

Instituto Nacional De Cancerología - ESE

Estados financieros

Al 30 de agosto 2020

INSTITUTO NACIONAL DE CANCEROLOGIA E.S.E.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL
AL 31 DE AGOSTO DE 2020-2019
CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS

	Nota	31 DE AGOSTO DE 2020	31 DE AGOSTO DE 2019
ACTIVO		SALDO	SALDO
ACTIVO CORRIENTE		192.002.451.456	211.357.973.304
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	5	101.054.252.298	109.891.928.216
CAJA		38.233.034	39.637.098
DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS		101.016.019.264	109.852.291.117
INVERSIONES DE ADMINISTRACION DE LIQUIDEZ	6	272.755.530	268.881.149
ADMINISTRACION DE LIQUIDEZ		272.755.530	268.881.149
CUENTAS POR COBRAR	7	83.362.876.066	94.734.666.706
PRESTACION DE SERVICIOS		1.476.516.920	2.066.692.406
PRESTACION DE SERVICIOS DE SALUD		84.495.064.296	95.290.834.052
AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS			
OTRAS CUENTAS POR COBRAR		37.774.882	52.376.070
PRESTAMOS MEDICAMENTOS			-
DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR		-2.646.480.032	-2.675.235.822
INVENTARIOS	8	7.236.336.120	5.847.706.771
MERCANCIA EN EXISTENCIA		6.461.134.909	5.177.813.748
MATERIALES Y SUMINISTROS		775.201.211	669.893.024
OTROS ACTIVOS		76.231.442	614.790.462
BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO		76.231.442	614.790.462
ACTIVO NO CORRIENTE		248.191.241.576	238.623.531.096
CUENTAS POR COBRAR	7	61.287.834.922	63.012.997.267
DEUDAS DE DIFICIL COBRO		158.727.608.908	155.838.153.563
PROVISION DEUDORES DIFICIL COBRO		-97.439.773.987	-92.825.156.296
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	9	184.521.140.135	173.163.240.967
TERRENOS		10.783.325.000	10.783.325.000
CONSTRUCCIONES EN CURSO		26.889.661.702	-
EDIFICACIONES		104.898.547.597	123.691.296.309
REDES DE AIRE		81.530.316	81.530.316
MAQUINARIA Y EQUIPO		3.778.845.324	2.896.808.913
EQUIPO MEDICO CIENTIFICO		114.207.655.532	106.534.753.125
MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA		2.786.788.239	2.571.734.184
EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACION		8.269.215.883	6.451.011.009
EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION		166.930.903	191.928.903
EQUIPO DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTEL		153.316.980	153.632.704
DEPRECIACION ACUMULADA		-87.494.677.341	-80.192.779.496
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	10	2.382.266.518	2.447.292.862
INTANGIBLES		8.684.349.531	7.852.455.273
AMORTIZ. ACUMULADA INTANGIBLES		-6.282.083.013	-5.405.162.411
TOTAL ACTIVO		440.193.693.033	449.981.504.400
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	20	69.360.826.812	107.870.413.200
ACTIVOS CONTINGENTES		2.477.935.639	2.477.935.639
DEUDORES DE CONTROL		66.882.891.173	105.392.477.561
DEUDORAS POR CONTRA (CR)		-69.360.826.812	-107.870.413.200
ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)		-	-
DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)		-69.360.826.812	-107.870.413.200

CAROLINA WIESNER CEBALLOS
Director General

ANA NANCY CAMELO VANEGAS
CONTADORA
TP 43223-T



INSTITUTO NACIONAL DE CANCEROLOGIA E.S.E.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL
AL 31 DE AGOSTO DE 2020-2019
CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS



