

Instituto Nacional De Cancerología - ESE

Estados financieros

Al 30 de junio de 2020



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



	NOTA	ACUMULADO A 30 DE JUNIO DE 2020	ACUMULADO A 30 DE JUNIO DE 2019
INGRESOS POR PRESTACION DE SERVICIOS	17		
VENTA DE SERVICIOS		135.127.299.063	139.932.397.697
SERVICIOS DE SALUD	135 127 299 063		139 932 397 697
TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES		21.407.900.940	19.934.143.333
SUBVENCION POR DONACIONES	21 407 900 940		19 934 143 333
SUBVENCION POR RECURSOS			
TRANSFERIDOS POR EL GOBIERNO			
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES		156.535.200.003	159.866.541.030
COSTO POR PRESTACION DE SERVICIOS	18	114.624.209.583	115.236.310.674
SERVICIOS DE SALUD	114 624 209 583		115 236 310 674
UTILIDAD BRUTA		41.910.990.421	44.630.230.356
GASTOS DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN	19	24.794.437.853	24.793.017.650
DE ADMINISTRACIÓN		5.282.383.361	5.679.789.641
SUELDOS Y SALARIOS	2 748 071 277		2 909 347 306
CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	55 688 029		104 151 842
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	955 393 609		867 465 715
APORTES SOBRE LA NOMINA	177 657 731		166 301 140
PRESTACIONES SOCIALES	1 039 530 620		1 207 908 793
GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	246 032 096		424 614 845
GENERALES		7.203.790.901	7.531.023.231
GENERALES	6 820 435 901		7 037 150 101
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	283 355 000		493 873 129
DETERIORO, DEPRECIACIONES, AGOTAMIENTO. AMORTIZACIONES Y		12.308.263.591	11.582.204.778
DETERIORO PRESTAC. SERV. SALUD	10 552 892 228		10 021 361 735
DEPRECIACION PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	1 340 484 510		1 269 002.643
AMORTIZACION DE INTANGIBLES	414 908 855		291 840 400
UTILIDAD OPERACIONAL		17.116.552.568	19.837.212.706
OTROS GASTOS DIVERSOS	19	6.961.457.246	8.391.194.897
OTROS GASTOS DIVERSOS	6 961 457 246		8 391 194 897
OTROS INGRESOS	17	5.956.549.134	7.355.716.965
FINANCIEROS	1.648.954.778		1.836.494.596
INGRESOS DIVERSOS	4 307 594 356		5 519 222 368
RESULTADO DEL PERIODO ANTES DE IMPUESTOS		16.111.644.455	18.801.734.774

RESULTADO DEL PERIODO 21

16.111.644.455

18.801.734.774


CAROLINA WIESNER CEBALLOS
Director General


ANA NANCY CAMELO VANEGAS
CONTADORX
TP 43223-T

VIGILADO Supersalud 

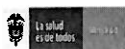
INSTITUTO NACIONAL DE CANCEROLOGIA E.S.E.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL
AL 30 DE JUNIO DE 2020 -2019
CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS

	Nota	30 DE JUNIO DE 2020	30 DE JUNIO DE 2019
ACTIVO		SALDO	SALDO
ACTIVO CORRIENTE		204.669.283.109	215.358.619.513
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	5	102.162.021.713	108.166.879.900
CAJA		37.080.792	41.426.060
DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS		102.124.940.921	108.125.453.840
INVERSIONES DE ADMINISTRACION DE LIQUIDEZ	6	268.881.149	268.881.149
ADMINISTRACION DE LIQUIDEZ		268.881.149	268.881.149
CUENTAS POR COBRAR	7	95.059.199.293	100.506.340.349
PRESTACION DE SERVICIOS		1.285.158.773	2.084.734.658
PRESTACION DE SERVICIOS DE SALUD		96.310.922.445	101.537.685.036
AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS			
OTRAS CUENTAS POR COBRAR		37.774.882	37.328.623
PRETAMOS MEDICAMENTOS			-
DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR		-2.574.656.808	-3.153.407.968
INVENTARIOS	8	6.861.295.241	5.648.959.159
MERCANCIA EN EXISTENCIA		6.029.864.406	4.979.287.087
MATERIALES Y SUMINISTROS		831.430.835	669.672.072
OTROS ACTIVOS		317.885.713	767.558.956
BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO		317.885.713	767.558.956
ACTIVO NO CORRIENTE		246.397.271.471	233.434.230.522
CUENTAS POR COBRAR	7	57.821.103.537	57.275.798.128
DEUDAS DE DIFICIL COBRO		152.653.800.820	148.514.375.396
PROVISION DEUDORES DIFICIL COBRO		-94.832.697.284	-91.238.577.268
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	9	186.055.713.549	174.359.747.272
TERRENOS		10.783.325.000	10.783.325.000
CONSTRUCCIONES EN CURSO		31.673.357.045	-
EDIFICACIONES		104.898.547.597	122.722.380.103
REDES DE AJRE		81.530.316	81.530.316
MAQUINARIA Y EQUIPO		3.778.625.294	2.896.808.913
EQUIPO MEDICO CIENTIFICO		110.856.931.135	107.982.222.844
MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA		2.799.339.282	2.503.207.202
EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACION		8.274.886.156	6.348.940.159
EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION		166.930.903	191.928.903
EQUIPO DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELES		154.808.626	153.632.704
DEPRECIACION ACUMULADA		-87.412.567.805	-79.304.228.871
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	10	2.520.454.385	1.798.685.121
INTANGIBLES		8.669.279.406	7.090.600.676
AMORTIZ. ACUMULADA INTANGIBLES		-6.148.825.021	-5.291.915.555
TOTAL ACTIVO		451.066.554.582	448.792.850.035
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	20	69.533.980.513	105.951.848.026
ACTIVOS CONTINGENTES		2.477.935.639	2.477.935.639
DEUDORES DE CONTROL		67.056.044.874	103.473.912.388
DEUDORAS POR CONTRA (CR)		(69.533.980.513)	(105.951.848.026)
ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)		-2.477.935.639	-2.477.935.639
DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)		-67.056.044.874	-103.473.912.388

CAROLINA WIESNER CEBALLOS
Director General

ANA NANCY CAMELO VANEGAS
CONTADORA
TP 43223-T

VIGILADO Supersalud



INSTITUTO NACIONAL DE CANCEROLOGÍA E.S.E.
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA INDIVIDUAL
AL 30 DE JUNIO DE 2020 -2019
CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS



		nota	30 DE JUNIO DE 2020	30 DE JUNIO DE 2019
PASIVO				
PASIVO CORRIENTE			43.017.740.455	50.975.600.234
CUENTAS POR PAGAR	11		13.331.631.023	21.809.743.656
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES		5.961.192.966		17.895.959.754
RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS		20.697.566		6.484.942
DESCUENTOS DE NOMINA		1.097.340.989		740.570.527
SERVICIOS Y HONORARIOS		1.864.502.034		1.920.476.012
RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPTO DE TIMBRE		831.669.632		568.814.970
IMPUESTOS, CONTRIB. Y TASAS X PAGAR		3.634.000		-
IMPUESTO AL VALOR AGREGADO IVA		8.600.493		27.560.803
SERVICIOS PÚBLICOS		20.540.120		-
APORTES AL ICBF Y SENA		276.540.400		231.479.300
OTRAS CUENTAS POR PAGAR		3.246.912.823		418.397.349
BENEFICIOS A EMPLEADOS	12		6.847.062.804	5.419.237.531
BENEFICIOS A EMPLEADOS A CORTO PLAZO		6.847.062.804		5.419.237.531
OTROS PASIVOS	13		22.839.046.627	23.746.619.046
RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN		13.414.575.097		9.575.749.552
INGRESOS REC. POR ANTICIPADO		9.424.471.530		14.170.869.494
PASIVO NO CORRIENTE			5.587.987.533	7.517.161.339
PROVISIONES	14		3.520.191.097	5.603.121.339
LITIGIOS Y DEMANDAS		3.520.191.097		5.450.755.339
BENEFICIOS A EMPLEADOS A LARGO PLAZO	12		153.756.436	152.366.000
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			48.605.727.989	58.492.761.573
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	106.329.597.424
RESULTADOS DEL EJERCICIO			16.111.644.455	51.469.762.978
RESULTADO VIGENCIA ANTERIOR (en Conpes)		-		32.668.028.204
UTILIDAD DEL EJERCICIO		16.111.644.455		18.801.734.774
TOTAL PATRIMONIO NETO			402.460.826.593	390.300.088.463
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO			451.066.554.582	448.792.850.035
			-	-
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS			31.478.978.567	32.965.157.788
PASIVOS CONTINGENTES		22.777.442.826		23.853.601.055
ACREEDORAS CONTROL		8.701.535.741		9.111.556.733
ACREEDORAS POR EL CONTRA (DB)			(31.478.978.567)	-32.965.157.788
ACREEDORAS POR CONTRA (DB)		-31.478.978.567		-32.965.157.788

