

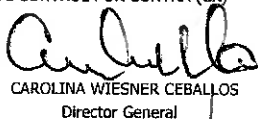
Instituto Nacional De Cancerología - ESE

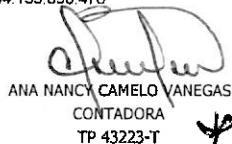
Estados financieros

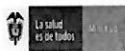
Al 31 de mayo de 2020

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

	Nota	31 DE MAYO DE 2020	31 DE MAYO DE 2019
ACTIVO		SALDO	SALDO
ACTIVO CORRIENTE		201.015.809.566	200.498.568.464
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	5	95.322.033.998	98.315.097.493
CAJA		38.070.681	42.145.941
DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS		95.283.963.317	98.272.951.552
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	99.161.559.085	96.443.731.214
PRESTACION DE SERVICIOS		1.370.201.141	2.118.100.163
PRESTACION DE SERVICIOS DE SALUD		100.626.729.227	97.375.370.093
AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS		-	-
OTRAS CUENTAS POR COBRAR		38.785.580	33.822.356
PRESTAMOS MEDICAMENTOS		-	-
DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR		-2.874.156.864	-3.083.561.398
INVENTARIOS	8	6.263.335.334	5.475.441.838
MERCANCIA EN EXISTENCIA		5.451.219.784	4.649.574.021
MATERIALES Y SUMINISTROS		812.115.550	625.867.817
OTROS ACTIVOS		-	-4.583.230
BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO		-	-4.583.230
ACTIVO NO CORRIENTE		247.914.105.503	241.227.446.116
CUENTAS POR COBRAR	7	59.196.951.422	65.527.891.966
DEUDAS DE DIFICIL COBRO		155.434.949.027	164.881.563.149
PROVISION DEUDORES DIFICIL COBRO		-96.237.997.605	-99.353.671.183
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	9	186.127.605.758	173.843.154.875
TERRENOS		10.783.325.000	10.783.325.000
CONSTRUCCIONES EN CURSO		31.087.061.378	-134.850.800
EDIFICACIONES		104.898.547.597	121.655.483.678
REDES DE AIRE		81.530.316	81.530.316
MAQUINARIA Y EQUIPO		3.774.487.759	2.896.808.913
EQUIPO MEDICO CIENTIFICO		110.837.778.892	107.903.866.313
MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA		2.780.406.299	2.502.857.202
EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACION		8.214.886.156	6.348.940.159
EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION		166.930.903	191.928.903
EQUIPO DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELES		154.808.826	153.632.704
DEPRECIACION ACUMULADA		-86.652.157.168	-78.540.367.513
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	10	2.589.548.322	1.856.399.275
INTANGIBLES		8.669.279.406	7.103.128.676
AMORTIZ. ACUMULADA INTANGIBLES		-6.079.731.084	-5.246.729.401
TOTAL ACTIVO		448.929.915.070	441.726.014.580
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	20	64.155.890.476	105.049.922.572
ACTIVOS CONTINGENTES		2.477.935.639	2.477.935.639
DEUDORES DE CONTROL		61.677.954.837	102.571.986.934
DEUDORAS POR CONTRA (CR)		(64.155.890.476)	(105.049.922.572)
ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)		-	-
DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)		-64.155.890.476	-105.049.922.572


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 MAYO DE 2020-2019
CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS



PASIVO		nota	31 DE MAYO DE 2020	31 DE MAYO DE 2019
PASIVO CORRIENTE			36.194.967.143	42.533.671.047
CUENTAS POR PAGAR	11		13.155.512.983	7.753.116.471
ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES		8.075.812.874		5.210.991.827
RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS		12.674.524		4.364.395
DESCUENTOS DE NOMINA		49.017.312		19.569.151
SERVICIOS Y HONORARIOS		3.862.401.939		1.668.909.335
RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPTO DE TIMBRE		456.854.969		618.516.683
IMPUESTOS, CONTRIB. Y TASAS X PAGAR		218.010.000		211.672.000
IMPUESTO AL VALOR AGREGADO IVA		8.941.309		18.602.375
SERVICIOS PUBLICOS		-		-
APORTES AL ICBF Y SENA		22.355.800		18.600
OTRAS CUENTAS POR PAGAR		449.444.256		472.106
BENEFICIOS A EMPLEADOS	12		5.863.907.110	5.488.036.190
BENEFICIOS A EMPLEADOS A CORTO PLAZO		5.863.907.110		5.488.036.190
OTROS PASIVOS	13		17.175.547.050	29.292.518.386
RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION		7.720.226.337		15.598.386.177
INGRESOS REC. POR ANTICIPADO		9.455.320.714		13.694.132.209
PASIVO NO CORRIENTE			5.587.987.533	7.552.183.333
PROVISIONES	14		3.673.947.533	5.638.143.333
LITIGIOS Y DEMANDAS		3.520.191.097		5.485.777.333
BENEFICIOS A EMPLEADOS A LARGO PLAZO	12			152.366.000
BENEFICIOS A EMPLEADOS A LARGO PLAZO		153.756.436		
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			41.782.954.676	50.085.854.380
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			20.797.778.256	52.809.834.717
RESULTADO VIGENCIA ANTERIOR (en Conpes)		-		32.668.028.204
UTILIDAD DEL EJERCICIO		20.797.778.256		20.141.806.513
TOTAL PATRIMONIO NETO			407.146.960.394	391.640.160.201
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO			448.929.915.070	441.726.014.580
			-	-
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS			(31.474.399.451)	(32.525.893.143)
PASIVOS CONTINGENTES		-22.772.863.710		-23.409.836.410
ACREEDORAS CONTROL		-8.701.535.741		-9.116.056.733
ACREEDORAS POR EL CONTRA (DB)			31.474.399.451	32.525.893.143
ACREEDORAS POR CONTRA (DB)		31.474.399.451		32.525.893.143

CAROLINA WIESNER CEBALLOS
Director General

ANA NANCY CAMELO VANEGAS
CONTADORA
TP 43223-T



INSTITUTO NACIONAL DE CANCEROLOGIA E.S.E.
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL INDIVIDUAL
31 DE MAYO DE 2020 - 31 DE MAYO DE 2019
CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS



	NOTA	ACUMULADO A 31 DE MAYO DE 2020	ACUMULADO A 31 DE MAYO DE 2019
INGRESOS POR PRESTACION DE SERVICIOS	17		
VENTA DE SERVICIOS		115.960.940.703	121.751.687.538
SERVICIOS DE SALUD		115 960 940 703	121 751 687 538
TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES		17.558.613.476	15.950.896.506
SUBVENCION POR DONACIONES		17 558 613 476	15 950 896 506
SUBVENCION POR RECURSOS			
TRANSFERIDOS POR EL GOBIERNO			
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES		133.519.554.179	137.702.584.044
COSTO POR PRESTACION DE SERVICIOS	18	91.350.798.858	92.607.211.859
SERVICIOS DE SALUD		91 350 798 858	92 607 211 859
UTILIDAD BRUTA		42.168.755.321	45.095.372.184
GASTOS DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN	19	19.485.691.139	23.085.750.940
DE ADMINISTRACIÓN		3.495.046.016	4.849.846.878
SUELDO Y SALARIOS		1 836 080 333	2 484 004 122
CONTRIBUCIONES IMPUTADAS		44 470 366	96 943 279
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS		575 996 503	743 140 327
APORTES SOBRE LA NOMINA		108 165 617	142 144 120
PRESTACIONES SOCIALES		727 483 749	1 016 723 820
GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS		202 849 448	366 891 210
GENERALES		5.581.637.781	8.395.773.497
GENERALES		5 299 931 280	7 928 142 057
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS		281 706 500	466 831 441
DETERIORO, DEPRECIACIONES, AGOTAMIENTO, AMORTIZACIONES Y		10.409.007.343	9.840.130.564
DETERIORO PRESTAC. SERV. SALUD		8 860 715 604	8 538 200 476
DEPRECIACION PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO		1 111 997 718	1 059 924 114
AMORTIZACION DE INTANGIBLES		346 294 021	242 005 974
UTILIDAD OPERACIONAL		22.683.064.182	22.009.621.244
OTROS GASTOS DIVERSOS	19	6.954.181.414	8.408.900.931
OTROS GASTOS DIVERSOS		6 954 181 414	8 408 900 931
OTROS INGRESOS	17	5.068.895.487	6.541.086.199
FINANCIEROS		1.383.665.812	1.466.646.336
INGRESOS DIVERSOS		3 685 229 675	5 074 439 863
RESULTADO DEL PERIODO ANTES DE IMPUESTOS		20.797.778.256	20.141.806.513