	nota	31 DE AGOSTO DE 2020	31 DE AGOSTO DE 2019
PASIVO			
PASIVO CORRIENTE		39.219.468.878	47.800.116.294
CUENTAS POR PAGAR	11	8.765.450.710	18.468.882.582
ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES		6.008.900.602	12.994.090.214
RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS		19.373.231	11.477.650
DESCUENTOS DE NOMINA		-19.100.611	230.081.102
SERVICIOS Y HONORARIOS		1.460.523.410	2.740.597.509
RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPTO DE TIMBRE		1.026.242.702	885.515.844
IMPUESTOS, CONTRIB. Y TASAS X PAGAR			
IMPUESTO AL VALOR AGREGADO IVA		31.917.919	16.645.173
SERVICIOS PUBLICOS			
APORTES AL ICBF Y SENA		25.800	59.987.800
OTRAS CUENTAS POR PAGAR		237.567.657	1.530.487.289
BENEFICIOS A EMPLEADOS	12	5.823.078.518	5.480.304.511
BENEFICIOS A EMPLEADOS A CORTO PLAZO		5.823.078.518	5.480.304.511
OTROS PASIVOS	13	24.630.939.649	23.850.929.201
RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION		16.214.258.674	9.741.162.295
INGRESOS REC. POR ANTICIPADO		8.416.680.975	14.109.766.907
PASIVO NO CORRIENTE		5.617.987.533	7.517.161.339
PROVISIONES	14	3.703.947.533	5.603.121.339
LITIGIOS Y DEMANDAS		3.550.191.097	5.450.755.339
BENEFICIOS A EMPLEADOS A LARGO PLAZO	12		
BENEFICIOS A EMPLEADOS A LARGO PLAZO		153.756.436	152.366.000
OTROS PASIVOS DIFERIDOS	15	1.914.040.000	1.914.040.000
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO EN COMODATO		1.914.040.000	1.914.040.000
TOTAL PASIVOS		44.837.456.411	55.317.277.633
PATRIMONIO			
CAPITAL FISCAL		280.019.584.713	232.500.728.060
CAPITAL FISCAL	16	280.019.584.713	232.500.728.060
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES			
(Impacto por transición Normas Internacionales NICSP)		106.329.597.424	106.329.597.424
RESULTADOS DEL EJERCICIO		9.007.054.484	55.833.901.283
RESULTADO VIGENCIA ANTERIOR (en Conpes)		-	32.668.028.204
UTILIDAD DEL EJERCICIO		9.007.054.484	23.165.873.079
TOTAL PATRIMONIO NETO		395.356.236.622	394.664.226.768
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO		440.193.693.033	449.981.504.400
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		-31.527.023.201	-30.231.709.281
PASIVOS CONTINGENTES		-22.825.487.460	-21.123.917.182
ACREEDORAS CONTROL		-8.701.535.741	-9.107.792.100
ACREEDORAS POR EL CONTRA (DB)		31.527.023.201	30.231.709.281
ACREEDORAS POR CONTRA (DB)		31.527.023.201	30.231.709.281

CAROLINA WIESNER CEBALLOS
Director General

ANA NANCY CAMELO YANEGAS
CONTADOR
TP 43223-T



INSTITUTO NACIONAL DE CANCEROLOGIA E.S.E.
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL INDIVIDUAL
1 DE ENERO A 30 DE AGOSTO 2020-2019
CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS



	NOTA	ACUMULADO A 31 DE AGOSTO DE 2020	ACUMULADO A 30 DE AGOSTO DE 2019
INGRESOS POR PRESTACION DE SERVICIOS	17		
VENTA DE SERVICIOS		169.756.643.800	186.953.388.500
SERVICIOS DE SALUD	169 756 643 800		186 953 388 500
TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES		31.791.427.858	31.037.657.402
SUBVENCION POR DONACIONES	31 791 427 858		31 037 657 402
SUBVENCION POR RECURSOS			
TRANSFERIDOS POR EL GOBIERNO			
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES		201.548.071.658	217.991.045.902
COSTO POR PRESTACION DE SERVICIOS	18	159.487.590.780	164.249.766.164
SERVICIOS DE SALUD	159 487 590 780		164 249 766 164
UTILIDAD BRUTA		42.060.480.877	53.741.279.738
GASTOS DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN	19	33.401.786.026	33.049.010.019
DE ADMINISTRACIÓN		6.964.198.237	7.547.445.804
SUELDOS Y SALARIOS	3 642 416 058		3 633 122 653
CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	77 961 889		80 725 426
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	1 170 586 723		1 179 882 138
APORTES SOBRE LA NOMINA	234 067 048		227 672 228
PRESTACIONES SOCIALES	1 478 410 783		1 681 283 045
GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	362 753 737		734 760 314
GENERALES		10.858.032.492	10.830.838.181
GENERALES	10 574 877 492		10 248 404 889
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	283 355 000		582 433 292
DETERIORO, DEPRECIACIONES, AGOTAMIENTO, AMORTIZACIONES Y		15.579.555.297	14.670.726.034
DETERIORO PRESTAC. SERV. SALUD	13 231 792 153		12 606 255 121
DEPRECIACION PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	1 795 630 627		1 661 697 528
AMORTIZACION DE INTANGIBLES	552 132 517		402 773 385
UTILIDAD OPERACIONAL		8.658.694.851	20.692.269.719
OTROS GASTOS DIVERSOS	19	7.409.720.002	8.451.167.992
OTROS GASTOS DIVERSOS	7 409 720 002		8 451 167 992
OTROS INGRESOS	17	7.758.079.635	10.924.771.352
FINANCIEROS	2.209.492.991		2.624.862.088
INGRESOS DIVERSOS	5 548 586 644		8 299 909 265
RESULTADO DEL PERIODO ANTES DE IMPUESTOS		9.007.054.484	23.165.873.079