CAROLINA WILSON CEBALLOS
Director General

ANA NANCY CAMELO VANEGAS
CONTADORA
TP 43223-T

VIGILADO 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 Junio de 2020 y 30 de junio 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 junio de 2020 y 30 de junio de 2019.

Hasta el ejercicio finalizado el 30 de junio 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 junio 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 junio 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 junio de 2020 y 30 de junio 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 junio de 2020 y mes de junio de 2019:

EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	jun-20	jun-19
Caja	\$ 37.080.792	\$ 41.426.060
Depósito en Instituciones Financieras	\$ 102.124.940.921	\$ 108.125.453.840
Total Efectivo	\$ 102.162.021.713	\$ 108.166.879.900

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 junio de 2020 y mes de junio de 2019 es la siguiente:

Inversiones de administración de liquidez a costo amortizado

INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	jun-20	jun-19
Valores Bancolombia		
Fideicomiso Clinica Nueva	\$ 268.881.149	\$ 268.881.149
Total Efectivo	\$ 268.881.149	\$ 268.881.149

NOTA 7. CUENTAS POR COBRAR

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

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

CUENTAS POR COBRAR

CUENTAS POR COBRAR	jun-20	jun-19
Otros Deudores	\$ 1.103.748.158	\$ 1.669.265.322
Servicios Universidades	\$ 56.293.956	\$ 179.355.169
Servicios Arrendamientos	\$ 125.116.659	\$ 236.114.167
Total Prestación de Servicios	\$ 1.285.158.773	\$ 2.084.734.658
Total prestación de servicios de salud	\$ 96.310.922.445	\$ 101.537.685.036
Otras cuentas por cobrar	\$ 37.774.882	\$ 37.328.623
medicamentos	\$ 99.091.583	\$ 111.171.047
Avances y anticipos entregados	\$ -	\$ -
Cuentas por cobrar antes del deterioro	\$ 97.732.947.684	\$ 103.770.919.364
Deterioro Acumulado de cuentas por cobrar	-\$ 2.574.656.808	-\$ 3.153.407.968
Total cuentas por cobrar	\$ 95.158.290.876	\$ 100.617.511.396

CUENTAS POR COBRAR (NO CORRIENTES)

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

CUENTAS POR COBRAR DIFÍCIL RECAUDO	jun-20	jun-19
Deudas de difícil cobro	\$ 152.653.800.820	\$ 148.514.375.396
Provisión deudas difícil recaudo	-\$ 94.832.697.284	-\$ 91.238.577.268
Total cuentas por cobrar difícil recaudo	\$ 57.821.103.537	\$ 57.275.798.128

NOTA 8. INVENTARIOS

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

INVENTARIOS	jun-20	jun-19
Mercancia en existencia	\$ 6.029.864.406	\$ 4.979.287.087
Materiales y suministros	\$ 732.339.253	\$ 558.501.025
Total inventarios	\$ 6.762.203.658	\$ 5.537.788.112

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 junio de 2020 y mes de junio de 2019 están compuestas como se detalla a continuación:

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	jun-20	jun-19
Terrenos	\$ 10.783.325.000	\$ 10.783.325.000
Construcciones en curso	\$ 31.673.357.045	\$ -
Edificaciones	\$ 104.898.547.597	\$ 122.722.380.103
Redes de Aire	\$ 81.530.316	\$ 81.530.316
Maquinaria y Equipo	\$ 3.778.625.294	\$ 2.896.808.913
Equipo médico científico	\$ 110.856.931.135	\$ 107.982.222.844
Muebles, enseres y equipos de oficina	\$ 2.799.339.282	\$ 2.503.207.202
Equipos de computación y comunicación	\$ 8.274.886.156	\$ 6.348.940.159
Equipo de transporte, tracción y elevación	\$ 166.930.903	\$ 191.928.903
Equipo de comedor, cocina, despensa y hoteles	\$ 154.808.626	\$ 153.632.704
Total propiedad planta y equipo	\$ 273.468.281.354	\$ 253.663.976.143
Depreciación acumulada	-\$ 87.412.567.805	-\$ 79.205.771.609
Total Deterioro propiedad planta y equipo	-\$ 87.412.567.805	-\$ 79.205.771.609
Total propiedad planta y equipo	\$ 186.055.713.549	\$ 174.458.204.535

