del Inmovilizado	6.246,92	38,00	45.312,13	-	45.312,13
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado			-	8.241,52	8.241,52
Gastos financieros					
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros			-	821,90	821,90
Diferencias de cambio					
Deterioro y resultado por enajenación de instrumentos financieros			-	6.383,77	6.383,77
Impuesto sobre beneficios					
Subtotal gastos	872.906,64	413.198,79	8.127.169,95	83.380,79	8.210.550,74
Adquisiciones de Inmovilizado	9.004,00	-	36.915,35	-	36.915,35
Adquisiciones Bienes Patrimonio					
Cancelacion deuda no comercial					
Subtotal recursos	9.004,00	-	36.915,35	-	36.915,35
TOTAL	881.910,64	413.198,79	8.164.085,30	83.380,79	8.247.466,09

12. Recursos económicos totales obtenidos por la Fundación

INGRESOS OBTENIDOS	IMPORTE	
	Previsto	Realizado
Rentas y otros ingresos del patrimonio	-	467,09
Ventas y prestación de servicios de las actividades propias	7.253.070,06	7.221.933,26
Ingresos ordinarios de las actividades mercantiles	-	-
Subvenciones del Sector Público	1.044.011,75	1.010.236,71
Aportaciones privadas	616.157,46	636.157,20
Otro tipo de ingresos	106.000,00	110.352,03
TOTAL	9.019.239,27	8.979.146,29

OTROS RECURSOS ECONOMICOS OBTENIDOS	IMPORTE	
	Previsto	Realizado
Deudas contraídas		
Otras obligaciones financieras asumidas		
TOTAL	0,00	0,00

13. Convenios de colaboración con otras entidades

Durante el ejercicio no se han formalizado convenios de colaboración con otras entidades.

14. Desviaciones entre el plan de actuación y los datos realizados

Las desviaciones entre el plan de actuación y los realizados es el siguiente:

Gastos / Inversiones	TOTAL GASTOS		Variación
	Previstos	Realizados	
Gastos por ayudas y otros	11.571,85	12.471,58	899,73
a) Ayudas Monetarias	10.721,02	11.567,06	846,04
b) Ayudas no Monetarias	-	-	-
c) Gastos por colaboraciones y Órganos	850,83	904,52	53,69
Variación de existencias	-	-	-
Aprovisionamientos	190.195,40	193.570,12	3.374,72
Gastos de personal	5.872.068,00	5.797.716,33	(74.351,67)
Otros gastos de la actividad	2.129.824,49	2.146.033,39	16.208,90
Amortización del Inmovilizado	43.617,29	45.312,13	1.694,84
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado	-	8.241,52	8.241,52
Gastos financieros	-	-	-
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros	-	821,90	821,90
Diferencias de cambio	-	-	-
Deterioro y resultado por enajenación de instrumentos financieros	-	6.383,77	6.383,77
Impuesto sobre beneficios	-	-	-
Subtotal gastos	8.247.277,03	8.210.550,74	(36.726,29)
Adquisiciones de Inmovilizado	-	36.915,35	36.915,35
Adquisiciones Bienes Patrimonio	-	-	-
Cancelación deuda no comercial	-	-	-
Subtotal recursos	-	36.915,35	36.915,35
TOTAL	8.247.277,03	8.247.466,09	189,06

INGRESOS	TOTAL INGRESOS		Variación
	Previstos	Realizados	
Rentas y otros ingresos del patrimonio	-	467,09	467,09
Ventas y prestación de servicios de las actividades	7.253.070,06	7.221.933,26	(31.136,80)
Ingresos ordinarios de las actividades	-	-	-
Subvenciones del Sector Público	1.044.011,75	1.010.236,71	(33.775,04)
Aportaciones privadas	616.157,46	636.157,20	19.999,74
Otro tipo de ingresos	106.000,00	110.352,03	4.352,03
TOTAL	9.019.239,27	8.979.146,29	(40.092,98)

Las diferencias entre el Plan de Actuación y los datos realizados son debidas, entre otras causas, a los siguientes motivos:

Este año ha habido alguna diferencia en relación con los ingresos entre lo presupuestado y lo realizado debido principalmente a la bajada del importe recibido de algunas subvenciones como por ejemplo la de IRPF autonómico y estatal, la de ayudas destinadas a subvencionar gastos COVID19, a la disminución de adjudicación de cursos... y también a la reducción de la actividad en los centros que tenemos contratos con Madrid Salud y con el SERMAS que, al **no ocuparse todas las plazas**, la facturación se reduce **en un 20 %**.

Otro motivo es la anulación desde agosto del 2021 del convenio con CIS Victoria Kent en relación con los internos derivados de esta institución que se les daba tratamiento y seguimiento en nuestros centros.

B. APLICACIÓN DE ELEMENTOS PATRIMONIALES A FINES PROPIOS. GASTOS DE ADMINISTRACION

1. Destino de rentas e ingresos

Determinación de la base de cálculo y renta a destinar en el ejercicio

RESULTADO CONTABLE	768.595,55
Ajustes (+) del resultados contable	
Dotaciones a la amortización y pérdidas por deterioro del inmovilizado afecto a las actividades propias	45.312,13
Gastos comunes y específicos al conjunto de actividades desarrolladas en cumplimiento de fines (excepto dotaciones y pérdidas por deterioro de inmovilizado)	8.081.857,82
Resultado contabilizado directamente en el patrimonio neto como consecuencia de cambios en criterios contables o la subsanación de errores	0,00
Total ajustes (+)	8.127.169,95
Ajustes (+) del resultados contable	
INGRESOS NO COMPUTABLES: Beneficio en venta de inmuebles en los que se realice la actividad propia y bienes y derechos considerados de dotación fundacional	0,00
Resultado contabilizado directamente en el patrimonio neto como consecuencia de cambios en criterios contables o la subsanación de errores	0,00
Total ajustes (-)	0,00
DIFERENCIA : BASE DE CALCULO	8.895.765,50
PORCENTAJE	70%
RENTA A DESTINAR	6.227.035,85

Recursos aplicados en el ejercicio a cumplimiento de fines

RENTA A DESTINAR	6.227.035,85
RECURSOS	
Gastos act. propia devengados en el ejercicio (incluye gastos comunes a la act. propia)	8.081.857,82
Inversiones realizadas en la actividad propia en el ejercicio	36.915,35
TOTAL RECURSOS DESTINADOS EN EL EJERCICIO	8.118.773,17

Gastos de Administración

LIMITES ALTERNATIVOS	
5% de los FONDOS PROPIOS	470.931,67
20% de la BASE de CALCULO	1.780.034,03
GASTOS DE ADMINISTRACION	
Gastos comunes asignados a la administración del patrimonio	83.380,79
Gastos resarcibles a los patronos	0,00
TOTAL GASTOS ADMINISTRACION DEVENGADOS EN EL EJERCICIO	83.380,79
Exceso (+) o defecto (-) del límite máximo	-1.696.653,24

Aplicación de los recursos derivados en cumplimiento de fines

Ejercicio	RECURSOS DESTINADOS A CUMPLIMIENTO APLICADOS EN EL EJERCICIO					Importe PENDIENTE de destinar a FINES
	2017	2018	2019	2020	2021	
2017	7.772.502,64 €					- €
2018		7.644.631,97 €				- €
2019			7.487.049,03 €			- €
2020				7.589.496,83 €		- €
2021					8.118.773,17 €	- €
TOTAL	7.772.502,64 €	7.644.631,97 €	7.487.049,03 €	7.589.496,83 €	8.118.773,17 €	

2. Ajustes positivos del resultado contable

Gastos comunes y específicos al conjunto de actividades desarrolladas en cumplimiento de fines (excepto de amortizaciones y deterioro de inmovilizado)

PARTIDA DE RESULTADOS	Nº DE CTA.	DETALLE DEL GASTOS	IMPORTE
3	650	AYUDAS MONETARIAS	11.567,06 €
3	653	COMPENSACION GASTOS DE COLABORADORES	904,52 €
6	600	COMPRAS DE ALIMENTACION	193.570,12 €
9	621	ARRENDAMIENTOS	151.626,77 €
9	622	REPARACIONES	122.347,57 €
9	623	SERVICIOS PROFESIONALES	389.938,80 €
9	625	PRIMAS DE SEGUROS	20.908,30 €
9	628	SUMINISTROS	84.803,87 €
9	629	MATERIAL SANITARIO	101.254,26 €
9	629	SERVICIOS DE SEGURIDAD	235.604,35 €
9	629	SERVICIOS ASISTENCIALES	750.821,44 €
9	629	CURSOS DE FORMACION	99.480,78 €
9	629	OTROS GASTOS	125.718,28 €
8	640	GASTOS DE PERSONAL	4.412.518,71 €
8	642	SEGURIDAD SOCIAL	1.312.623,16 €
8	649	OTROS GASTOS SOCIALES	68.169,83 €
TOTAL			8.081.857,82 €

Dotación a la amortización de inmovilizado afecto a actividades en cumplimiento de fines

PARTIDA DE RESULTADOS	Nº DE CTA.	DETALLE DEL GASTOS	Dotación Amortizacion	Amortizacion Acumulada
10	680	INMOVILIZADO INTANGIBLE	210,44 €	15.835,95 €
10	681	INMOVILIZADO MATERIAL	45.101,69 €	1.427.175,56 €
TOTAL			45.312,13 €	1.443.011,51 €

3. Ajustes negativos del resultados contable

No Existen

4. Desglose de las inversiones

Inversiones realizadas en la actividad propia

PARTIDA DE RESULTADOS	Nº DE CTA.	DETALLE DEL GASTOS	Fecha ADQUISICION	Valor de la Inversion
A) I.	206	Aplicación XOLOMON	30/09/2021	2.783,00 €
A) III.	217	PORTATIL LENOVO V15	09/03/2021	711,35 €
A) III.	218	FIAT DUCATO 5188-LSD	29/11/2021	27.200,00 €
A) III.	218	DACIA DOKKER 9935 LPX	17/06/2021	6.221,00 €
TOTAL				36.915,35 €

Forma de financiación

DETALLE DEL GASTOS	Recursos Propios	Subvención	Préstamo
Aplicación XOLOMON	2.783,00 €		
PORTATIL LENOVO V15	711,35 €		
FIAT DUCATO 5188-LSD	27.200,00 €		
DACIA DOKKER 9935 LPX	6.221,00 €		
	36.915,35 €	- €	- €

5. Gastos de administración

PARTIDA DE RESULTADOS	Nº DE CTA.	DETALLE DEL GASTOS	IMPORTE
9	626	GASTOS BANCARIOS	17.047,08 €
9	627	PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	48,00 €
9	629	ASESORIAS, GESTORIAS, CONSULTORIAS	34.253,00 €
9	629	PREVENCION RIESGOS LABORALES	9.754,99 €
9	631	TRIBUTOS LOCALES	2.425,90 €
16	663	Variación VR Inst Financieros	821,90 €
18	666	Pérdidas Operaciones F Inversion	6.383,77 €
13	671	Pérdidas Inmovilizado	8.241,52 €
8	641	Indemnizaciones	4.404,63 €
TOTAL			83.380,79 €

22. ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA Y OPERACIONES INTERRUMPIDAS

La Fundación no tiene registrado ningún activo corriente mantenido para la venta ni ha calificado ninguna operación como interrumpida

23. HECHOS POSTERIORES AL CIERRE

No existen hechos relevantes acontecidos con posterioridad al 31 de diciembre de 2021 que afecten a las cuentas anuales de la Fundación.

24. OPERACIONES CON PARTES VINCULADAS

A. Con empresas del grupo.

Las operaciones realizadas con las empresas del grupo, así como los saldos al cierre del ejercicio han sido los siguientes:

ENTIDAD	CONCEPTO	TIPO	IMPORTE	SALDOS
INVOPAL	Cesión Personal	GASTO	60.559,12 €	4.908,91 €

60.559,12 €	4.908,91 €
-------------	------------

B. Con otras partes vinculadas

Detalle de entidades y su vinculación

- **HIJOS DE MARIA INMACULADA** – Miembro Fundador
- **HERMANAS TRINITARIAS** – Miembro Fundador

Las operaciones realizadas con el resto de las entidades vinculadas, así como los saldos al cierre del ejercicio han sido los siguientes:

ENTIDAD	CONCEPTO	TIPO	IMPORTE	SALDOS
HIJOS DE MARIA INMACULADA	Arrendamiento	GASTO	50.820,00 €	- €
HERMANAS TRINITARIAS	Arrendamiento	GASTO	68.804,17 €	- €

119.624,17 €	- €
--------------	-----

25. OTRA INFORMACION

1. Cambios en el órgano de gobierno, dirección y representación

No se ha producido ningún cambio en el órgano de gobierno, dirección y representación.