RESULTADO DEL PERIODO 21


CAROLINA WIESNER CEBALLOS
Director General

9.007.054.484


ANA NANCY CAMELO VANEGAS
CONTADORA
TP 43223-T


VIGORADO Supersalud

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Las notas que se presentan a continuación, corresponde a las revelaciones de los estados financieros de una empresa individual y atienden los principios de las empresas que no cotizan en el mercado de valores, y que no captan ni administran ahorro del público – Resolución 414 de 2014, corresponden al Marco Normativo Aplicable a las Empresas comprendidas en la resolución en mención, expedida por la Contaduría General de la Nación y consideran los lineamientos del Instructivo 002 de la misma fecha, documento expedido con el fin de orientar las actividades relacionadas con la transición al Marco para empresas sujetas al ámbito de aplicación de la Resolución 414, también se incluyen las modificaciones del Plan General de Contabilidad Pública dadas en la Resolución 139 de 2015 modificada por la Resolución No. 466 de 2016 que modifica el proceso racional y sistemático en el reconocimiento de las hechos y operaciones realizadas por el Instituto Nacional de Cancerología-ESE, como punto de partida hacia el nuevo marco normativo y que son adoptadas por nuestra entidad según la Resolución 0926 del 20 de octubre de 2015, la cual se encuentra en actualmente en revisión con el fin de ajustar aún más las políticas y los procedimientos internos de los diferentes procesos del Instituto.

NOTA 1 - INFORMACIÓN CORPORATIVA GENERAL

El Instituto Nacional de Cancerología, es una Empresa Social del Estado, con personería jurídica, adscrita al Ministerio de Protección Social, fue creada por la ley 81 de 1928, su última reestructuración se realizó mediante el Decreto 5017 del 28 de diciembre de 2009.

El Instituto Nacional de Cancerología empresa social del estado, de conformidad con el Artículo 194 de la Ley 100 de 1993, es una entidad pública descentralizada de orden nacional de naturaleza especial con personería jurídica, patrimonio propio y autonomía administrativa. A partir del Decreto 1287 del 22 de junio de 1994 del Ministerio de la Protección Social, se denomina INSTITUTO NACIONAL DE CANCEROLOGIA EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO, ubicado en la calle 1 No. 9-85 en la ciudad de Bogotá.

El Instituto Nacional de Cancerología tiene su domicilio en Bogotá D.C. y puede establecer coordinaciones en otras ciudades del país, siempre y cuando ello contribuya al cumplimiento de su objeto, en términos de eficiencia, economía, transparencia y eficacia institucional.

De conformidad con lo establecido el artículo 1 del Decreto 5017 de 2009, El INSTITUTO NACIONAL DE CANCEROLOGIA E.S.E., tiene como objeto asesorar y asistir al Ministerio de la Protección Social a las instituciones prestadoras de servicios de salud en el área oncológica que lo requieran y a las demás que se determinen en el orden nacional y territorial, en el diseño, formulación y evaluación de las políticas, planes, programas y proyectos de investigación, docencia, vigilancia epidemiológica, prevención y atención de las enfermedades neoplásicas y relacionadas.

NOTA 2 - BASES DE PREPARACIÓN

Los presentes estados financieros individuales se elaboraron con base en el Marco Normativo para Empresas que No Cotizan en el Mercado de Valores, y que no captan ni administran Ahorro del Público. Dicho marco hace parte integrante del Régimen de Contabilidad Pública expedido por la Contaduría General de la Nación, que es el organismo de regulación contable para las entidades públicas colombianas. Los estados financieros presentados comprenden los estados de situación financiera al 30 de agosto de 2020 y 30 de agosto de 2019, y los estados de resultados integrales, los

estados de cambios en el patrimonio y los estados de flujo de efectivo, para los periodos contables terminados el 30 de agosto de 2020 y 30 de agosto de 2019.

Hasta el ejercicio finalizado el 30 de agosto de 2020, el Instituto preparó sus estados financieros de acuerdo con las normas contables anteriores según las Resoluciones No. 354, y 356 de 2007; la información financiera correspondiente al ejercicio finalizado el 30 de agosto de 2019, incluida en los presentes estados financieros con propósitos comparativos, se presenta de acuerdo con el Nuevo marco técnico normativo de acuerdo con la Resolución 414 de 2014.

Los estados financieros mencionados anteriormente serán aprobados para su publicación por la Junta Directiva del Instituto Nacional de Cancerología el día 30 de agosto de 2020. A partir de esta fecha ninguna instancia tiene la facultad de ordenar la modificación de los estados financieros.