NOTA 10. OTROS ACTIVOS

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

OTROS ACTIVOS	jun-20	jun-19
Seguros	\$ 322.203.473	\$ 771.876.716
Bienes y servicios pagados por anticipado	-\$ 4.317.760	-\$ 4.317.760
Total Otros Activos	\$ 317.885.713	\$ 767.558.956

NOTA 10. OTROS ACTIVOS (NO CORRIENTES)

A 30 de junio de 2020 y mes de junio de 2019, el detalle de los intangibles, es el siguiente:

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

INTANGIBLES	jun-20	jun-19
Licencias	\$ 4.357.575.752	\$ 2.804.992.871
Software	\$ 4.311.703.654	\$ 4.285.607.805
Total activos no corrientes	\$ 8.669.279.406	\$ 7.090.600.676
Amortización acumulada Licencias	-\$ 1.913.909.378	-\$ 1.117.360.569
Amortización acumulada Software	-\$ 4.234.915.643	-\$ 4.174.554.986
Total amortización activos no corrientes	-\$ 6.148.825.021	-\$ 5.291.915.555
Total Intangibles	\$ 2.520.454.385	\$ 1.798.685.121

NOTA 11. CUENTAS POR PAGAR

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

CUENTAS POR PAGAR	jun-20	jun-19
Adquisición de bienes y servicios nacionales	\$ 5.961.192.966	\$ 17.895.959.754
Recursos a favor de terceros	\$ 20.697.566	\$ 6.484.942
Descuentos de nómina	\$ 1.097.340.989	\$ 740.570.527
Servicios y honorarios	\$ 1.864.502.034	\$ 1.920.476.012
Retención en la fuente e impuesto de timbre	\$ 831.669.632	\$ 568.814.970
Impuestos contribuciones y tasas por pagar	\$ 3.634.000	\$ -
Impuesto al valor agregado IVA	\$ 8.600.493	\$ 27.560.803
Aportes al ICBF y SENA	\$ 20.540.120	\$ -
Servicios Públicos	\$ 276.540.400	\$ 231.479.300
Otras cuentas por pagar	\$ 3.246.912.823	\$ 418.397.349
Total cuentas por pagar	\$ 13.331.631.023	\$ 21.809.743.656

NOTA 12. BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

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

BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	jun-20	jun-19
Nómina por pagar	\$ 412.315.856	\$ 1.335.713
Cesantías	\$ 231.508.532	\$ 213.460.146
Vacaciones consolidadas	\$ 1.618.234.031	\$ 1.346.040.054
Prima de vacaciones	\$ 1.125.402.320	\$ 939.993.010
Prima de servicios	\$ 1.207.128.350	\$ 1.109.296.576
Prima de Navidad	\$ 1.310.564.308	\$ 1.197.240.885
Bonificación recreación y servicios	\$ 864.140.508	\$ 549.266.748
Aporte riesgos profesionales	\$ 77.768.900	\$ 62.604.400
Total Beneficios a los empleados	\$ 6.847.062.804	\$ 5.419.237.531

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

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

BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	jun-20	jun-19
Calculo actuarial de pensiones actuales	\$ 166.139.183	\$ 161.694.499
Pensiones actuales por amortizar	-\$ 12.382.747	-\$ 9.328.499
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:

PROVISIONES	jun-20	jun-19
Litigios	3.520.191.097	5.450.755.339
Total provisiones	\$ 3.520.191.097	\$ 5.450.755.339

NOTA 13. OTROS PASIVOS

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

OTROS PASIVOS	jun-20	jun-19
Administración de Inventarios Permutas	\$ 63.405.434	\$ 58.205.434
Depositos recibidos para proyectos	\$ 179.694.472	\$ 329.063.265
Devoluciones pacientes	\$ 767.336	\$ 39.682
Préstamos al INC	\$ 61.240.052	\$ 561.643.136
Mercancia en consignación	\$ 13.109.467.802	\$ 8.626.798.035
Ingresos recibidos por anticipado	\$ 9.424.471.530	\$ 14.170.869.494
Total otros pasivos	\$ 22.839.046.627	\$ 23.746.619.046

NOTA 15. OTROS PASIVOS DIFERIDOS

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

OTROS PASIVOS - DIFERIDOS	jun-20	jun-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.