En fecha 5 de septiembre de 2017 se procedió a cambiar el Órgano de Gobierno. Su composición actual es la siguiente:

- Presidente: Miguel Angel Cuadrillero Cuñado
- Vicepresidente: Felicia Fernández López
- Vocal: María de la Luz Donez
- Vocal: Carlos Ortega Rodríguez
- Vocal: Julián García Velasco
- Vocal: Javier Ortega Olmedillo
- Secretario no Patrono: Paloma Sanz Arribas
- Gerente no Patrono: Jesús Modesto Herrero Pérez

2. Autorizaciones del protectorado

No existe ninguna autorización otorgada por el Protectorado, ni solicitada ni pendiente de contestación.

3. Remuneraciones a miembros del patronato

NO EXISTEN sueldos, dietas y remuneraciones de cualquier clase devengados durante el ejercicio por los miembros del Patronato.

4. Pensiones y seguros de vida

NO EXISTEN anticipos y créditos concedidos a miembros del Patronato.

5. Pensiones y seguros de vida

NO EXISTEN obligaciones contraídas en materia de pensiones y de seguros de vida respecto de miembros antiguos y actuales del Patronato.

6. Personas empleadas

El número medio de personas empleadas en el curso del ejercicio, por categorías y sexo es el siguiente:

	TOTAL	Hombre	Mujer
Gerencia	1	1	0
Administración y Recursos Humanos	14,5	5	9,5
Servicio Médico	52	16	36
Prevención	0	0	0
Servicios Auxiliares	9	2	7
Tratamiento	89,5	26	63,5
	166,0	50,0	116,0
De los cuales, discapacitados	4	4	0
UTE:			
Dirección y Administración	2,0	1,0	1,0
Servicio Médico	26,0	11,0	15,0
Tratamiento	7,0	6,0	1,0
	35,0	18,0	17,0
De los cuales, discapacitados	0	0	0
	201,0	68,0	133,0

De los 201 trabajadores de cifra media de la Fundación y UTE, 156 son con carácter fijo y 45 con carácter temporal

7. Auditoría / Asesoramiento Fiscal

Incluido en el saldo de la cuenta "Otros gastos de explotación", dentro de la Cuenta de Pérdidas y Ganancias adjunta, se recogen los honorarios relativos a servicios de auditoría de cuentas de la sociedad, por importe de **7.826,00 €** (9.469,46 IVA incluido).

Los auditores de cuentas no prestan ningún otro servicio a la Fundación

8. Información sobre el grado de cumplimiento de los códigos de conducta relativos a las inversiones financieras temporales

La Fundación, a lo largo del ejercicio, ha realizado diversas inversiones financieras tanto a largo como a corto plazo. La totalidad de dichas inversiones, se han materializado en Fondos de Inversión y en depósitos a corto plazo.

Para realizar dichas inversiones, se ha tenido en cuenta en todo momento, lo establecido en el Código de Conducta para las inversiones Financieras, aprobado en reunión del Patronato, el **21 de junio de 2019**

9. Hechos posteriores al cierre

No existen hechos relevantes acontecidos con posterioridad al 31 de diciembre de 2021 que afecten a las cuentas anuales de la Fundación.

26. ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

	Notas Memoria	2021	2020
A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN			
1. Excedente del ejercicio antes de impuestos		768,595.55	996,799.87
2. Ajustes del resultado		(950,299.29)	(1,317,627.82)
a) Amortización del inmovilizado (+)		45,312.13	45,278.59
c) Variación de provisiones (+/-)		-	(149,506.19)
d) Imputación de subvenciones (-)		(1,010,236.71)	(1,211,612.21)
e) Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado (+/-)		8,241.52	(1,866.45)
f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financiero (+/-)		6,383.77	78.44
g) Intereses Instrumentos Financieros (+/-)		-	-
j) Variación de valor razonable en instrumentos financieros (+/-)		-	-
3. Cambios en el capital corriente		1,273,844.63	(1,783,252.76)
b) Deudores y otras cuentas a cobrar (+/-)		1,355,384.36	(1,348,603.09)
c) Otros activos corrientes (+/-)		(51,681.61)	(376,137.57)
d) Acreedores y otras cuentas a pagar (+/-)		(29,858.12)	(58,512.10)
5. Flujos de efectivo de las actividades		1,092,140.89	(2,104,080.71)
B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			
6. Pagos por inversiones (-)		(283,656.84)	(269,683.80)
a) Entidades del grupo y asociadas		-	-
b) Inmovilizado intangible		(2,783.00)	-
c) Inmovilizado material		(130,873.86)	(19,683.80)
f) Otros activos financieros		(149,999.98)	(250,000.00)
7. Cobros por desinversiones (+)		244,702.78	252,461.08
c) Inmovilizado material		88,500.00	2,350.00
f) Otros activos financieros		156,202.78	250,111.08
8. Flujos de efectivo de las actividades de inversión		(38,954.06)	(17,222.72)
C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN			
9. Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio		1,560,813.01	817,188.62
e) Subvenciones, donaciones y legados recibidos (+)		1,560,813.01	817,188.62
10. Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero		(1,692,631.71)	2,378,053.70
a) Emisión			
4. Compromisos Adquiridos (+)		(1,692,631.71)	
b) Devolución y Amortización			
4. Compromisos Adquiridos (-)			2,378,053.70
12. Flujos de Efectivo de las actividades de financiación		(131,818.70)	3,195,242.32
E) AUMENTO/ DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIV.			
Efectivo o equivalentes al inicio del ejercicio		2,609,808.88	1,535,870.01
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio		3,531,177.01	2,609,808.88

27. INVENTARIO

Descripción	Fecha de Adquisición	Valor Contable	Amortizaciones, deterioros y otras partidas compensadoras	Cargas y Gravámenes que afecten al elemento
-------------	----------------------	----------------	---	---

INMOVILIZADO Intangible		18.408,51	15.835,95	0,00
--------------------------------	--	------------------	------------------	-------------

APLICACIÓN INFORMATICAS				
LICENCIAS SOFTWARE IESFACIL	27-10-17	1.524,54	1.524,54	
PROGRAMA GESTION RESIDENTES 1	28-02-92	982,65	982,65	
ACTUALIZACION PROGRAMA	28-02-93	518,37	518,37	
OFFICE PROFESIONAL	30-04-97	482,10	482,10	
PROGRAMA NOMINA3 RED V.22	31-07-98	557,74	557,74	
ANTIVIRUS	28-02-98	101,09	101,09	
PROGRAMA DE NOMINAS	31-10-99	223,10	223,10	
MICROSOFT PROJECT	31-01-99	507,30	507,30	
ACT.MICR.ACCESS KIT DESLLO.	31-01-99	445,78	445,78	
ANTIVIRUS MCAFFEE.	30-11-99	48,80	48,80	
OFFICE PROFESIONAL 2000	31-03-00	407,85	407,85	
PC ANYWARE	31-03-00	177,78	177,78	
CONTAPLUS ELITE	30-09-00	526,37	526,37	
ANTIVIRUS MCAFFEE	07-03-02	40,00	40,00	
MCAFFEE VIRUSSCAN PRO 7.0	27-08-03	65,00	65,00	
MCAFFEE INTERNET SECURITY	27-08-03	67,50	67,50	
WINDOWS 2000	23-09-03	174,00	174,00	
ANTIVIRUIS KASPERSKY - 70 PUESTOS -	19-04-07	1.653,00	1.653,00	
18 LICENCIAS XP PROF SP2	16-12-09	118,60	118,60	
21 LICENCIAS OFFICE PROFESIONAL 2007	16-12-09	346,15	346,15	
1 WINDOWS SERVER 2003 R2 ENTERPRISE	16-12-09	131,87	131,87	
1 WINDOWS SERVER 2003 STANDARD	16-12-09	32,97	32,97	
12 WINDOWS PROF 7	16-12-09	79,07	79,07	
77 ANTIV KASPERSKY BIANUAL	12-05-09	2.472,38	2.472,38	
77 LIC. ANTIV. KASPERSKY 3 AÑOS	23-05-11	2.525,91	2.525,91	
18 LIC WINDOWS 7 ENTERPRISE	31-03-11	193,92	193,92	
4 LIC OFFICE PROFESIONAL PLUS 2007	31-03-11	111,25	111,25	
2 LIC ACCESS 2010	31-03-11	21,55	21,55	
1 LIC VISIO PREMIUM 2010	31-03-11	34,15	34,15	
1 LIC VISUAL STUDIO 2010 PREMIUIM	31-03-11	228,72	228,72	
DISEÑO Y DESARROLLO BLOG	26-05-11	826,00	826,00	
APLICACIÓN XOLOMON	30-09-21	2.783,00	210,44	

INMOVILIZADO MATERIAL		1.939.442,03	1.423.686,99	0,00
------------------------------	--	---------------------	---------------------	-------------

TERRENOS Y BIENES NATURALES				
TERRENO ANTONIO LOPEZ	31-01-89	177.298,57	0,00	0,00

CONSTRUCCIONES				
EDIF.OTRAS CONSTRUCCIONES	31-12-88	62.391,87	62.391,82	
OBRAS DE AMPLIACION	31-05-93	12.275,07	12.275,07	
COMPARTIMENTACION Y VENTANAS	31-01-95	2.949,05	2.949,05	
EDIF.OTRAS CONSTRUCCIONES	31-12-88	9.736,40	9.736,40	
INSTALACION ELECTRICA NUEVA	30-09-92	10.659,18	10.659,18	
REFORMAS BAÑOS	31-07-94	10.837,45	10.837,45	
LICENCIAS + IMPUESTOS OBRAS	31-12-99	5.203,79	2.862,01	

Descripción	Fecha de Adquisición	Valor Contable	Amortizaciones, deterioros y otras partidas compensadoras	Cargas y Gravámenes que afectan al elemento
AULA TALLER	31-10-00	89.206,87	47.205,26	
OBRAS FONTANERIA Y CALEFACCION	31-10-00	14.670,63	7.763,29	
PABELLON DORMITORIOS Y BAÑOS	10-12-07	210.405,42	73.641,96	
EDIFICIO ANTONIO LOPEZ	31-01-89	348.181,28	346.620,53	
EDIFICIO ANTONIO LOPEZ 1	31-01-90	215.878,61	172.702,73	
REFORMAS EDIFICIO	31-05-00	15.373,19	8.295,12	
CAPITULOS I-IV / VII OBRAS ADECUACION EDIFICIO	01-07-02	7.258,00	3.523,61	
CAPITULO V OBRAS ADECUACION EDIFICIO	01-07-02	1.869,92	1.869,92	
CAPITULO VI OBRAS ADECUACION EDIFICIO	01-07-02	313,20	313,20	
CAPITULOS I-VI, XI OBRAS ADECUACION EDIFICIO	17-06-02	43.109,22	21.020,16	
CAPITULO VII OBRAS ADECUACION EDIFICIO	17-06-02	5.961,83	5.961,83	
CAPITULO VIII OBRAS ADECUACION EDIFICIO	17-06-02	428,00	428,00	
CAPITULO IX OBRAS ADECUACION EDIFICIO	17-06-02	1.465,90	1.465,90	
CAPITULO X OBRAS ADECUACION EDIFICIO	03-05-02	4.038,72	4.038,72	