Para la preparación y presentación de estados financieros con propósito de información general, el Instituto Nacional de Cancerología aplicó los criterios establecidos en la Norma. Los estados financieros con propósito de información general son aquellos que pretenden cubrir las necesidades de usuarios que no están en condiciones de exigir informes a la medida de sus necesidades específicas de información.

De acuerdo con el Capítulo VI del Nuevo marco normativo, 1.1 Finalidad de los estados Financieros, constituyen una representación estructurada de la situación financiera, del rendimiento financiero y de los flujos de efectivo del Instituto Nacional de Cancerología. Su objetivo es suministrar información que sea útil a una amplia variedad de usuarios para tomar sus decisiones económicas. Los estados financieros también muestran los resultados de la gestión realizada por los administradores con los recursos que se les han confiado.

Un juego completo de estados financieros comprende lo siguiente:

- a) Un estado de situación financiera al final del periodo contable;
- b) un estado del resultado integral del periodo contable;
- c) un estado de cambios en el patrimonio del periodo contable;
- d) un estado de flujos de efectivo del periodo contable;
- e) las notas a los estados financieros; y
- f) un estado de situación financiera al inicio del primer periodo comparativo cuando el Instituto Nacional de Cancerología aplique una política contable retroactivamente, cuando realice una reexpresión retroactiva de partidas en sus estados financieros para corregir un error o cuando reclasifique partidas en sus estados financieros.

NOTA 3 - DECLARACION DE CUMPLIMIENTO

Los Estados Financieros del Instituto Nacional de Cancerología han sido preparados con base en el Marco Normativo para Empresas que No Cotizan en el Mercado de Valores, y que no captan ni administran Ahorro del Público.

NOTA 4 - PERIODO CUBIERTO POR LOS ESTADOS FINANCIEROS

Corresponde a los estados de situación financiera con corte al 30 de agosto de 2020 y 30 de agosto de 2019, y los estados de resultado integral.

NOTA 5. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Representa los recursos de liquidez inmediata en caja, cuentas de ahorro, cuentas corrientes, depósitos de instituciones financieras y las inversiones a corto plazo de gran liquidez, fácilmente convertibles en efectivo los cuales se encuentran sujetos a un riesgo poco significativo.

La siguiente es la desagregación del efectivo y equivalentes al efectivo presentados en el estado de situación financiera individual al 30 de agosto de 2020 y mes de agosto de 2019:

EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	ago-20	ago-19
Caja	\$ 38.233.034	\$ 39.637.098
Depósito en Instituciones Financieras	\$ 101.016.019.264	\$ 109.852.291.117
Total Efectivo	\$ 101.054.252.298	\$ 109.891.928.216

No existen restricciones sobre los saldos de efectivo y equivalentes al efectivo

NOTA 6. INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ

El Instituto Nacional de Cancerología posee como inversiones de administración de liquidez, inversiones adquiridas en títulos de tesorería TES, constituidos con excedentes de tesorería de acuerdo con lo establecido en el Decreto 1525 de 2008, respaldan los proyectos de inversión que el Instituto planea llevar a cabo de acuerdo con su plan de desarrollo institucional garantizando el flujo de recursos que respalda dicha ejecución en vigencias posteriores. Además incluye dentro de las inversiones de administración de liquidez la participación en el negocio fiduciario Clic de la Clínica Nueva existente en la Fiduciaria Popular.

La desagregación de las inversiones de administración de liquidez presentadas en el estado de situación financiera individual al 30 de agosto de 2020 y mes de agosto de 2019 es la siguiente:

Inversiones de administración de liquidez a costo amortizado

INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	ago-20	ago-19
Valores Bancolombia	\$ -	\$ -
Fideicomiso Clínica Nueva	\$ 272.755.530	\$ 268.881.149
Total Efectivo	\$ 272.755.530	\$ 268.881.149

NOTA 7. CUENTAS POR COBRAR

Las cuentas por cobrar al 30 de agosto de 2020 y mes de agosto de 2019; representan los valores adeudados por terceros al INC.