RESULTADO DEL PERIODO

20.797.778.256

20.141.806.513

CAROLINA WIESNER CEBALLOS
Director General

ANA NANCY CAMELO VANEGAS
CONTADORA
TP 3223-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 31 de mayo de 2020 y 31 de mayo 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 31 de mayo de 2020 y 31 de mayo de 2019.

Hasta el ejercicio finalizado el 31 de mayo 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 31 de mayo 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 31 de mayo 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 31 de mayo de 2020 y 31 de mayo 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 31 de mayo de 2020 y mes de mayo de 2019:

EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	may-20	may-19
Caja	\$ 38.070.681	\$ 42.145.941
Depósito en Instituciones Financieras	\$ 95.283.963.317	\$ 98.272.951.552
Total Efectivo	\$ 95.322.033.998	\$ 98.315.097.493

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 31 de mayo de 2020 y mes de mayo de 2019 es la siguiente:

Inversiones de administración de liquidez a costo amortizado

INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	may-20	may-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 31 de mayo de 2020 y mes de mayo de 2019; representan los valores adeudados por terceros al INC.

A continuación, se relaciona las cuentas por cobrar al 31 de mayo 2020 y mes de mayo de 2019:

CUENTAS POR COBRAR

CUENTAS POR COBRAR	may-20	may-19
Otros Deudores	\$ 1.190.785.058	\$ 1.683.183.634
Servicios Universidades	\$ 54.120.637	\$ 184.988.169
Servicios Arrendamientos	\$ 125.295.446	\$ 249.928.360
Total Prestación de Servicios	\$ 1.370.201.141	\$ 2.118.100.163
Total prestación de servicios de salud	\$ 100.626.729.227	\$ 97.375.370.093
Otras cuentas por cobrar	\$ 38.785.580	\$ 33.822.356
Avances y anticipos entregados	\$ -	\$ 2.118.100.163
Medicamentos	\$ 98.774.279	\$ 110.661.047
Cuentas por cobrar antes del deterioro	\$ 102.134.490.228	\$ 99.637.953.658
Deterioro Acumulado de cuentas por cobrar	-\$ 2.874.156.864	-\$ 3.083.561.398
Total cuentas por cobrar	\$ 99.260.333.364	\$ 96.554.392.261

CUENTAS POR COBRAR (NO CORRIENTES)

Las cuentas por cobrar de difícil cobro al 31 de mayo de 2020 y mes de mayo de 2019 son las siguientes:

CUENTAS POR COBRAR DIFÍCIL RECAUDO	may-20	may-19
Deudas de difícil cobro	\$ 155.434.949.027	\$ 164.881.563.149
Provisión deudas difícil recaudo	-\$ 96.237.997.605	-\$ 99.353.671.183
Total cuentas por cobrar difícil recaudo	\$ 59.196.951.422	\$ 65.527.891.966

NOTA 8. INVENTARIOS

los inventarios al 31 de mayo de 2020 y mes de mayo de 2019 son las siguientes:

INVENTARIOS	may-20	may-19
Mercancia en existencia	\$ 5.455.539.210	\$ 4.849.574.021
Materiales y suministros	\$ 713.341.271	\$ 515.206.771
Total inventarios	\$ 6.168.880.481	\$ 5.364.780.792