OTRAS INSTALACIONES		132.418,46 €	126.965,63 €	
ACONDICIONADOR PORTATIL	23-05-17	586,85	269,17	
ACONDICIONADOR PORTATIL	23-05-17	586,85	269,17	
ACONDICIONADOR PORTATIL	23-05-17	586,85	269,17	
AIRE ACONDICIONADO PORTATIL TECNA 2600w	04-08-17	417,45	180,95	
INSTALACIONES	31-12-88	7.788,36	7.788,36	
INSTALACION ALARMA	31-05-94	1.531,46	1.531,46	
AMPLIACION CENTRALITA TELEFON.	31-12-94	1.073,10	1.073,10	
INSTALACIONES 1.997	31-01-97	4.949,94	4.949,94	
TANQUE 5.000 L GASOLEO	14-05-02	3.981,76	3.119,51	
CENTRALITA TELEFONICA	28-02-03	5.676,03	5.676,03	
QUEMADOR + INSTALACION	10-10-02	1.575,28	1.575,28	
CENTRAL SOLAR FOTOVOLTAICA	27-02-04	21.326,12	21.326,12	
CENTRAL SOLAR TERMICA	27-02-04	17.980,00	17.980,00	
BOMBA DE CIRCULACION DE CALEFACCION	03-01-06	737,76	737,76	
SISTEMA EXTRACCION HUMOS COCINA	26-06-07	5.452,00	5.452,00	
BOMBA RIEGO CDT - 600	14-07-10	1.220,12	1.220,12	
EXTRACTOR	02-06-10	1.508,00	1.508,00	
COCINA DE GAS	31-10-89	2.120,37	2.120,37	
FREGADEROS	31-10-89	1.665,33	1.665,33	
ARCON CONGELADOR	31-10-89	992,20	992,20	
CAMARA FRIGORIFICA	31-10-89	4.531,07	4.531,07	
LAVADORA INDUSTRIAL	31-10-89	3.352,21	3.352,21	
PLANCHADORA	31-10-89	1.001,62	1.001,62	
CONDENSADOR - EVAPORADOR FMX10	31-08-95	2.914,19	2.914,19	
CENTRAL TELF.AMPER 408/2.6 + T	31-03-96	833,12	833,12	
TANQUE 5.000 L GASOLEO	24-07-02	3.981,76	3.092,89	
AIRE ACONDICIONADO MUNDOCLIMA SPLIT	09-07-04	1.073,00	1.073,00	
COCINA MODULAR CM4/90H	12-01-07	4.454,40	4.454,40	
LAVAVAJILLAS MOD LC-2000	12-01-07	1.915,16	1.915,16	
ESTANTERIA COCINA "L" 4 BALDAS	12-01-07	1.319,50	1.319,50	
ESTANTERIA COCINA 4 BALDAS	12-01-07	1.160,00	1.160,00	
DEPOSITO ACS ACERO INOX. 500 L	14-04-08	5.259,44	2.876,15	
AIRE ACONDICIONADO	21-06-10	11.944,52	11.944,52	

Descripción	Fecha de Adquisición	Valor Contable	Amortizaciones, deterioros y otras partidas compensadoras	Cargas y Gravámenes que afecten al elemento
COCINA ROGIL 3 FUEGOS Y HORNO	31-12-95	1.533,78	1.533,78	
CENTRALITA ALCATEL OMNIPCX	08-10-07	2.166,38	2.166,38	
CALDERA DE CONDENSACION JUNKERS	09-12-09	3.222,48	3.093,60	

MOBILIARIO		202.466,22 €	194.787,12 €	
MESA RECTA FALDON 200 x 80	07-06-17	126,71	57,07	
MESA RECTA FALDON 200 x 80	07-06-17	126,71	57,07	
MESA RECTA FALDON 200 x 80	07-06-17	126,71	57,07	
MESA RECTA FALDON 200 x 80	07-06-17	126,71	57,07	
MESA RECTA FALDON 200 x 80	07-06-17	126,71	57,07	
MESA RECTA FALDON 200 x 80	07-06-17	126,71	57,07	
MESA RECTA FALDON 200 x 80	07-06-17	126,71	57,07	
SILLA TAPIZADA NEGRA	07-06-17	28,32	12,75	
SILLA TAPIZADA NEGRA	07-06-17	28,32	12,75	
SILLA TAPIZADA NEGRA	07-06-17	28,32	12,75	
SILLA TAPIZADA NEGRA	07-06-17	28,32	12,75	
SILLA CARCASA PLASTICA NEGRA	07-06-17	25,31	11,40	
SILLA CARCASA PLASTICA NEGRA	07-06-17	25,31	11,40	
SILLA CARCASA PLASTICA NEGRA	07-06-17	25,31	11,40	
SILLA CARCASA PLASTICA NEGRA	07-06-17	25,31	11,40	
SILLA CARCASA PLASTICA NEGRA	07-06-17	25,31	11,40	
SILLA CARCASA PLASTICA NEGRA	07-06-17	25,31	11,40	
SILLA CARCASA PLASTICA NEGRA	07-06-17	25,31	11,40	
SILLA CARCASA PLASTICA NEGRA	07-06-17	25,31	11,40	
SILLA CARCASA PLASTICA NEGRA	07-06-17	25,31	11,40	
SILLA CARCASA PLASTICA NEGRA	07-06-17	25,31	11,40	
SILLA CARCASA PLASTICA NEGRA	07-06-17	25,31	11,40	
SILLA CARCASA PLASTICA NEGRA	07-06-17	25,31	11,40	
SILLA CARCASA PLASTICA NEGRA	07-06-17	25,31	11,40	
SILLA CARCASA PLASTICA NEGRA	07-06-17	25,31	11,40	
SILLA CARCASA PLASTICA NEGRA	07-06-17	25,31	11,40	
SILLA CARCASA PLASTICA NEGRA	07-06-17	25,31	11,40	
SILLA CARCASA PLASTICA NEGRA	07-06-17	25,31	11,40	
SILLA CARCASA PLASTICA NEGRA	07-06-17	25,31	11,40	
SILLA CARCASA PLASTICA NEGRA	07-06-17	25,31	11,40	
SILLA CARCASA PLASTICA NEGRA	07-06-17	25,31	11,40	
SILLA CARCASA PLASTICA NEGRA	07-06-17	25,31	11,40	
SILLA CARCASA PLASTICA NEGRA	07-06-17	25,31	11,40	
SILLA CARCASA PLASTICA NEGRA	07-06-17	25,31	11,40	
SILLA TOWER BASIC GRIS	23-10-19	17,40	3,77	
SILLA TOWER BASIC GRIS	23-10-19	17,40	3,77	
SILLA TOWER BASIC GRIS	23-10-19	17,40	3,77	
SILLA TOWER BASIC GRIS	23-10-19	17,40	3,77	
SILLA TOWER BASIC GRIS	23-10-19	17,40	3,77	
SILLA TOWER BASIC GRIS	23-10-19	17,40	3,77	
SILLA TOWER BASIC GRIS	23-10-19	17,40	3,77	
SILLA TOWER BASIC GRIS	23-10-19	17,40	3,77	
SILLA TOWER BASIC GRIS	23-10-19	17,40	3,77	
SILLA TOWER BASIC GRIS	23-10-19	17,40	3,77	

Descripción	Fecha de Adquisición	Valor Contable	Amortizaciones, deterioros y otras partidas compensadoras	Cargas y Gravámenes que afecten al elemento
SILLA OFICINA	14-02-13	24,14	21,30	
SILLA OFICINA	14-02-13	24,14	21,30	
SILLA OFICINA	14-02-13	24,14	21,30	
SILLA OFICINA	14-02-13	24,14	21,30	
SILLA OFICINA	14-02-13	24,14	21,30	
SILLA OFICINA	14-02-13	24,14	21,30	
SILLA OFICINA	14-02-13	24,14	21,30	
SILLA OFICINA	14-02-13	24,14	21,30	
SILLA OFICINA	14-02-13	24,14	21,30	
SILLA OFICINA	14-02-13	24,14	21,30	
SILLA OFICINA	14-02-13	24,14	21,30	
SILLA OFICINA	14-02-13	24,14	21,30	
SILLA OFICINA	14-02-13	24,14	21,30	
SILLA OFICINA	14-02-13	24,14	21,30	
SILLA OFICINA	14-02-13	24,14	21,30	
SILLA OFICINA	14-02-13	24,14	21,30	
SILLA OFICINA	14-02-13	24,14	21,30	
SILLA OFICINA	14-02-13	24,14	21,30	
SILLA OFICINA	14-02-13	24,14	21,30	
SILLA OFICINA	14-02-13	24,14	21,30	
SILLA OFICINA	14-02-13	24,14	21,30	
SILLA OFICINA	14-02-13	24,14	21,30	
LED TD SYS K24LM2H	10-02-16	129,00	75,31	
LAVADORA DWD-MG1011	08-09-14	232,99	168,97	
FRIGORIFICO MY395	12-08-14	399,00	292,64	
MOBILIARIO	21-04-15	299,00	199,42	
FRIGORIFICO BEKO	14-03-18	240,39	81,22	
MOBILIARIO Y ENSERES 1	31-12-88	84.285,16	84.285,13	
COLCHONES 1	31-12-89	326,45	326,45	
ARCHIVADORES CONSOLA 1	30-04-90	240,40	240,40	
CAMARAS FOTOGRAFICAS	30-11-90	243,41	243,41	
30 SILLAS APILABLES CON ATRIL	31-01-90	1.815,84	1.815,84	
COPIADORA CANON NP-1520RIL	31-01-91	2.238,17	2.238,17	
ARMARIO 3P MOD.16 CEREZO 1	30-11-91	130,46	130,46	
FOTOCOP.PRIPORT VT-2150	31-01-92	5.297,32	5.297,32	
MICROONDAS	28-02-92	204,95	204,95	
ARMARIO COCINA	28-02-92	107,58	107,58	
MESA DE ORDENADOR WORKSTATION	30-04-94	76,03	76,03	
15 SILAS NEGRAS MOD.100 1	31-10-94	311,02	311,02	
15 ATRIL SILLA MOD.100 NEGRO	31-10-94	331,76	331,76	
12 SILLAS MOD.1006 APILABLE 1	31-10-94	414,70	414,70	
12 BARRAS BANCADA MOD.125 1	28-02-94	663,52	663,52	
1 BARRA BANCADA MOD.125 4 PLAZ1	28-02-94	48,38	48,38	
3 BARRAS BANCADA MOD.125 3 PLA1	28-02-94	82,94	82,94	
5 MESAS BANCADA MOD.125 NEGRO 1	28-02-94	103,67	103,67	
65 ASIENTOS BANCADA MOD.125 NE1	28-02-94	1.347,77	1.347,77	
27 SILLONES	28-02-94	653,15	653,15	
8 MODULOS	28-02-94	276,47	276,47	
8 MODULOS	28-02-94	304,11	304,11	
200 SILLAS MADERA HAYA C/BASTI1	28-02-94	2.833,77	2.833,77	
TRITURADOR MIXER 330	30-09-95	245,06	245,06	
PROYECTOR KINDERMAN G530 +FUND1	31-05-95	924,22	924,22	
1 BUCK CAJON + ARCHIVO COLGADO1	31-01-96	68,60	68,60	