A continuación, se relaciona las cuentas por cobrar al 30 de agosto 2020 y mes de agosto de 2019:

CUENTAS POR COBRAR

CUENTAS POR COBRAR	ago-20	ago-19
Otros Deudores	\$ 1.143.144.759	\$ 1.668.742.674
Servicios Universidades	\$ 118.384.597	\$ 209.495.054
Servicios Arrendamientos	\$ 214.987.564	\$ 188.454.678
Total Prestación de Servicios	\$ 1.476.516.920	\$ 2.066.692.406
Total prestación de servicios de salud	\$ 84.495.064.296	\$ 95.290.834.052
Otras cuentas por cobrar	\$ 37.774.882	\$ 52.376.070
Medicamentos	\$ 53.925.304	\$ 110.661.047
Avances y anticipos entregados	\$ -	\$ -
Cuentas por cobrar antes del deterioro	\$ 86.063.281.402	\$ 97.520.563.575
Deterioro Acumulado de cuentas por cobrar	-\$ 2.646.480.032	-\$ 2.675.235.822
Total cuentas por cobrar	\$ 83.416.801.370	\$ 94.845.327.753

CUENTAS POR COBRAR (NO CORRIENTES)

Las cuentas por cobrar de difícil cobro al 30 de agosto de 2020 y mes de agosto de 2019 son las siguientes:

CUENTAS POR COBRAR DIFÍCIL RECAUDO	ago-20	ago-19
Deudas de difícil cobro	\$ 158.727.608.908	\$ 155.838.153.563
Provisión deudas difícil recaudo	-\$ 97.439.773.987	-\$ 92.825.156.296
Total cuentas por cobrar difícil recaudo	\$ 61.287.834.922	\$ 63.012.997.267

NOTA 8. INVENTARIOS

Los inventarios al 30 de agosto de 2020 y mes de agosto de 2019 son las siguientes:

INVENTARIOS	ago-20	ago-19
Mercancia en existencia	\$ 6.461.134.909	\$ 5.177.813.748
Materiales y suministros	\$ 721.275.907	\$ 559.231.977
Total inventarios	\$ 7.182.410.815	\$ 5.737.045.725

No se han reconocido provisiones de valor neto realizable sobre los saldos de inventarios

NOTA 9. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

Las propiedades, planta y equipo del Instituto al 30 de agosto de 2020 y mes de agosto de 2019 están compuestas como se detalla a continuación:

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	ago-20	ago-19
Terrenos	\$ 10.783.325.000	\$ 10.783.325.000
Construcciones en curso	\$ 26.889.661.702	\$ -
Edificaciones	\$ -	\$ -
Redes de Aire	\$ 81.530.316	\$ 81.530.316
Maquinaria y Equipo	\$ 3.778.845.324	\$ 2.896.808.913
Equipo médico científico	\$ 114.207.655.532	\$ 106.534.753.125
Muebles, enseres y equipos de oficina	\$ 2.786.788.239	\$ 2.571.734.184
Equipos de computación y comunicación	\$ 8.269.215.883	\$ 6.451.011.009
Equipo de transporte, tracción y elevación	\$ 166.930.903	\$ 191.928.903
Equipo de comedor, cocina, despensa y hoteles	\$ 153.316.980	\$ 153.632.704
Total propiedad planta y equipo	\$ 167.117.269.878	\$ 129.664.724.153
Depreciación acumulada	\$ 4.962.630.083	\$ 4.139.295.799
Total Deterioro propiedad planta y equipo	-\$ 87.494.677.341	-\$ 80.192.779.496
Total propiedad planta y equipo	\$ 79.622.592.538	\$ 49.471.944.658

NOTA 10. OTROS ACTIVOS

Al 30 de agosto de 2020 y mes de agosto de 2019, los otros activos del Instituto estaban compuestos, así:

OTROS ACTIVOS	ago-20	ago-19
Seguros	\$ 80.550.868	\$ 619.373.692
Bienes y servicios pagados por anticipado	-\$ 4.317.760	-\$ 4.317.760
Total Otros Activos	\$ 76.233.108	\$ 615.055.932

NOTA 10. OTROS ACTIVOS (NO CORRIENTES)

Al 30 de agosto de 2020 y mes de agosto de 2019, el detalle de los intangibles, es el siguiente:

INTANGIBLES	ago-20	ago-19
Licencias	\$ 4.357.575.752	\$ 3.534.241.468
Software	\$ 4.306.773.779	\$ 4.318.213.805
Total activos no corrientes	\$ 8.664.349.531	\$ 7.852.455.273
Amortización acumulada Licencias	-\$ 2.043.779.878	-\$ 1.212.922.851
Amortización acumulada Software	-\$ 4.238.303.135	-\$ 4.192.239.560
Total amortización activos no corrientes	-\$ 6.282.083.013	-\$ 5.405.162.411
Total Intangibles	\$ 2.382.266.518	\$ 2.447.292.862

NOTA 11. CUENTAS POR PAGAR

Las cuentas por pagar del Instituto al 30 de agosto de 2020 y mes de agosto de 2019 son las siguientes:

CUENTAS POR PAGAR	ago-20	ago-19
Adquisición de bienes y servicios nacionales	\$ 6.008.900.602	\$ 12.994.090.214
Recursos a favor de terceros	\$ 19.373.231	\$ 11.477.650
Descuentos de nómina	-\$ 19.100.611	\$ 230.081.102
Servicios y honorarios	\$ 1.460.523.410	\$ 2.740.597.509
Retención en la fuente e impuesto de timbre	\$ 1.026.242.702	\$ 885.515.844
Impuestos contribuciones y tasas por pagar	\$ -	\$ -
Impuesto al valor agregado IVA	\$ 31.917.919	\$ 16.645.173
Aportes al ICBF y SENA	\$ 25.800	\$ 59.987.800
Otras cuentas por pagar	\$ 237.567.657	\$ 1.530.487.289
Total cuentas por pagar	\$ 8.765.450.710	\$ 18.468.882.582

NOTA 12. BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

La composición de los beneficios a los empleados de corto plazo es la siguiente:

BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	ago-20	ago-19
Nómina por pagar	\$ 8.554.885	\$ 229.367.700
Cesantías	\$ -	\$ 213.762.606
Vacaciones consolidadas	\$ 1.751.590.654	\$ 1.496.255.068
Prima de vacaciones	\$ 1.219.179.738	\$ 1.035.688.243
Prima de servicios	\$ 207.684.791	\$ 198.003.172
Prima de Navidad	\$ 1.743.642.617	\$ 1.649.703.426
Bonificación recreación y servicios	\$ 892.425.834	\$ 640.253.497
Aporte riesgos profesionales	\$ -	\$ 17.270.800
Total Beneficios a los empleados	\$ 5.823.078.518	\$ 5.480.304.511

La composición de los beneficios a los empleados de largo plazo es la siguiente:

BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	ago-20	ago-19
Calculo actuarial de pensiones actuales	\$ 161.866.356	\$ 159.007.186
Pensiones actuales por amortizar	-\$ 8.109.920	-\$ 6.641.186
Total beneficios a los empleados a largo plazo	\$ 153.756.436	\$ 152.366.000

NOTA 14. PROVISIONES

El movimiento de las provisiones del Instituto se detalla a continuación:

Instituto Nacional de Cancerología-ESE
Estados financieros – 30 de agosto de 2020
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

PROVISIONES	ago-20	ago-19
Litigios	\$ 3.550.191.097	\$ 5.450.755.339
Total provisiones	\$ 3.550.191.097	\$ 5.450.755.339

NOTA 13. OTROS PASIVOS

El saldo de otros pasivos al Instituto al 30 de agosto de 2020 y mes de agosto de 2019, es el siguiente:

OTROS PASIVOS	ago-20	ago-19
Administración de Inventarios Permutas	\$ 56.313.130	\$ 63.405.434
Depositos recibidos para proyectos	\$ 179.694.472	\$ 329.063.265
Devoluciones pacientes	\$ 767.336	-\$ 35.418
Préstamos al INC	\$ 64.071.966	\$ 297.884.903
Mercancia en consignación	\$ 15.913.411.769	\$ 9.050.844.110
Ingresos recibidos por anticipado	\$ 8.416.680.975	\$ 14.109.766.907
Total otros pasivos	\$ 24.630.939.649	\$ 23.850.929.201

NOTA 15. OTROS PASIVOS DIFERIDOS

El saldo de otros pasivos al Instituto al 30 de agosto de 2020 y mes de agosto de 2019, es el siguiente, correspondiente al lote de Consulta externa.

OTROS PASIVOS - DIFERIDOS	ago-20	ago-19
Propiedad Planta y Equipo en comodato	\$ 1.914.040.000	\$ 1.914.040.000
Total otros pasivos diferidos	\$ 1.914.040.000	\$ 1.914.040.000

NOTA 16. CAPITAL FISCAL

El Instituto Nacional de Cancerología, se encuentra organizado como Empresa Social del Estado, en los términos de las disposiciones pertinentes de la Ley 100 de 1993, en concordancia con el Decreto 1287 del 22 de junio de 1994; es una Entidad descentralizada de la orden nacional adscrita al Ministerio de Salud y Protección Social y reestructurada mediante Decreto No. 5017 del 29 de diciembre de 2009. Su patrimonio es 100% público y pertenece a la Nación. Por lo que no tiene acciones de valor nominal dada la naturaleza de la entidad.