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

Su capital fiscal esta representado así:

CAPITAL FISCAL	jun-20	jun-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 junio de 2020 y mes de junio de 2019 se representan así:

INGRESOS	jun-20	jun-19
Servicios de Salud	\$ 135.127.299.063	\$ 139.932.397.697
Transferencias y subvenciones	\$ 21.407.900.940	\$ 19.934.143.333
Financieros	\$ 1.648.954.778	\$ 1.836.494.596
Otros Ingresos	\$ 4.307.594.356	\$ 5.519.222.368
Total Ingresos	\$ 162.491.749.137	\$ 167.222.257.995

NOTA 18. COSTOS

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

COSTO MEDICO Y ASISTENCIAL	jun-20	jun-19
Prestación servicios de salud	\$ 114.624.209.583	\$ 115.236.310.674
Total costo medico y asistencial	\$ 114.624.209.583	\$ 115.236.310.674

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

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

COSTOS PRESTACION DE SERVICIOS DE SALUD	jun-20	jun-19
Urgencias - Consulta y procedimientos	\$ 603.361.593	\$ 315.445.677
Urgencias - Observación	\$ 1.687.401.746	\$ 1.916.999.819
Servicios Ambulatorios - Consulta especializada	\$ 15.967.518.515	\$ 15.428.365.523
Servicios Ambulatorios - Actividades promoción y prevención	\$ 1.742.504.922	\$ 1.916.348.821
Hospitalización - Estancia General	\$ 15.753.661.712	\$ 14.499.874.212
Hospitalización - Cuidados intensivos	\$ 2.715.360.226	\$ 2.770.541.034
Quirófanos y salas de parto - Quirófanos	\$ 7.391.665.410	\$ 7.843.652.345
Apoyo Diagnostico - Laboratorio Clínico	\$ 1.814.735.743	\$ 2.183.794.783
Apoyo Diagnóstico - Imagenología	\$ 4.116.819.081	\$ 4.011.590.581
Apoyo Diagnóstico - Anatomía Patológica	\$ 2.455.326.286	\$ 2.117.222.275
Apoyo Diagnóstico - Otras Unidades de Apoyo	\$ 1.574.423.994	\$ 1.456.360.436
Apoyo terapéutico - Rehabilitación y terapias	\$ 330.595.224	\$ 447.797.441
Apoyo Terapéutico - Banco de sangre	\$ 616.904.043	\$ 590.383.075
Apoyo Terapéutico - Terapias oncológicas	\$ 2.982.051.539	\$ 2.734.213.560
Apoyo Terapéutico - Farmacia e insumos hospitalarios	\$ 48.669.059.168	\$ 51.733.871.268
Apoyo terapéutico - Otras unidades de apoyo terapéutico	\$ 1.029.835.105	\$ 1.059.487.583
Servicios conexos a la salud - servicios docentes	\$ 761.889.728	\$ 599.070.274
Servicios conexos a la salud - Investigación científica	\$ 3.016.220.223	\$ 3.611.291.967
Servicios conexos a la salud - Servicios	\$ 1.394.875.325	\$ -
Total costos prestación de servicios de salud	\$ 114.624.209.583	\$ 115.236.310.674

NOTA 19. GASTOS

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

GASTOS OPERACIONALES	jun-20	jun-19
De administración y operación	\$ 5.282.383.361	\$ 5.679.789.641
Generales	\$ 6.920.435.901	\$ 7.037.150.101
Impuestos contribuciones y tasas	\$ 283.355.000	\$ 493.873.129
Deterioro, depreciaciones y agotamiento	\$ 12.308.263.591	\$ 11.582.204.778
Total gastos operacionales	\$ 24.794.437.853	\$ 24.793.017.650

GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	jun-20	jun-19
Sueldos y Salarios	\$ 2.748.071.277	\$ 2.909.347.306
Contribuciones Imputadas	\$ 55.698.029	\$ 104.151.842
Contribuciones Efectivas	\$ 955.393.609	\$ 867.465.715
Aportes sobre la nómina	\$ 177.657.731	\$ 166.301.140
Prestaciones sociales	\$ 1.099.530.620	\$ 1.207.908.793
Gastos de personal diversos	\$ 246.032.096	\$ 424.614.845
Total gastos de administración	\$ 5.282.383.361	\$ 5.679.789.641