Descripción	Fecha de Adquisición	Valor Contable	Amortizaciones, deterioros y otras partidas compensadoras	Cargas y Gravámenes que afecten al elemento
2 PAPALERIAS METALICAS	31-01-96	19,24	19,24	
1 ARMARIO + ESTANTERIAS	31-01-96	427,78	427,78	
2 MESAS 160 * 80 * 74	31-01-96	204,13	204,13	
2 MESAS 180 * 80 * 74	31-01-96	220,87	220,87	
2 ARMARIOS 74*92*40 CAJONES TE1	31-01-96	407,15	407,15	
3 BUCKS CAJONES COLGADOS	31-01-96	172,34	172,34	
1 ARMARIO 196*92*40	31-01-96	151,71	151,71	
2 SILLAS FIJAS BRAZOS AMAZON 1	31-01-96	94,82	94,82	
1 SILLON DIRECCION RESPALDO AL1	31-01-96	125,18	125,18	
2 MESAS ORDENADOR 70*50*74	31-01-96	139,43	139,43	
2 MESAS ORDENADOR 70*50*74	30-11-96	146,41	146,41	
2 MESAS + BANCADA 125 5 PLAZAS1	30-04-97	1.017,87	1.017,87	
60 SILLAS MADERA DE HAYA 1	30-04-97	1.045,76	1.045,76	
6 CENICEROS-PAPELERAS	30-04-97	125,49	125,49	
1 TV THOMPSAON 35" 85MX-69TX 1	31-10-97	828,55	828,55	
1 VIDEO MITSUBISHI HS-731 1	31-10-97	189,78	189,78	
1 CADENA AIWA NSX-AV66 MINI 3C1	31-10-97	338,96	338,96	
7 MESAS MELANINA 160x80x74	31-10-97	714,47	714,47	
1 ARMARIO BIMELAMINADA 196x92x1	31-10-97	184,61	184,61	
1 RETROPROYECTOR PORTATIL	30-06-98	536,70	536,70	
7 RETROPROYECTORES PORTATIL	30-06-98	3.756,94	3.756,94	
1 MESA ORDENADOR	30-11-00	35,76	35,76	
1 SILLON 282 B/REGUL.	30-11-00	174,29	174,29	
1 SILLON 282 B/REGUL.	30-11-00	174,29	174,29	
SILLA TURIA 34 MICROFIBRA	28-02-00	80,18	80,18	
SILLA TURIA 34 MICROFIBRA	28-02-00	80,18	80,18	
NEVERA	14-10-02	176,32	176,32	
ESTANTERIAS BIBLIOTECA	18-07-02	133,06	133,06	
ARMARIO 94x42x112 - USADO -	23-07-03	30,00	30,00	
ARMARIO 94x42x112 - USADO -	23-07-03	30,00	30,00	
ARMARIO 94x42x112 - USADO -	23-07-03	30,00	30,00	
ARMARIO 94x42x112 - USADO -	23-07-03	30,00	30,00	
ARMARIO 94x42x112 - USADO -	23-07-03	30,00	30,00	
ARMARIO 94x42x112 - USADO -	23-07-03	30,00	30,00	
ARMARIO 94x42x112 - USADO -	23-07-03	30,00	30,00	
ARMARIO 94x42x112 - USADO -	23-07-03	30,00	30,00	
ARMARIO 94x42x112 - USADO -	23-07-03	30,00	30,00	
ARMARIO 94x42x112 - USADO -	23-07-03	30,00	30,00	
ARMARIO 94x42x112 - USADO -	23-07-03	30,00	30,00	
MESA CON ALA 1,60 x 82 - USADA -	23-07-03	150,00	150,00	
MESA CON ALA 1,60 x 82 - USADA -	23-07-03	150,00	150,00	
MESA REUNIONES MARRON 1,42 - USADA -	23-07-03	251,00	251,00	
CAJONERA NEGRA CON RUEDAS - USADA -	23-07-03	36,00	36,00	
CAJONERA NEGRA CON RUEDAS - USADA -	23-07-03	36,00	36,00	
MOBILIARIO IKEA	06-09-13	246,44	203,33	
SILLA OFICINA	19-06-13	33,88	28,83	
SILLA OFICINA	19-06-13	33,88	28,83	
SILLA OFICINA	19-06-13	33,88	28,83	
SILLA OFICINA	19-06-13	33,88	28,83	
SILLA OFICINA	19-06-13	33,88	28,83	
SILLA OFICINA	19-06-13	33,88	28,83	

Descripción	Fecha de Adquisición	Valor Contable	Amortizaciones, deterioros y otras partidas compensadoras	Cargas y Gravámenes que afecten al elemento
SILLAS PLEGABLES	31-10-89	2.746,38	2.746,38	
OTRO MOBILIARIO	31-10-89	2.720,13	2.720,13	
OLLA	31-12-89	61,80	61,80	
ARMARIOS	31-03-90	324,55	324,55	
EQUIPAMIENTO GIMNASIO	28-02-91	1.202,02	1.202,02	
LAVABO DE PEDAL MOD. LP-11	31-01-92	485,59	485,59	
PUERTA 2 HOJAS METALICAS	31-01-92	1.059,46	1.059,46	
COLCHON + SOMIER	30-11-93	90,15	90,15	
30 SILLAS PLEGABLES MADERA	31-01-96	439,22	439,22	
1 CAJA FUERTE ARFE MOD.275 N\$3	28-02-99	697,17	697,17	
2 TELEFONOS ENMTEL	30-04-99	195,21	195,21	
SILLA 262 VENECIA ALTA	31-10-00	90,63	90,63	
SILLA 262 VENECIA ALTA	31-10-00	90,63	90,63	
1 MUEBLE TV 33"	30-11-01	84,11	84,11	
1 FRIGORIFICO NEWPOOL SI 13C	31-08-01	269,85	269,85	
FRIGORIFICO 45L	05-11-02	182,12	182,12	
NEVERA	19-07-02	272,60	272,60	
ARMARIO SERIE OFIMAT A-22	16-07-02	232,30	232,30	
ARMARIO SERIE OFIMAT A-32	16-07-02	266,37	266,37	
ARMARIO SERIE OFIMAT A-33	16-07-02	198,82	198,82	
MESA, SERIE OFIMAT, MOD. M-11	16-07-02	97,49	97,49	
MESA SERIE OFIMAT MOD M-15	16-07-02	158,82	158,82	
ANGULO SERIE OFIMAT MOD M-94	16-07-02	61,33	61,33	
BUCK SERIE OFIMAT MOD R-15	16-07-02	98,60	98,60	
ARMARIO SERIE OFIMAT MOD A-12	16-07-02	190,52	190,52	
SILLA INFORMATICA SERIE TIERNA A-229	16-07-02	79,40	79,40	
TABURETE RESPALDO FIJO A-229	16-07-02	132,45	132,45	
TABURETE RESPALDO FIJO A-229	16-07-02	132,45	132,45	
FRIGORIFICO	08-07-02	227,00	227,00	
BOMBA DOSIFICADORA METADONA NEW REPEATER PUI	31-10-02	6.300,00	6.300,00	
BOMBA DOSIFICADORA METADONA NEW REPETER PUM	23-09-05	7.326,00	7.326,00	
LAVADORA 500 RPM NORM FLE 45T	27-12-06	261,00	261,00	
CONGELADOR HORIZ PROF 428L NORM	27-12-06	406,00	406,00	
CONGELADOR HORIZ PROF 428L NORM	27-12-06	406,00	406,00	
MOBILIARIO VARIO IKEA	10-01-07	1.985,76	1.985,76	
1 PIZARRA DE 2,44 x 2,20	30-06-91	161,55	161,55	
2 PIZARRAS 2,44 x 1,20	30-06-91	296,18	296,18	
2 ESTANTERIAS 2,10x80x30 MELAN2	30-06-91	255,79	255,79	
40 PERCHAS DE PARED	30-06-91	94,24	94,24	
2 MESAS DESPACHO 1,60 x 75 2	30-06-91	323,10	323,10	
2 ARCHIVADORES 92x55x75 0-BC552	30-06-91	646,21	646,21	
2 SILLONES CON RUEDAS TAPIZADO2	30-06-91	226,17	226,17	
4 SILLAS (JUEGO SILLONES)	30-06-91	137,32	137,32	
2 ESTANTERIAS	30-06-91	296,18	296,18	
2 PERCHEROS DE PIES	30-06-91	119,82	119,82	
2 SILLAS TAPIZADAS	30-06-91	68,66	68,66	
4 PIZARRAS 2,44x1,20	30-06-91	646,21	646,21	
4 ESTANTERIAS 2,10x80x30 MELAN4	30-06-91	511,58	511,58	
1 ARMARIO PLATOS	30-06-91	471,19	471,19	
1 MICROONDAS SAMSUNG 290 D	30-09-91	119,60	119,60	
2 CAFETERAS SOLAC C-146	31-10-91	46,88	46,88	

Descripción	Fecha de Adquisición	Valor Contable	Amortizaciones, deterioros y otras partidas compensadoras	Cargas y Gravámenes que afecen al elemento
ORD LENOVO TCENT S510 I5-6400	08-09-17	658,24	658,24	
PORTATIL ASUS R510VX DM534 I7	25-09-17	1.067,83	1.067,83	
ORD LENOVO TCENT S510 I5-6400	26-09-17	658,24	658,24	
ORD LENOVO TCENT S510 I5-6400	26-09-17	658,24	658,24	
MONITOR SAMSUNG 22" FULL HD S22F352	26-09-17	124,10	124,10	
MONITOR SAMSUNG 22" FULL HD S22F352	26-09-17	124,10	124,10	
ESCANER BROTHER ADS2400N	20-10-17	402,93	402,93	
ORD DELL OPTIPLEX 3040 SFF I3	09-10-17	534,82	534,82	
SERVIDOR HPE MICROSERVER GEN10	20-10-17	491,26	491,26	
PORTATIL HP 14 I5	04-03-19	845,79	465,42	
PORTATIL HP 250 G2 I2 3110	04-04-14	496,10	496,10	
PROYECTOR OPTOMA W300	19-11-14	479,00	479,00	
PROYECTOR OPTOMA W300	19-11-14	479,00	479,00	
MAC 2.6 / 8 Gb / 1 Tb	06-02-15	817,00	817,00	
ORD HP 250 G3-I3-400SU	06-02-15	526,35	526,35	
MONITOR PHILIPS 246 V5	06-02-15	171,70	171,70	
PROYECTOR OPTOMA W310	17-06-15	498,52	498,52	
IMPRESORA BROTHER HL-L2360DN	10-09-15	154,88	154,88	
ORDENADOR LENOVO TCENTRE I5-4460S	13-01-16	869,72	869,72	
ESCANER BROTHER ADS2400N	14-11-16	402,93	402,93	
PORTATIL HP 250 I5	11-12-18	830,06	498,03	
HP MICROSERVER GEN10	19-12-19	706,64	282,66	
PORTATIL LENOVO V15	09-03-21	711,35	107,19	
ORDENADOR LENOVO E73 + MONITOR ASUS	23-09-14	578,36	578,36	
ORDENADOR LENOVO E73 + MONITOR ASUS	23-09-14	578,37	578,37	
ORDENADOR LENOVO E73 + MONITOR ASUS	23-09-14	578,37	578,37	
ORD LENOVO TCENTRE E73	28-07-15	471,90	471,90	
ORD LENOVO TCENTRE E73	28-07-15	471,90	471,90	
ORD LENOVO TCENTRE E73	28-07-15	471,90	471,90	
ORD LENOVO TCENTRE E73	28-07-15	471,90	471,90	
MONITOR PHILIPS 20M37A	28-07-15	105,27	105,27	
MONITOR PHILIPS 20M37A	28-07-15	105,27	105,27	
MONITOR PHILIPS 20M37A	28-07-15	105,27	105,27	
MONITOR PHILIPS 20M37A	28-07-15	105,27	105,27	
HP COMPAQ 6005 PRO PC SFF AMD	23-03-16	99,00	99,00	
HP COMPAQ 6005 PRO PC SFF AMD	23-03-16	99,00	99,00	
HP COMPAQ 6005 PRO PC SFF AMD	23-03-16	99,00	99,00	
HP COMPAQ 6005 PRO PC SFF AMD	23-03-16	99,00	99,00	
HP COMPAQ 6005 PRO PC SFF AMD	23-03-16	99,00	99,00	
HP COMPAQ 6005 PRO PC SFF AMD	23-03-16	99,00	99,00	
HP COMPAQ 6005 PRO PC SFF AMD	23-03-16	99,00	99,00	
HP COMPAQ 6005 PRO PC SFF AMD	23-03-16	99,00	99,00	
PORTATILHP AMD	08-11-16	274,67	274,67	
ORDENADOR ASUS I5-6400	22-07-16	525,74	525,74	
ORDENADOR ASUS I5-6400	22-07-16	525,74	525,74	
ORDENADOR ASUS I5-6400	22-07-16	525,74	525,74	
ORDENADOR ASUS I5-6400	22-07-16	525,74	525,74	
ORDENADOR ASUS I5-6400	22-07-16	525,74	525,74	
ORDENADOR ASUS I5-6400	22-07-16	525,74	525,74	
ORDENADOR ASUS I5-6400	22-07-16	525,74	525,74	
ORDENADOR ASUS I5-6400	22-07-16	525,74	525,74	