Su capital fiscal esta representado así:

CAPITAL FISCAL	ago-20	ago-19
Capital fiscal	\$ 70.056.352	\$ 70.056.352
Resultado ejercicios anteriores	\$ 279.949.528.361	\$ 232.430.671.708
Total Capital Fiscal	\$ 280.019.584.713	\$ 232.500.728.060

NOTA 17. INGRESOS

Los ingresos registrados en el Instituto al 30 de agosto de 2020 y mes de agosto de 2019 se representan así:

INGRESOS	ago-20	ago-19
Servicios de Salud	\$ 169.756.643.800	\$ 186.953.388.500
Transferencias y subvenciones	\$ 31.791.427.858	\$ 31.037.657.402
Financieros	\$ 2.209.492.991	\$ 2.624.862.088
Otros Ingresos	\$ 5.548.586.644	\$ 8.299.909.265
Total Ingresos	\$ 209.306.151.293	\$ 228.915.817.254

NOTA 18. COSTOS

Los costos del Instituto registrados al 30 de agosto de 2020 y mes de agosto de 2019 se componen como a continuación se detalla:

COSTO MEDICO Y ASISTENCIAL	ago-20	ago-19
Prestación servicios de salud	\$ 159.487.590.780	\$ 164.249.766.164
Total costo medico y asistencial	\$ 159.487.590.780	\$ 164.249.766.164

A continuación, se presenta el detalle de los costos por la prestación de servicios de salud registrados al 30 de agosto de 2020 y mes de agosto de 2019:

COSTOS PRESTACION DE SERVICIOS DE SALUD	ago-20	ago-19
Urgencias - Consulta y procedimientos	\$ 728.693.893	\$ 639.377.202
Urgencias - Observación	\$ 2.432.775.225	\$ 2.840.348.809
Servicios Ambulatorios - Consulta especializada	\$ 23.707.844.192	\$ 22.883.673.730
Servicios Ambulatorios - Actividades promoción y prevención	\$ 2.536.671.805	\$ 2.801.389.167
Hospitalización - Estancia General	\$ 22.050.142.206	\$ 21.591.003.913
Hospitalización - Cuidados intensivos	\$ 4.044.046.828	\$ 4.002.462.888
Quirófanos y salas de parto - Quirófanos	\$ 10.411.180.540	\$ 10.742.284.145
Apoyo Diagnostico - Laboratorio Clínico	\$ 3.118.615.728	\$ 3.189.023.151
Apoyo Daignóstico - Imagenología	\$ 5.396.352.312	\$ 7.086.610.550
Apoyo Diagnóstico - Anatomía Patológica	\$ 3.486.191.694	\$ 3.019.819.152
Apoyo Diagnóstico - Otras Unidades de Apoyo	\$ 2.218.859.359	\$ 2.020.035.679
Apoyo terapéutico - Rehabilitación y terapias	\$ 532.926.968	\$ 595.733.359
Apoyo Terapéutico - Banco de sangre	\$ 917.047.827	\$ 838.136.855
Apoyo Terapéutico - Terapias oncológicas	\$ 4.129.123.589	\$ 3.546.114.215
Apoyo Terapéutico - Farmacia e insumos hospitalarios	\$ 65.488.342.109	\$ 71.103.019.810
Apoyo terapéutico - Otras unidades de apoyo terapéutico	\$ 1.540.589.757	\$ 1.673.911.433
Servicios conexos a la salud - servicios docentes	\$ 980.227.473	\$ 778.380.685
Servicios conexos a la salud - Investigación científica	\$ 4.373.083.949	\$ 4.898.441.422
Servicios conexos a la salud - Servicios	\$ 1.394.875.325	\$ -
Total costos prestación de servicios de salud	\$ 159.487.590.780	\$ 164.249.766.164

NOTA 19. GASTOS

Los gastos registrados en el Instituto al 30 de agosto de 2020 y mes de agosto de 2019 se detallan a continuación:

GASTOS OPERACIONALES	ago-20	ago-19
De administración y operación	\$ 6.964.198.237	\$ 7.547.445.804
Generales	\$ 10.574.677.492	\$ 10.248.404.889
Impuestos contribuciones y tasas	\$ 283.355.000	\$ 582.433.292
Deterioro, depreciaciones y agotamiento	\$ 15.579.555.297	\$ 14.670.726.034
Total gastos operacionales	\$ 33.401.786.026	\$ 33.049.010.019

GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	ago-20	ago-19
Sueldos y Salarios	\$ 3.642.418.058	\$ 3.633.122.653
Contribuciones Imputadas	\$ 77.961.889	\$ 80.725.425
Contribuciones Efectivas	\$ 1.170.586.723	\$ 1.179.882.138
Aportes sobre la nómina	\$ 234.067.048	\$ 227.672.228
Prestaciones sociales	\$ 1.476.410.783	\$ 1.691.283.045
Gastos de personal diversos	\$ 362.753.737	\$ 734.760.314
Total gastos de administración	\$ 6.964.198.237	\$ 7.547.445.804