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

Instituto Nacional de Cancerología-ESE
Estados financieros – 31 de mayo de 2020
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	may-20	may-19
Terrenos	\$ 10.783.325.000	\$ 10.783.325.000
Construcciones en curso	\$ 31.087.061.378	-\$ 134.850.800
Edificaciones	\$ 104.898.547.597	\$ 121.655.483.678
Redes de Aire	\$ 81.530.316	\$ 81.530.316
Maquinaria y Equipo	\$ 3.774.487.759	\$ 2.896.808.913
Equipo médico científico	\$ 110.837.778.892	\$ 107.903.866.313
Muebles, enseres y equipos de oficina	\$ 2.780.406.299	\$ 2.502.857.202
Equipos de computación y comunicación	\$ 8.214.886.156	\$ 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	\$ 272.779.762.926	\$ 252.383.522.388
Depreciación acumulada	-\$ 86.652.157.168	-\$ 78.540.367.513
Total Deterioro propiedad planta y equipo	-\$ 86.652.157.168	-\$ 78.540.367.513
Total propiedad planta y equipo	\$ 186.127.605.758	\$ 173.843.154.875

NOTA 10. OTROS ACTIVOS

Al 31 de mayo de 2020 y mes de mayo de 2019, los otros activos del Instituto estaban compuestos, así:

OTROS ACTIVOS	may-20	may-19
Seguros		
Bienes y servicios pagados por anticipado	-\$ 4.319.426	-\$ 4.583.230
Total Otros Activos	-\$ 4.319.426	-\$ 4.583.230

OTROS ACTIVOS (NO CORRIENTES)

Al 31 de mayo de 2020 y mes de mayo de 2019 el detalle de los intangibles es el siguiente:

INTANGIBLES	may-20	may-19
Licencias	\$ 4.357.575.752	\$ 2.817.520.871
Software	\$ 4.311.703.654	\$ 4.285.607.805
Total activos no corrientes	\$ 8.669.279.406	\$ 7.103.128.676
Amortización acumulada Licencias	-\$ 1.848.974.123	-\$ 1.081.266.701
Amortización acumulada Software	-\$ 4.230.756.961	-\$ 4.165.462.700
Total amortización activos no corrientes	-\$ 6.079.731.084	-\$ 5.246.729.401
Total Intangibles	\$ 2.589.548.322	\$ 1.856.399.275

NOTA 11. CUENTAS POR PAGAR

Las cuentas por pagar del Instituto al 31 de mayo de 2020 y mes de mayo de 2019 son las siguientes:

CUENTAS POR PAGAR	may-20	may-19
Adquisición de bienes y servicios nacionales	\$ 8.075.812.874	\$ 5.210.991.827
Recursos a favor de terceros	\$ 12.674.524	\$ 4.364.395
Descuentos de nomina	\$ 49.017.312	\$ 19.569.151
Servicios y honorarios	\$ 3.862.401.939	\$ 1.668.909.335
Retención en la fuente e impuesto de timbre	\$ 456.854.969	\$ 618.516.683
Impuestos contribuciones y tasas por pagar	\$ 218.010.000	\$ 211.672.000
Impuesto al valor agregado IVA	\$ 8.941.309	\$ 18.602.375
Aportes al ICBF y SENA	\$ 22.355.800	\$ 18.600
Otras cuentas por pagar	\$ 449.444.256	\$ 472.106
Total cuentas por pagar	\$ 13.155.512.983	\$ 7.753.116.471

NOTA 12. BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

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

BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	may-20	may-19
Nómina por pagar	\$ 29.336.726	\$ 219.057.745
Cesantías	-\$ 226.082	\$ 229.520.118
Vacaciones consolidadas	\$ 1.797.891.891	\$ 1.439.981.370
Prima de vacaciones	\$ 1.246.680.404	\$ 1.001.637.715
Prima de servicios	\$ 1.005.341.043	\$ 1.023.324.273
Prima de Navidad	\$ 875.858.586	\$ 1.004.980.254
Bonificación recreación y servicios	\$ 902.471.541	\$ 569.489.915
Aporte riesgos profesionales	\$ 6.553.000	\$ 44.800
Total Beneficios a los empleados	\$ 5.863.907.110	\$ 5.488.036.190