Descripción	Fecha de Adquisición	Valor Contable	Amortizaciones, deterioros y otras partidas compensadoras	Cargas y Gravámenes que afectan al elemento
ORDENADOR HP 400 G5	03-09-18	857,89	557,99	
ORDENADOR HP 400 G5	03-09-18	857,89	557,99	
ORDENADOR HP 400 G5	03-09-18	857,89	557,99	
ORDENADOR HP 400 G5	03-09-18	857,89	557,99	
ORDENADOR HP 400 G5	03-09-18	857,89	557,99	
ORDENADOR HP 400 G5	03-09-18	857,89	557,99	
ORDENADOR HP 400 G5	03-09-18	857,89	557,99	
ORDENADOR HP 400 G5	03-09-18	857,89	557,99	
ORDENADOR HP 400 G5	03-09-18	857,89	557,99	
PRINTER BQ WITBOX 2 3D	03-09-18	1.409,99	917,08	
MONITOR HP PRODISPLAY	03-09-18	146,41	119,03	
MONITOR HP PRODISPLAY	03-09-18	146,41	119,03	
MONITOR HP PRODISPLAY	03-09-18	146,41	119,03	
MONITOR HP PRODISPLAY	03-09-18	146,41	119,03	
MONITOR HP PRODISPLAY	03-09-18	146,41	119,03	
MONITOR HP PRODISPLAY	03-09-18	146,41	119,03	
MONITOR HP PRODISPLAY	03-09-18	146,41	119,03	
MONITOR HP PRODISPLAY	03-09-18	146,41	119,03	
MONITOR HP PRODISPLAY	03-09-18	146,41	119,03	
MONITOR HP PRODISPLAY	03-09-18	146,41	119,03	
MONITOR HP PRODISPLAY	03-09-18	146,41	119,03	
MONITOR HP PRODISPLAY	03-09-18	146,41	119,03	
MONITOR HP PRODISPLAY	03-09-18	146,41	119,03	
MONITOR HP PRODISPLAY	03-09-18	146,41	119,03	
MONITOR HP PRODISPLAY	03-09-18	146,41	119,03	
MONITOR HP PRODISPLAY	03-09-18	146,41	119,03	
MONITOR HP PRODISPLAY	03-09-18	146,41	119,03	
DISCO HP COMPAQ 800 ELITE	16-02-18	119,00	119,00	
HP COMPAQ 6000 PRO	16-02-18	119,00	119,00	
HP COMPAQ 6000 PRO	16-02-18	119,00	119,00	
HP COMPAQ 6000 PRO	16-02-18	119,00	119,00	
HP COMPAQ 6000 PRO	16-02-18	119,00	119,00	
HP COMPAQ 6000 PRO	16-02-18	119,00	119,00	
HP COMPAQ 6000 PRO	16-02-18	119,00	119,00	
ORD HP 400 G5 SFF I5-8500	02-09-19	845,79	380,84	
ORD HP 400 G5 SFF I5-8500	02-09-19	845,79	380,84	
ORD HP 400 G5 SFF I5-8500	02-09-19	845,79	380,84	
ORD HP 400 G5 SFF I5-8500	02-09-19	845,79	380,84	
ORD HP 400 G5 SFF I5-8500	02-09-19	845,79	380,84	
ORD HP 400 G5 SFF I5-8500	02-09-19	845,79	380,84	
ORD HP 400 G5 SFF I5-8500	02-09-19	845,79	380,84	
ORD HP 400 G5 SFF I5-8500	02-09-19	845,79	380,84	
ORD HP 400 G5 SFF I5-8500	02-09-19	845,79	380,84	
ORD HP 400 G5 SFF I5-8500	02-09-19	845,79	380,84	
ORD HP 400 G5 SFF I5-8500	02-09-19	845,79	380,84	
ORD HP 400 G5 SFF I5-8500	02-09-19	845,79	380,84	
ORD HP 400 G5 SFF I5-8500	02-09-19	845,79	380,84	
ORD HP 400 G5 SFF I5-8500	02-09-19	845,79	380,84	
ORD HP 400 G5 SFF I5-8500	02-09-19	845,79	380,84	
MONITOR HP PRODISPLAY P223 21.5	02-09-19	146,41	65,92	

Descripción	Fecha de Adquisición	Valor Contable	Amortizaciones, deterioros y otras partidas compensadoras	Cargas y Gravámenes que afecten al elemento
MONITOR HP PRODISPLAY P223 21.5	02-09-19	146,41	65,92	
MONITOR HP PRODISPLAY P223 21.5	02-09-19	146,41	65,92	
MONITOR HP PRODISPLAY P223 21.5	02-09-19	146,41	65,92	
MONITOR HP PRODISPLAY P223 21.5	02-09-19	146,41	65,92	
MONITOR HP PRODISPLAY P223 21.5	02-09-19	146,41	65,92	
MONITOR HP PRODISPLAY P223 21.5	02-09-19	146,41	65,92	
MONITOR HP PRODISPLAY P223 21.5	02-09-19	146,41	65,92	
MONITOR HP PRODISPLAY P223 21.5	02-09-19	146,41	65,92	
MONITOR HP PRODISPLAY P223 21.5	02-09-19	146,41	65,92	
MONITOR HP PRODISPLAY P223 21.5	02-09-19	146,41	65,92	
MONITOR HP PRODISPLAY P223 21.5	02-09-19	146,41	65,92	
MONITOR HP PRODISPLAY P223 21.5	02-09-19	146,41	65,92	
MONITOR HP PRODISPLAY P223 21.5	02-09-19	146,41	65,92	
MONITOR HP PRODISPLAY P223 21.5	02-09-19	146,41	65,92	
PROYECTOR OPTOMA W334E	18-09-19	448,91	202,13	
BROTHER MFCL2750DW	27-11-19	312,70	130,38	
Impresora Brother HLL5100DN	28-01-20	265,60	127,18	
HPE MICROSVR GEN10 G5420	06-10-20	1.362,58	397,58	
SERVIDOR HP PROLIANT ML110G6	20-02-12	743,40	743,40	
IMPRESORA XEROX 3320	08-04-15	284,99	284,99	
IMPRESORA HP Nº SERIE: 7CE729P1D6	18-06-18	544,50	381,60	
P300 HDD INTERNO SATA	18-06-18	87,73	76,85	
P300 HDD INTERNO SATA 2 TB	18-06-18	87,72	76,85	
IMPRESORA HP Nº SERIE: 7CE724P1LA	10-05-18	544,50	390,55	
P300 HDD INTERNO	10-05-18	87,72	78,65	
P300 HDD INTERNO	10-05-18	87,73	78,65	
BROTHER MFC-L5750DW	27-11-19	471,85	196,73	
ORDENADOR LENOVO THINK EDGE 72 SSF	09-01-14	470,69	470,69	
ORDENADOR LENOVO THINK EDGE 72 SSF	09-01-14	470,69	470,69	
MULTIFUNCION BROTHER MFC7460DN	09-01-14	261,36	261,36	
ORDENADOR NEAT N-386 25 Mhz 1	31-12-91	1.211,64	1.211,64	
IMPRESORA HEWLETT DESKJET 500 1	31-03-92	359,95	359,95	
ACUMULADOR ORDENADOR	28-02-93	815,57	815,56	
S.A.I. B.BOARD PICO	31-03-94	677,34	677,34	
2 IMP.DESKJET 510	28-02-94	580,58	580,58	
2 HP VECTRA 486/25 VL	28-02-94	2.459,16	2.459,15	
1 VENTRA 486SX2 + DESKJET 520	28-02-95	1.502,53	1.502,53	
2 486DX2/66 + MONITOR + RATON	28-02-95	2.341,81	2.341,81	
1 DESKJET 560 C	28-02-95	481,05	481,05	
1 ORD.5/166 32MB. 2GB	30-06-96	1.489,86	1.489,86	
1 ORD.5/133 16MB. 1GB	30-06-96	1.303,72	1.303,72	
2 ORD.5/100 16MB. 1GB	30-06-96	1.933,96	1.933,96	
1 H.P. DESKJET 660	30-06-96	308,50	308,50	
4 FILTRO 14"	30-06-96	167,32	167,32	
1 IMPRESORA EPSON LQ 570	30-06-96	331,85	331,85	
1 MODEM 28800 ROBOTICS EXTERNO	30-06-96	250,98	250,98	
INSTALACION RED INFORMATICA	31-01-97	3.331,45	3.331,45	
4 TARJETAS RED PSI	28-02-97	460,13	460,13	
6 TARJETAS RED ISA	28-02-97	271,90	271,90	
2 HD 1,2 GB	28-02-97	355,56	355,56	
4 MODULOS 8Mb NO EDO	28-02-97	181,27	181,27	

Descripción	Fecha de Adquisición	Valor Contable	Amortizaciones, deterioros y otras partidas compensadoras	Cargas y Gravámenes que afecten al elemento
2 MODULOS SIMM 8Mb EDO	28-02-97	90,63	90,63	
1 DISCO MAGNETO-OPTICO	28-02-97	188,24	188,24	
5 DISCO MAGNETO-OPTICO	28-02-97	104,58	104,58	
1 HP DESKJET 690C	28-02-97	276,08	276,08	
1 P133 1,6 Gb 16 Mb CD16X	31-07-97	787,21	787,21	
1 HP DESKJET 690C	31-07-97	254,47	254,47	
2 SIMM 16 Mb 72C	31-07-97	160,35	160,35	
1 SIMM 8 Mb 72C NO EDO	31-07-97	39,07	39,07	
1 SIMM 4 Mb 72C NO EDO	31-07-97	18,03	18,03	
2 TARJETAS DE RED	31-07-97	48,08	48,08	
1 MMX 166 16MB 1,6 GB 14" SVGA	31-10-97	679,74	679,74	
5 MMX 166 16MB 1,6 GB 14" SVGA	31-10-97	3.398,72	3.398,72	
6 TARJETAS RED ISA	31-10-97	167,32	167,32	
1 SCANNER HP 5S	31-10-97	233,55	233,55	
1 HP LASER 6L	31-10-97	414,82	414,82	
1 ORD. P.II 300 Mhz	30-06-98	1.118,96	1.118,96	
2 HP DESKJET 670C	28-02-98	397,39	397,39	
2 SIMM 16 Mb	28-02-98	76,69	76,69	
2 DISCO ZIP IOMEGA	28-02-98	27,65	27,65	
6 MODEM FAX PCMCIA 33600	31-07-98	606,54	606,54	
2 TARJETAS DE RED PCMCIA	31-07-98	204,97	204,97	
1 DISCO DURO 2Gb	28-02-98	156,86	156,86	
1 COMPAQ ARMADA PORTATIL	31-05-98	1.773,91	1.773,91	
1 COMPAQ ARMADA PORTATIL	31-05-98	1.773,91	1.773,91	
1 COMPAQ ARMADA PORTATIL	31-05-98	1.773,91	1.773,91	
1 COMPAQ ARMADA PORTATIL	31-05-98	1.773,91	1.773,91	
1 COMPAQ ARMADA PORTATIL	31-05-98	1.773,91	1.773,91	
1 COMPAQ ARMADA PORTATIL	31-05-98	1.773,91	1.773,91	
1 MONITOR SAMSUNG 15"	30-06-99	170,81	170,81	
2 TARJETAS RED + CABLES	30-06-99	76,69	76,69	
3 MONITORES 15"	31-07-99	366,02	366,02	
3 RATONES	31-07-99	31,37	31,37	
5 TARJETAS RED PCI	31-07-99	122,01	122,01	
1 MODEMFAX 56000	30-09-99	80,18	80,18	
MONITOR SAMSUNG 15"	31-10-00	191,72	191,72	
HUB 8 PUERTOS	30-11-00	66,23	66,23	
K6 64Mb 10Gb VGA8Mb 3COM	30-11-00	864,50	864,50	
PIII 850 128 Mb 20 Gb VGA8Mb 3	30-11-00	1.111,99	1.111,99	
MODEM FAX EXTERNO 56000	30-11-00	73,20	73,20	
PIII 800 17Gb DVD 12X CDRW 8X	31-10-00	2.000,89	2.000,89	
MONITOR SAMSUNG 15"	28-02-00	170,81	170,81	
K6 II 500 64 RAM CD 52X	31-08-00	752,95	752,95	
HUB 8 PUERTOS	31-08-00	66,23	66,23	
MONITOR SAMSUNG 15"	28-02-00	170,81	170,81	
MONITOR SAMSUNG 15"	28-02-00	170,81	170,81	
HUB 10/100	05-04-02	65,01	65,01	
IMPRESORA HP DESKJET 960	05-04-02	194,30	194,30	
VIDEOCAMARA ANALOGICA 8 mm	23-04-02	505,00	505,00	
ORDENADOR P4 1.7 20 GB 256	07-02-02	889,72	889,72	
SCANNER HP 2200	07-02-02	95,70	95,70	
ORDENADOR P4 DISCOS 80 GB	03-02-04	817,80	817,80	