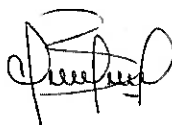
Instituto Nacional de Cancerología-ESE
Estados financieros – 30 de agosto de 2020
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

GASTOS GENERALES	ago-20	ago-19
Servicios Tercerizados	\$ 2.541.746.150	\$ 2.934.323.791
Honorarios	\$ 524.756.145	\$ 112.838.180
Servicios otros servicios en general	\$ 2.029.575.807	\$ 1.835.318.529
Vigilancia y seguridad	\$ 249.976.918	\$ 260.548.738
Suministros para alimentación	\$ 68.173.503	\$ -
Suministros elementos de ferreteria y constr	\$ 40.384.151	\$ 59.264.321
Utiles y papeleria	\$ 14.066.998	\$ 57.341.323
Elementos de aseo	\$ 37.346.972	\$ 138.739.135
Elementos de cafeteria	\$ 13.549.844	\$ 23.222.766
Devolutivos de control (otros articulos manuales)	\$ 123.248	\$ 548.875
Repuestos y accesorios para vehiculos	\$ 609.350	\$ 60.000
Activos menor cuantía	\$ 246.949.526	\$ 140.361.521
Materiales y suministros	\$ 73.855.994	\$ 99.405.460
Mantenimiento equipos medicos	\$ 0	\$ 17.753
Mantenimiento Equipos de Oficina	\$ -	\$ 3.071.390
Mantenimiento planta fisica	\$ 266.176.026	\$ 315.214.823
Mantenimiento Vehiculos	\$ -	\$ 1.652.090
Mantenimiento equipos de servicio	\$ 17.497.734	\$ 330.844.477
Mantenimiento Software y Hardware	\$ 2.962.512.219	\$ 2.023.408.141
Energía	\$ 130.230.844	\$ 142.193.331
Acueducto y alcantarillado	\$ 43.603.275	\$ 129.480.620
Gas Natural	\$ 177.679	\$ 214.663
Telefonia Celular	\$ 11.280.782	\$ 16.339.769
Telefono	\$ 26.116	\$ 3.855.711
Telefonia Internet dedicado	\$ 801.099	\$ 3.766.625
Arrendamiento muebles y enseres	\$ 105.794.334	\$ 67.837.927
Gastos de viaje- tiquetes	\$ -	\$ 114.809.036
Impresos, publicaciones, suscripciones	\$ 51.341.939	\$ 30.969.903
Papeleria preimpresa (impresos y publicaciones)	\$ 4.459.773	\$ 116.744.648
Correo	\$ 10.018.450	\$ 10.441.737
Transporte	\$ 121.258.200	\$ 115.371.504
Seguros generales	\$ 590.550.118	\$ 631.252.798
Elementos de protección	\$ 74.276.763	\$ 46.539.560
Suministro Gasolina	\$ 3.701.714	\$ 4.732.712
Servicio de restaurante	\$ 85.659.738	\$ 158.049.298
Servicio de aseo	\$ 239.751.501	\$ 247.772.082
Transporte e incineración residuos hospitalarios	\$ 3.773.962	\$ 28.824.400
Bodegaje, almacenamiento y custodia	\$ 10.670.622	\$ 40.357.882
Licencias y salvoconductos	\$ -	\$ 2.007.045
Gastos legales	\$ -	\$ 662.326
Total gastos generales	\$ 10.574.677.492	\$ 10.248.404.889

Instituto Nacional de Cancerología-ESE
Estados financieros – 30 de agosto de 2020
 (Cifras expresadas en pesos colombianos)

GASTOS IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS	ago-20	ago-19
Impuesto de Industria y comercio	\$ 3.634.000	\$ 4.244.000
Tasas	\$ 18.960.000	\$ 16.992.977
Impuesto sobre vehículos automotores	\$ 118.000	\$ 110.000
Gravamen a los movimientos financieros	\$ -	\$ 269.199.067
Predial unificado distrital	\$ 260.643.000	\$ 289.475.000
Otros impuestos y contribuciones	\$ -	\$ 2.412.248
Total gastos impuestos, contribuciones y tasas	\$ 283.355.000	\$ 582.433.292

DETERIORO	ago-20	ago-19
Deterioro - cuentas por cobrar	\$ 13.231.792.153	\$ 12.606.255.121
Depreciación propiedades planta y equipo	\$ 1.795.630.627	\$ 1.661.697.528
Amortización de activos intangibles	\$ 552.132.517	\$ 402.773.385
Total deterioro	\$ 15.579.555.297	\$ 14.670.726.034



Ana Nancy Camelo Vanegas
 Contadora
 TP 43223-T