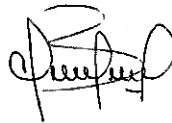
Instituto Nacional de Cancerología-ESE
Estados financieros – 30 de junio de 2020
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

GASTOS GENERALES	jun-20	jun-19
Servicios Tercerizados	\$ 2.075.145.606	\$ 2.056.781.631
Honorarios	\$ 285.454.609	\$ 80.598.700
Servicios otros servicios en general	\$ 1.359.866.811	\$ 1.265.182.255
Vigilancia y seguridad	\$ 181.438.657	\$ 192.066.104
Suministros para alimentación	\$ 50.923.483	\$ -
Suministros elementos de ferreteria y constr	\$ 16.063.388	\$ 134.917.976
Útiles y papelería	\$ 9.038.312	\$ 43.693.897
Elementos de aseo	\$ 27.001.757	\$ 132.595.600
Elementos de cafetería	\$ 6.389.844	\$ 15.261.685
Devolutivos de control (otros artículos manuales)	\$ 111.467	\$ 169.674
Repuestos y accesorios para vehículos	\$ 609.350	\$ 60.000
Activos menor cuantía	\$ 226.363.681	\$ 72.957.190
Materiales y suministros	\$ 40.728.788	\$ 82.437.631
Mantenimiento equipos médicos	\$ -	\$ 4.203
Mantenimiento planta física	\$ 190.220.303	\$ 198.093.457
Mantenimiento Vehículos	\$ -	\$ 1.652.090
Mantenimiento equipos de servicio	\$ 7.364.739	\$ 327.826.633
Mantenimiento Software y Hardware	\$ 1.018.392.248	\$ 1.072.585.583
Energía	\$ 88.797.667	\$ 101.477.417
Acueducto y alcantarillado	\$ 25.936.090	\$ 117.586.226
Gas Natural	\$ 157.470	\$ 157.686
Telefonía Celular	\$ 8.980.399	\$ 15.487.782
Telefono	\$ 26.116	\$ 2.220.740
Telefonía internet dedicado	\$ -	\$ 2.290.945
Arrendamiento muebles y enseres	\$ 88.053.701	\$ 67.837.927
Gastos de viaje- tiquetes	\$ -	\$ 90.927.827
Impresos, publicaciones, suscripciones	\$ 23.646.891	\$ 30.204.523
Papelería preimpresa (impresos y publicaciones)	\$ 3.863.259	\$ 86.221.696
Correo	\$ 10.018.450	\$ 7.722.300
Transporte	\$ 97.646.924	\$ 82.763.273
Seguros generales	\$ 768.835.300	\$ 415.082.345
Elementos de protección	\$ 56.917.732	\$ 31.753.791
Suministro Gasolina	\$ 2.929.263	\$ 2.191.364
Servicio de restaurante	\$ 61.629.285	\$ 124.638.753
Servicio de aseo	\$ 175.522.516	\$ 178.837.145
Transporte e incineración residuos hospitalarios	\$ 2.777.825	\$ -
Bodegaje, almacenamiento y custodia	\$ 9.583.970	\$ 274.681
Licencias y salvoconductos	\$ -	\$ 2.007.045
Gastos legales	\$ -	\$ 582.326
Total gastos generales	\$ 6.920.435.901	\$ 7.037.150.101

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

GASTOS IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS	jun-20	jun-19
Impuesto de Industria y comercio	\$ 3.634.000	\$ 2.824.000
Tasas	\$ 18.960.000	\$ 16.992.977
Impuesto sobre vehículos automotores	\$ 118.000	\$ 110.000
Gravamen a los movimientos financieros	\$ -	\$ 182.058.904
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	\$ 493.873.129

DETERIORO	jun-20	jun-19
Deterioro - cuentas por cobrar	\$ 10.552.892.226	\$ 10.021.361.735
Depreciación propiedades planta y equipo	\$ 1.340.464.510	\$ 1.269.002.643
Amortización de activos intangibles	\$ 414.906.855	\$ 291.840.400
Total deterioro	\$ 12.308.263.591	\$ 11.582.204.778



Ana Nancy Camelo Vanegas
 Contadora
 TP 43223-T