Descripción	Fecha de Adquisición	Valor Contable	Amortizaciones, deterioros y otras partidas compensadoras	Cargas y Gravámenes que afecten al elemento
ORDENADOR PUENTIUM 2,90	24-07-13	352,11	352,11	
MONITOR 19" ASUS	24-07-13	91,96	91,96	
MONITOR 19" ASUS	24-07-13	91,96	91,96	
MONITOR 19" ASUS	24-07-13	91,96	91,96	
MONITOR 19" ASUS	24-07-13	91,96	91,96	
MONITOR 19" ASUS	24-07-13	91,96	91,96	
MONITOR 19" ASUS	24-07-13	91,96	91,96	
MONITOR 19" ASUS	24-07-13	91,96	91,96	
MONITOR 19" ASUS	24-07-13	91,96	91,96	
MONITOR 19" ASUS	24-07-13	91,96	91,96	
MONITOR 19" ASUS	24-07-13	91,96	91,96	
MONITOR 19" ASUS	24-07-13	91,96	91,96	
MONITOR 19" ASUS	24-07-13	91,96	91,96	
MONITOR 19" ASUS	24-07-13	91,96	91,96	
MONITOR 19" ASUS	24-07-13	91,96	91,96	
MONITOR 19" ASUS	24-07-13	91,96	91,96	
MONITOR 19" ASUS	24-07-13	91,96	91,96	
MONITOR 19" ASUS	24-07-13	91,96	91,96	
MONITOR 19" ASUS	24-07-13	91,96	91,96	
MONITOR 19" ASUS	24-07-13	91,96	91,96	
MONITOR 19" ASUS	24-07-13	91,96	91,96	
MONITOR 19" ASUS	24-07-13	91,96	91,96	
IMPRESORA BROTHER HL 2250 DN	24-07-13	151,25	151,25	
OREDADOR ACER VE430 PDC-2030	26-09-13	325,49	325,49	
OREDADOR ACER VE430 PDC-2030	26-09-13	325,49	325,49	
OREDADOR ACER VE430 PDC-2030	26-09-13	325,49	325,49	
OREDADOR ACER VE430 PDC-2030	26-09-13	325,49	325,49	
OREDADOR ACER VE430 PDC-2030	26-09-13	325,49	325,49	
OREDADOR ACER VE430 PDC-2030	26-09-13	325,49	325,49	
OREDADOR ACER VE430 PDC-2030	26-09-13	325,49	325,49	
OREDADOR ACER VE430 PDC-2030	26-09-13	325,49	325,49	
OREDADOR ACER VE430 PDC-2030	26-09-13	325,49	325,49	
CD 48 X	31-01-00	52,29	52,29	
PC 486 USADO	30-04-00	84,14	84,14	
1 CD 52X	30-04-00	50,89	50,89	
1 CD 52X	30-04-00	50,89	50,89	
TARJETA RED PCMCIA	30-04-00	66,23	66,23	
ZIP INTERNO IDE	30-04-00	85,75	85,75	
COMPAQ EVO D310	31-07-03	1.047,00	1.047,00	
MONITOR 19" HP P930	31-07-03	479,00	479,00	
INKJET PRINTER HP CP 1700 C8108A	15-01-03	535,92	535,92	
ORDENADOR P4 3,4 80 GB	26-04-05	603,20	603,20	
HP LASERJET COLOR 3600 DN	22-09-06	737,08	737,08	
SAI MGE PULSAR ELIPSE 600 USBS ASR	11-09-06	119,36	119,36	
ROUTER LINKSYS 54 SPEED BOOSTER	11-09-06	99,30	99,30	
SERVIDOR HP ML10V2 E3	05-08-16	768,35	768,35	
1 PC 486 DATA GENERAL -USADO-	30-11-96	601,01	601,01	
EQUIPOS INF. USADOS	31-01-98	3.486,36	3.486,36	

ELEMENTOS DE TRANSPORTE		166.622,33 €	125.420,68 €	
VEHICULO M-2788-VL	01-01-03	9.000,00	9.000,00	

Descripción	Fecha de Adquisición	Valor Contable	Amortizaciones, deterioros y otras partidas compensadoras	Cargas y Gravámenes que afecten al elemento
F.TRANSIT FT120 M-8995-YK	30-11-99	17.423,34	17.423,34	
CITROEN SAXO 1.5 D SX 8388-CFG	27-02-03	9.205,76	9.205,76	
FORD FUSION PLUS 1.6D 6409-DPV	16-09-05	15.150,00	15.150,00	
FIAT PUNTO 1.2 DYN 5P 4139-DRC	20-09-05	10.619,76	10.619,76	
KIA PICANTO - 6549 FLZ	02-03-07	9.000,00	9.000,00	
DACIA LOGAN - 9290 FXR	15-11-07	7.429,47	7.429,47	
FURGONETA FROD TRANSIT 280 S 0734-CBS	30-10-02	17.500,00	17.500,00	
FORD TRANSIT KOMBI FT300 M - 7133 FMD	12-03-07	20.923,01	20.923,01	
FIAT DUCATO 5188-LSD	29-11-21	27.200,00	369,62	
FORD TRANSIT 2808-JYP	15-01-20	7.700,00	3.814,15	
RENAULT MASTER 4519 JKP	06-02-20	7.650,00	3.789,37	
FORD FOCUS 4137 BNL	24-06-20	100,00	48,75	
RENAULT MASTER 7093 GKN	24-06-20	500,00	243,73	
MERCEDES BENZ 8396 DTV	24-06-20	250,00	121,87	
VEHICULO 8554 CDK	07-10-20	750,00	280,11	
DACIA DOKKER 9935 LPX	17-06-21	6.220,99	501,76	

INVERSIONES FINANCIERAS LP EMPRESAS GRUPO		3.000,00	0,00	0,00
--	--	-----------------	-------------	-------------

INVERSIONES EN EMPRESAS DEL GRUPO				
INVOPAL SLU		3.000,00		

INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO		4.498.571,17	0,00	0,00
--	--	---------------------	-------------	-------------

FIANZAS A LARGO PLAZO				
FIANZAS A LARGO PLAZO		9.496,04	0,00	0,00

INVERSIONES EN INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO				
Santander MULTIACTIVO SISTEMATICO		1.418.166,43		
Santander GESTION GLOBAL EQUILIBRADO		1.254.319,20		
Santander RENTA FIJA FLEXIBLE		1.191.796,77		
Fondo PRUDENT CAPITAL A1		168.522,48		
Fondo MULTI ASSER GLB POOR		111.049,18		
Fondo ROBECO ALL STRAT EUR BNDS		195.112,25		
Fondo AMUNDI FUNDS MULTI AS "A"		150.108,82		

USUARIOS Y OTROS DEUDORES DE LA ACTIVIDAD PROPIA		6.089.559,40		
USUARIOS DEUDORES		8.147,94		
CAM -D.G.de la Familia y el Menor		38.610,00		
MADRID SALUD -Ctro.At.Básica Sociosanit.		1.124.166,60		
MADRID SALUD- Plazas C.T.Patología Dual-		208.009,65		
MADRID SALUD- Plazas Apoyo Reinserción"		870.535,79		
MADRID SALUD- Centro de día Jóvenes		186.054,06		
CAM - Agencia Antidroga - CLINICA 40+20		612.905,66		
CAM - Agencia Antidroga - CLINICA 20+20		793.073,70		

Descripción	Fecha de Adquisición	Valor Contable	Amortizaciones, deterioros y otras partidas compensadoras	Cargas y Gravámenes que afecten al elemento
CAM - Agencia Antidroga - CAID NORTE		1.170.499,96		
CAM - Servicio Móvil - UTE		555.208,36		
Instituciones Penitenciarias VALDEMORO		646,05		
CAM - ARRM -		81.250,00		
CAM - Centro de Día de Menores		410.041,63		
DONATIVOS PTES. DE RECIBIR		30.410,00		

DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS A COBRAR		1.349.400,31	0,00	0,00
--	--	---------------------	-------------	-------------

DEUDORES VARIOS				
DEUDORES VARIOS		11.274,67		

H.P. DEUDORA				
Ministerio ASUNTOS SOCIALES - 0.52 IRPF		91.401,69		
CAM - Subvencion D.G. FAMILIA		20.496,42		
INEM - Subv. C.MANCHA FIP		1.078.684,65		
CAM - Cons. EDUCACION Y EMPLEO		57.760,27		
Ministerio ECONOMIA Y HACIENDA		1.611,81		
PROYECTO INSOLA (FONDO SOCIAL EUROPEO)		88.170,80		

INVERSIONES FINANCIERAS A C.P.		519.985,08	0,00	0,00
---------------------------------------	--	-------------------	-------------	-------------

OTROS ACTIVOS FINANCIEROS				
NOTA GAR.CESTA ESPAÑOLA II S1064		100.000,00		
FONDOS SANTANDER HORIZONTE		302.801,14		
FIANZA MADRID SALUD		109.850,94		
Fianza CAM -Apoyo Post Adoptivo-		1.357,20		
CUENTA CES CON UTE		5.975,80		

PERIODIFICACIONES		7.251,99	0,00	0,00
--------------------------	--	-----------------	-------------	-------------

GASTOS ANTICIPADOS		7.251,99		
--------------------	--	----------	--	--

EFFECTIVO Y OTROS ACTIVOS LÍQUIDOS		3.531.177,01	0,00	0,00
---	--	---------------------	-------------	-------------

CAJA		4.233,06		
BANCOS		3.526.943,95		

Descripción	Fecha de Adquisición	Valor Contable	Amortizaciones, deterioros y otras partidas compensadoras	Cargas y Gravámenes que afecten al elemento
-------------	----------------------	----------------	---	---

COMPROMISOS POR CONTRATOS Y CONVENIOS		5.468.518,20	0,00	0,00
CAM -D.G.de la Familia y el Menor		37.388,00		
MADRID SALUD -Ctro.At.Básica Sociosanit.		1.088.118,76		
MADRID SALUD- Plazas C.T.Patología Dual-		185.954,64		
MADRID SALUD- Plazas Apoyo Reinserción		842.005,96		
MADRID SALUD- Centro de día Jóvenes		171.826,88		
CAM - Agencia Antidroga - CLINICA 40 +20		449.114,61		
CAM - Agencia Antidroga - CLINICA 20 +20		697.859,37		
CAM - Agencia Antidroga - CAID NORTE		1.072.958,33		
CAM - Servicio Móvil - UTE		469.791,69		
CAM - ARRFMI -		75.000,00		
CAM - Centro de Día de Menores		378.499,96		

PASIVO CORRIENTE		310.293,39	0,00	0,00
-------------------------	--	-------------------	-------------	-------------

ACREEDORES COMERCIALES Y OTRAS				
DEUDAS POR T CREDITO		2.616,04		
ACREEDORES Y PROVEEDORES		87.010,01		
PERSONAL		814,14		
HACIENDA PÚBLICA		94.458,69		
SEGURIDAD SOCIAL		125.394,51		

28. PERIODO MEDIO DE PAGO A PROVEEDORES

Las entidades tienen la obligación de recoger en la memoria de sus cuentas anuales la información prevista en la disposición adicional tercera de la Ley 15/2010, de 5 de julio, de modificación de la Ley 3/2004, de 29 de diciembre, por la que se establecen medidas de lucha contra la morosidad en las operaciones comerciales.

La Resolución de 29 de enero de 2016 del ICAC sistematiza la información a incluir, y determina que en las primeras cuentas anuales que se formulen aplicando esta resolución no será obligatoria la presentación de cifras comparativas.

Aplazamientos de pagos a proveedores comerciales	Ejercicio 2021	Ejercicio 2010
	Días	Días
Periodo medio de pago a proveedores	11,06	14,56

Pagos realizados en el ejercicio	Importe	Importe
Total pagos realizados	2.254.586,42 €	2.380.267,47 €
Total Pagos pendientes	87.010,01 €	51.767,04 €
TOTAL	2.341.596,43 €	2.432.034,51 €

29. ANEXO 1. MEMORIA ECONOMICA EXIGIDA POR LA LEY 49/2002

A. Enumeración de las actividades realizadas por la Fundación durante el ejercicio

1. ACTIVIDAD 1 Acogida Martín de los Heros:

- **PROGRAMA DE ATENCIÓN AMBULATORIA PARA ADULTOS**

El Objeto del Programa es la atención a jóvenes / adultos con conductas adictivas y/u otros problemas psicológicos, que tienen apoyo social / familiar y/o competencias personales – sociales conservadas para desarrollar un tratamiento en régimen Ambulatorio. El Programa presta los servicios de: Información; Valoración, Diagnóstico y emisión de propuesta de tratamiento; Desarrollo de diferentes tratamientos ajustados a las necesidades de cada paciente a través de diferentes actuaciones de evaluación tratamiento y seguimiento médicas, psiquiátricas, psicológicas, sociales y ocupacionales.

- **PROGRAMA DE PREVENCIÓN PARA ADOLESCENTES Y FAMILIAS “SOPORTE”**

El Objeto del programa es la atención a: Adolescentes con problemas de conductos y / o uso – abuso de sustancias; Familias de adolescentes con necesidad de asesoramiento y apoyo en intervención educativa

La intervención con los adolescentes y sus familias pretende favorecer la maduración de los adolescentes con conductas inadecuadas, a la vez que ayudar a las familias a generar unos estilos educativos y relacionales que faciliten el desarrollo de sus hijos.

Tiene como objetivo general: Aumentar los factores de protección de los adolescentes para eliminar, reducir o evitar la aparición de conductas disruptivas y sus problemas asociados y disminuir los factores de riesgo que favorecen la aparición de estas.

Como objetivos específicos para las familias: Desarrollar un patrón educativo que facilite la maduración del hijo/a; Mejorar el estilo de comunicación y convivencia dentro de la familia; Consolidar la estructura familiar basada en la autonomía, responsabilidad y hábitos saludables

El Programa presta los servicios de: Información; Valoración, Diagnóstico y emisión de propuesta de Intervención; Desarrollo de diferentes programas de prevención indicada y selectiva, así como de tratamiento; Escuela de padres

- **SERVICIO DE APOYO POST ADOPTIVO A LAS FAMILIAS DE LA COMUNIDAD DE MADRID Y MEDIACIÓN EN LA BÚSQUEDA DE ORIGENES**

Servicio contratado a través de concurso público con la consejería de Políticas Sociales y familia

El objeto del servicio es: Ofrecer mediación, orientación y tratamiento psicológico a las familias adoptivas de la Comunidad de Madrid que experimenten alguna dificultad en el proceso de incorporación e integración del menor adoptado a la vida familiar, o que demanden una atención especializada en el ámbito de la adopción en algún momento posterior, incluyendo la mediación necesaria en el caso de búsqueda de orígenes por parte de personas adoptadas.

Los objetivos son: Asesorar a las familias en el periodo de adaptación inicial de sus nuevos hijos o en posteriores momentos de dificultad; Ofrecer a las familias adoptivas la posibilidad de recabar la orientación de profesionales especializados que les permitan contrastar objetivamente su situación; Ofrecer un recurso especializado de intervención psicológica familiar en situaciones de dificultad o crisis atribuibles a la condición adoptiva de sus hijos menores; Ofrecer la posibilidad de acompañamiento especializado y mediación en el proceso de conocimiento de los orígenes biológicos a las personas adoptadas

- **SERVICIO DE INSERCIÓN SOCIOLABORAL (INSOLA)**

Servicio cofinanciado por el Fondo Social Europeo con el Objeto favorecer la inserción socio laboral de población dependiente desfavorecida

Objetivos del servicio: Mejorar la empleabilidad de los pacientes a través de mejora de estado físico, psíquico, desarrollo de competencias, habilidades..., Prevenir la pérdida de empleo o abandono formativo, Fomentar la búsqueda activa de Empleo, Facilitar la incorporación del paciente al mercado laboral / formativo, Fomentar el mantenimiento del empleo y resolución de problemas

El servicio desarrolla las siguientes prestaciones: Evaluación de las competencias y necesidades de los usuarios, Asesoramiento individual y Grupal, Talleres de desarrollo de competencias personales – sociales para la vida activa, Talleres de auto cuidado personal (Educación en salud, prevención de recaídas...), Taller específico en estrategias y herramientas para la búsqueda activa de Empleo, Seguimiento y acompañamiento en la búsqueda Activa de Empleo, Seguimiento y Acompañamiento en la incorporación al mundo laboral / formativo y mantenimiento del empleo

- **CENTRO DE DÍA TEREPEÚTICO PARA ADOLESCENTES Y JÓVENES CON ADICCIONES**

Contrato de Gestión con el Instituto de Adicciones de Madrid Salud.

El objeto del Servicio es: Desarrollar una intervención integral y eficaz para jóvenes y adolescentes de 16 a 24 años con problemas de adicción, trastorno por juego y/o uso inadecuado de las nuevas tecnologías y que estando en los Centros de Atención a las Adicciones de la red del Instituto de Adicciones de Madrid Salud, por sus características

personales, socio familiares y afectación de la adicción, requieren una intervención terapéutica de mayor contención e intensidad que la proporcionada en los CAD

Los objetivos generales que persigue este servicio son: Realizar un seguimiento e intervención terapéutica intensiva que proporcione a la persona una mayor conciencia del problema de adicción, y la necesaria contención para realizar los cambios que requiere su rehabilitación, Detectar precozmente los síntomas que influyan en la evolución de un cuadro de patología dual, de forma que se pueda intervenir ágilmente y evitar el desarrollo de descompensaciones mentales graves a esta edad que puedan requerir ingresos psiquiátricos, Promocionar un estilo de vida más sano

Los objetivos específicos son los siguientes: Adaptar la Intervención educativa y terapéutica, a las características psicoevolutivas de esta etapa de edad (trabajar desde sus intereses y fortalezas), Desarrollar factores de protección, determinantes para la afirmación de la identidad de estas personas (autoestima, autoconocimiento, presión de grupo, gestión de conflictos). Y conseguir una adecuada gestión de impulsos y emociones a través del autocontrol, la autonomía personal, y la comunicación, Lograr la abstinencia en el caso de las adicciones a sustancias y al juego, y, en el caso de uso inadecuado de tecnologías, establecer límites sanos de su utilización, Posibilitar el inicio o la continuidad de estudios básicos, académicos o de formación reglados y/o la incorporación al mundo laboral, Establecer pautas para una ocupación racional del tiempo libre, Mejorar la funcionalidad familiar y su implicación en el tratamiento de adolescentes y jóvenes, Llevar a cabo un programa personalizado de deshabitación con cada paciente, Posibilitar la adquisición de hábitos saludables y de autocuidado, Establecer pautas adecuadas de relación con profesionales y pacientes del recurso

Las Prestaciones que se desarrollan en el servicio son: Valoración inicial, Valoración y Tratamiento Psiquiátrico, Tratamiento Psicológico, Tratamiento ocupacional y Tratamiento Psicosocial.

2. ACTIVIDAD 2. Comunidad Terapéutica de Ugena

En la Actualidad es Centro de formación denominado L. Pavoni:

Centro de Formación Acreditado de la Consejería de Empleo de Castilla la Mancha, especializado en formación de instaladores y mantenedores de electricidad, calefacción, climatización, fontanería, soldadura, gas, energías renovables, medio ambiente y nuevas tecnologías.

El objetivo es mejorar las condiciones de empleabilidad de personas adultas y la inserción de jóvenes en el mundo laboral.

3. ACTIVIDAD 3. Centro de Antonio López

• COMUNIDAD TERAPEUTICA DE PATOLOGÍA DUAL

Es un centro gestionado a través de un contrato público con Madrid Salud. El objeto de esta comunidad es ofrecer un recurso asistencial residencial y especializado en el que son atendidos las 24 horas del día, pacientes drogodependientes con trastorno psiquiátrico que presentan un modo de vida totalmente afectado por el consumo de drogas, en los que es aconsejable la separación temporal de su medio social habitual, graves déficit en su comportamiento, vida personal y social, carencias de un soporte sociofamiliar funcional para desarrollar otros tipos de intervención y fracasos previos en tratamiento urbano.

Estos pacientes son derivados por el Instituto de Adicciones de Madrid Salud

El Objeto de este servicio es:

Ofrecer un recurso asistencial residencial y especializado en el que son atendidos las 24 horas del día, pacientes drogodependientes con trastornos psiquiátricos que presentan:

- ✓ *Un modo de vida totalmente afectado por el consumo de drogas, en los que es aconsejable la separación temporal de su medio social habitual.*
- ✓ *Graves déficit en su comportamiento, vida personal y social.*
- ✓ *Carencias de un soporte sociofamiliar funcional para desarrollar otros tipos de intervención.*
- ✓ *Fracasos previos en tratamiento urbano*

Estos pacientes pueden ser derivados por el Instituto de Adicciones de Madrid Salud

Los Objetivos Generales son:

- ✓ Conformar un espacio protegido, en régimen de internado, que asegure la consecución de una serie de objetivos terapéuticos que permitirán al drogodependiente completar su proceso de rehabilitación-inserción en un medio social normalizado.
- ✓ Crear las bases de una adecuada relación profesional-residente, que favorezca la adherencia al tratamiento.
- ✓ Asegurar la abstinencia y estabilización de los residentes derivados por los centros de atención, que requieran esta actuación.
- ✓ Posibilitar una intervención interdisciplinaria tendente a mejorar la situación biopsicosocial del paciente

Objetivos Específicos son:

- ✓ Llevar a cabo la desintoxicación de aquellos pacientes que lo precisen.
- ✓ Llevar a cabo un programa personalizado de deshabituación con cada paciente.
- ✓ Posibilitar la adquisición de hábitos higiénicos y de autocuidado.
- ✓ Establecer pautas adecuadas de relación con los otros
- ✓ Establecer pautas para una ocupación racional del tiempo libre.
- ✓ Reestructurar las relaciones familiares

Las Prestaciones que se desarrollan en el servicio son:

- ✓ Tratamiento Médico
- ✓ Tratamiento Psiquiátrico
- ✓ Tratamiento Psicológico
- ✓ Tratamiento ocupacional
- ✓ Apoyo Psicosocial – Contención
- ✓ Apoyo al auto cuidado
- ✓ Alojamiento y manutención

• **SERVICIO MÓVIL DE ATENCIÓN SANITARIA A DROGODEPENDIENTES Y DERIVACIÓN A TRATAMIENTO.**

Durante el año 2020 sirve de punto logístico para desarrollar la actividad 11 denominada Servicio móvil de atención sanitaria a drogodependientes y derivación a tratamiento.

4. ACTIVIDAD 4. Acogida Donoso Cortés

• **PROGRAMA DE CUMPLIMIENTO DE MEDIDAS JUDICIALES Y REPARACIONES EXTRAJUDICIALES EN MEDIO ABIERTO PARA MENORES**

El centro de día Donoso Cortés es un centro gestionado a través de un contrato público con la Agencia para la Reeduación y Reinserción del menor infractor perteneciente a la

Comunidad de Madrid (ARRMI) en el que se desarrolla el Programa de Ejecución de Medidas Judiciales en medio abierto.

- **PROGRAMA EDUCATIVO EN LOS CENTROS DE INTERNAMIENTO DEL ARRM: PROGRAMA ENLACE**

Programa gestionado a través de un contrato público con la Agencia para la Reeducción y del Menor infractor (ARRMI). Es un programa educativo desarrollado en centros internamiento de cumplimiento de medidas judiciales, que aborda específicamente la prevención del consumo de sustancias psicoactivas, según las necesidades de cada joven / menor ingresado, a través de diferentes actividades: talleres motivacionales, de educación en salud, y psicoeducativos

- **CENTRO NELSON**

El Centro Nelson se autoriza y concierta como Centro educativo de Formación específica en septiembre del año 2012.

En el curso 2021-2022 tiene en funcionamiento:

4 unidades concertadas de ciclos formativos del perfil "Informática y Comunicaciones"

- Formación Profesional Básica IFCB01 "Informática y comunicaciones" 1º y 2º cursos, en turno de mañana
- Formación Profesional de Grado Medio IFCM01 "Técnico en sistemas microinformáticos y redes" 1º y 2º cursos, en turno vespertino.

2 unidades en régimen privado de Grado Superior IFCB03 "Desarrollo de aplicaciones web" el primer curso en horario de mañana y el segundo en vespertino.

5. ACTIVIDAD 5 Centro Penitenciario de Soto del Real

Programa intrapenitenciario de intervención psicoeducativa para la rehabilitación de reclusos con problemas de consumo de sustancias psicoactivas. Este se desarrolla el módulo 14 del Centro Penitenciario Madrid V y en el módulo 4 del Centro Penitenciario Madrid III (Valdemoro).

Se da atención también a reclusos del módulo 4 del Centro Penitenciario Madrid III (Valdemoro) y del Centro Penitenciario Madrid I (Alcalá Meco - Mujeres).

6. ACTIVIDAD 6 Centro de Atención Básica Sociosanitaria para Drogodependientes

Es un centro gestionado a través de un contrato público con Madrid Salud. El objeto del mismo es extender la asistencia sociosanitaria a la población drogodependiente que por sus características personales no accede a recursos normalizados y específicos de la red asistencial del municipio de Madrid, con el fin de prevenir y paliar las consecuencias negativas asociadas al consumo de drogas y propiciar el inicio de tratamiento en un recurso normalizado.

7. ACTIVIDAD 7. CAID Norte

Es un centro gestionado a través de un contrato público con el Servicio madrileño de Salud. El objetivo del mismo es la Atención a personas dependientes de drogas con el fin de lograr su deshabituación y remisión parcial, completa o resolución del trastorno de dependencia.

8. ACTIVIDAD 8. Centro Residencial de Tratamiento al Drogodependiente (60 plazas de Ingreso, 40 de Centro de Día)

Centro de Salud mental y tratamiento de Toxicomanías, gestionado a través de dos contratos públicos con el Servicio madrileño de Salud, para personas derivadas de los Centro de Atención Integral a Drogodependientes, que por su situación patológica no pueden ser abordados en ese momento desde estos Centros. Ofrece dos regímenes de tratamiento: Tratamiento en régimen de ingreso con capacidad para 60 pacientes, de las cuales 5 pueden ser menores y 5 madres con hijos menores de 3 años, a cargo; y Tratamiento en régimen de Centro de Día con capacidad para 40 pacientes.

9. ACTIVIDAD 9. Servicio móvil de atención sanitaria a drogodependientes y derivación a tratamiento.

Es un servicio gestionado a través de un contrato público con el Servicio madrileño de Salud. El objeto de este servicio es la atención sanitaria de adictos a drogas mediante dispositivos móviles para minimizar los efectos negativos relacionados con el consumo en los espacios marginales de venta al menudeo, mejorando la salud de dichos consumidores y contribuyendo a la salud pública, así como el fomento de las derivaciones de esta población a los recursos de la red asistencial de drogodependencias de la Comunidad de Madrid para realizar un tratamiento de deshabituación.

Para la realización de esta actividad, la Fundación constituyó una Unión Temporal de Empresas junto con la Asociación Madrid Positivo.

10. ACTIVIDAD 10. Centro Reinserción Drogodependientes.

Es un centro gestionado a través de un contrato público con Madrid Salud. El objeto del centro es apoyar desde un recurso convivencial de 17 plazas la reinserción de drogodependientes carentes de un adecuado soporte familiar que se encuentran en tratamiento en la red pública del Instituto de Adicciones del Organismo Autónomo Municipal "Madrid Salud"

B. Distribución de ingresos y gastos por actividades y proyectos.

Gastos / Inversiones	Importe							
	ACTIVIDAD 01	ACTIVIDAD 02	ACTIVIDAD 03	ACTIVIDAD 04	ACTIVIDAD 05	ACTIVIDAD 06	ACTIVIDAD 07	ACTIVIDAD 08
Gastos por ayudas y otros	615,92	-	8,95	883,60	-	1.572,99	26,60	1.818,12
Variación de existencias								
Aprovisionamientos	19.886,53	18,85	52.156,53	115,09	3,15	54.390,95	34,55	381,40
Gastos de personal	674.365,41	61.663,05	340.147,96	840.611,90	53.360,29	356.228,62	833.280,49	1.636.767,23
Otros gastos de la actividad	154.970,52	471.696,97	20.092,42	73.386,32	4.232,20	111.939,68	123.010,22	914.370,80
Amortización del Inmovilizado	1.250,47	8.025,17	16.152,65	11.530,89	6,36	107,08	227,21	1.727,38
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado								
Gastos financieros								
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros								
Diferencias de cambio								
Deterioro y resultado por enajenación de instrumentos financieros								
Impuesto sobre beneficios								
Subtotal gastos	851.088,85	541.404,04	428.558,51	926.527,80	57.602,00	524.239,32	956.579,07	2.555.064,93
Adquisiciones de Inmovilizado	27.911,35	-	-	-	-	-	-	-
Adquisiciones Bienes Patrimonio								
Cancelacion deuda no comercial								
Subtotal recursos	27.911,35	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL	879.000,20	541.404,04	428.558,51	926.527,80	57.602,00	524.239,32	956.579,07	2.555.064,93

Gastos / Inversiones	Importe				
	ACTIVIDAD 01	ACTIVIDAD 09	ACTIVIDAD 10	TOTAL ACTIVIDADES	NO IMPUTADO
Gastos por ayudas y otros	615,92	4.570,69	2.974,71	12.471,58	-
Variación de existencias				-	-
Aprovisionamientos	19.886,53	19.062,06	47.521,01	193.570,12	-
Gastos de personal	674.365,41	666.559,16	330.327,59	5.793.311,70	4.403,63
Otros gastos de la actividad	154.970,52	176.467,81	32.337,48	2.082.504,42	63.528,97
Amortización del Inmovilizado	1.250,47	6.246,92	38,00	45.312,13	-
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado				-	8.241,52
Gastos financieros					
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros				-	821,90
Diferencias de cambio					
Deterioro y resultado por enajenación de instrumentos financieros				-	6.383,77
Impuesto sobre beneficios					
Subtotal gastos	851.088,85	872.906,64	413.198,79	8.127.169,95	83.379,79
Adquisiciones de Inmovilizado	27.911,35	9.004,00	-	36.915,35	-
Adquisiciones Bienes Patrimonio					
Cancelacion deuda no comercial					
Subtotal recursos	27.911,35	9.004,00	-	36.915,35	-
TOTAL	879.000,20	881.910,64	413.198,79	8.164.085,30	83.379,79

INGRESOS OBTENIDOS	ACTIVIDAD 1	ACTIVIDAD 2	ACTIVIDAD 3	ACTIVIDAD 4	ACTIVIDAD 5	ACTIVIDAD 6	ACTIVIDAD 7	ACTIVIDAD 8
Rentas y otros ingresos del patrimonio	69,11	25,97	25,97	56,24	4,35	23,78	47,60	112,43
Ventas y prestación de servicios de las actividades mercantiles	231.523,76		258.310,09	572.020,04	0,00	432.574,08	1.170.500,00	3.193.685,36
Ingresos ordinarios de las actividades mercantiles			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Subvenciones del Sector Público	142.846,20	478.225,56	245,76	349.889,43	36.328,60	224,99	450,41	1.063,93
Aportaciones privadas	444.292,70	7.496,10	45.994,18	16.232,57	1.253,85	6.862,44	13.738,36	32.451,65
Otro tipo de ingresos	16.264,93	6.110,34	6.564,09	13.231,75	1.022,06	5.593,83	11.198,64	26.452,52
TOTAL	834.996,70	491.857,97	311.140,09	951.430,03	38.608,86	445.279,12	1.195.935,01	3.253.765,89
Deudas contraídas								
Otras obligaciones financieras asumidas								
TOTAL	834.996,70	491.857,97	311.140,09	951.430,03	38.608,86	445.279,12	1.195.935,01	3.253.765,89

INGRESOS OBTENIDOS	ACTIVIDAD 9	ACTIVIDAD 10		TOTAL ACTIVIDADES	No Imputado	TOTAL	Importe EXENTO I.S.	Art. Ley 49/2002
Rentas y otros ingresos del patrimonio	75,67	25,97		467,09		467,09	467,09	Art. 6 2º
Ventas y prestación de servicios de las actividades mercantiles	1.024.999,98	338.319,95		7.221.933,26		7.221.933,26	7.221.933,26	Art. 7.1º I
Ingresos ordinarios de las actividades mercantiles	0,00	0,00				0,00		
Subvenciones del Sector Público	716,07	245,76		1.010.236,71		1.010.236,71	1.010.236,71	Art. 7.1º I
Aportaciones privadas	21.841,17	45.994,18		636.157,20		636.157,20	636.157,20	Art. 7.1º I
Otro tipo de ingresos	17.803,52	6.110,35		110.352,03		110.352,03	110.352,03	Art. 7.1º I
TOTAL	1.065.436,41	390.696,21	-	8.979.146,29	-	8.979.146,29	8.979.146,29	
Deudas contraídas								
Otras obligaciones financieras asumidas								
TOTAL	1.065.436,41	390.696,21	-	8.979.146,29	-	8.979.146,29		

C. Criterios utilizados para la distribución de los gastos, ingresos e inversiones entre las distintas rentas obtenidas.

Los ingresos obtenidos se imputan directamente para cada proyecto para el que fue destinado en origen, excepto aquellos que se perciben sin un fin concreto, que son destinados para financiar los gastos generales de la Fundación.

Los gastos se imputan directamente al proyecto que los ha generado excepto aquellos gastos que son comunes a todas las actividades, que se han distribuido proporcionalmente entre las mismas

D. Retribuciones dinerarias o en especie, satisfechas por la Fundación a los patronos, representantes o miembros del órgano de gobierno.

Los miembros del órgano de gobierno no perciben ningún tipo de retribución durante el ejercicio, ni se les ha concedido ningún anticipo o crédito

E. Información de las participaciones en cualquier tipo de sociedad.

La Fundación es propietaria de 3.000 de las participaciones de la entidad mercantil **Invopal instalaciones y servicios SLU** con **NIF B45778156**, lo que representa una participación del **100%** en la misma

F. Información de las retribuciones percibidas por los administradores que representan a la fundación en las sociedades participadas.

Los Administradores que representan a la Fundación en las sociedades participadas no perciben retribuciones de ningún tipo.

G. Información de los convenios de colaboración empresarial de interés general celebrados por la Fundación.

Durante el ejercicio no se han formalizado convenios de colaboración con otras entidades.

H. Información de las actividades prioritarias de mecenazgo desarrolladas por la Fundación (fijadas por Ley de Presupuestos Generales del Estado)

La Fundación, no realiza ninguna actividad prioritaria de mecenazgo

I. Previsión estatutaria en el caso de disolución de la Fundación.

El artículo 23 de los estatutos de la Fundación dice que:

"La Fundación se disolverá por cualquiera de las causas previstas en la Ley.

La Fundación se extinguirá por las causas, y de acuerdo con los procedimientos establecidos por la legislación vigente.

La extinción de la Fundación determinará la apertura del procedimiento de liquidación que se realizará por el Patronato bajo el control del Protectorado.

Los bienes y derechos resultantes de la liquidación se destinarán a fundaciones o a las entidades no lucrativas privadas que persigan fines de interés general, que tengan afectados sus bienes, incluso para el supuesto de su disolución, a la consecución de aquellos y, además, que tengan la consideración de entidades beneficiarias del mecenazgo a los efectos previstos en los artículos 16 a 25, ambos inclusive, de la Ley 49/2002, de 23 de diciembre.

Corresponde al Patronato designar las entidades receptoras de estos bienes, de acuerdo con lo ordenado en la Legislación vigente"

Firmado por SANZ ARRIBAS
PALOMA - 01110863D el día
28/06/2022 con un
certificado emitido por AC
FNMT Usuarios

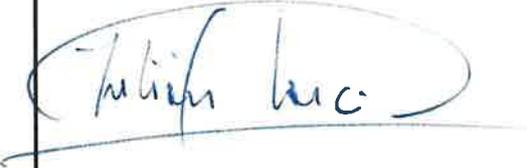
Firmado por CUADRILLERO
CUÑADO MIGUEL ANGEL -
12242728N el día 28/06/2022
con un certificado emitido
por AC FNMT Usuarios

Firmado:
D^a. Paloma Sanz Arribas
Secretaria Fundación Centro Español de Solidaridad

Firmado:
D. Miguel Ángel Cuadrillero Cuñado
Presidente Fundación Centro Español de Solidaridad

FUNDACION CENTRO ESPAÑOL DE SOLIDARIDAD

Las cuentas anuales que contiene el presente documento han sido aprobadas por el Patronato en la reunión celebrada el día 27 de Junio de 2022, y se firman de conformidad por los Patronos:

Firma: 	Firma: 
Nombre y Apellidos: MIGUEL ANGEL CUADRILLERO CUÑADO N.I.F.: 12.242.728 N	Nombre y Apellidos: FELICIA FERNANDEZ LOPEZ N.I.F.: 70.642.903 J
Firma: 	Firma: 
Nombre y Apellidos: MARIA DE LA LUZ DONEZ N.I.F.: Y4508405M	Nombre y Apellidos: CARLOS ORTEGA RODRIGUEZ N.I.F.: 13.122.909 Y
Firma: 	Firma: 
Nombre y Apellidos: JULIAN GARCIA VELASCO N.I.F.: 12.217.822 S	Nombre y Apellidos: JAVIER ORTEGA OLMEDILLO N.I.F.: 45.420.874 Z