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

BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	may-20	may-19
Calculo actuarial de pensiones actuales	\$ 166.139.183	\$ 163.038.155
Pensiones actuales por amortizar	-\$ 12.382.747	-\$ 10.672.155
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	may-20	may-19
Litigios	\$ 3.520.191.097	\$ 5.485.777.333
Total provisiones	\$ 3.520.191.097	\$ 5.485.777.333

NOTA 13. OTROS PASIVOS

El saldo de otros pasivos al Instituto al 31 de mayo de 2020 y mes de mayo de 2019, es el siguiente:

OTROS PASIVOS	may-20	may-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	\$ 55.822.558	\$ 373.211.413
Mercancia en consignación	\$ 7.420.536.537	\$ 14.837.866.382
Ingresos recibidos por anticipado	\$ 9.455.320.714	\$ 13.694.132.209
Total otros pasivos	\$ 17.175.547.050	\$ 29.292.518.386

NOTA 15. OTROS PASIVOS DIFERIDOS

El saldo de otros pasivos al Instituto al 31 de mayo de 2020 y mes de mayo de 2019, es el siguiente, correspondiente al lote de Consulta externa.

OTROS PASIVOS - DIFERIDOS	may-20	may-19
Propiedad Planta y Equipo en comodato	\$ 1.914.040.000	\$ -
Total otros pasivos diferidos	\$ 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	may-20	may-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 31 de mayo de 2020 y mes de mayo de 2019 se representan así:

INGRESOS	may-20	may-19
Servicios de Salud	\$ 115.960.940.703	\$ 121.751.687.538
Transferencias y subvenciones	\$ 17.558.613.476	\$ 15.950.896.506
Financieros	\$ 1.383.665.812	\$ 1.466.646.336
Otros Ingresos	\$ 3.685.229.675	\$ 5.074.439.863
Total ingresos	\$ 138.588.449.667	\$ 144.243.670.243

NOTA 18. COSTOS

Los costos del Instituto registrados al 31 de mayo de 2020 y mes de mayo de 2019 se componen como a continuación se detalla:

COSTO MEDICO Y ASISTENCIAL	may-20	may-19
Prestación servicios de salud	\$ 91.350.798.858	\$ 92.607.211.859
Total costo medico y asistencial	\$ 91.350.798.858	\$ 92.607.211.859

A continuación, se presenta el detalle de los costos por la prestación de servicios de salud registrados al 31 de mayo de 2020 y mes de mayo de 2019:

COSTOS PRESTACION DE SERVICIOS DE SALUD	may-20	may-19
Urgencias - Consulta y procedimientos	\$ 514.667.376	\$ 150.748.617
Urgencias - Observación	\$ 1.344.051.374	\$ 1.452.726.859
Servicios Ambulatorios - Consulta especializada	\$ 11.853.250.783	\$ 11.581.785.862
Servicios Ambulatorios - Actividades promoción y prevención	\$ 1.281.413.279	\$ 1.506.396.720
Hospitalización - Estancia General	\$ 12.216.555.285	\$ 11.623.013.965
Hospitalización - Cuidados intensivos	\$ 2.074.293.042	\$ 2.230.881.084
Quirófanos y salas de parto - Quirófanos	\$ 5.909.231.071	\$ 6.232.673.293
Apoyo Diagnostico - Laboratorio Clínico	\$ 1.440.381.202	\$ 1.529.996.454
Apoyo Dagnóstico - Imagenología	\$ 3.177.405.203	\$ 3.174.234.203
Apoyo Diagnóstico - Anatomía Patológica	\$ 1.751.600.040	\$ 1.724.544.360
Apoyo Diagnóstico - Otras Unidades de Apoyo	\$ 1.190.743.544	\$ 1.187.205.404
Apoyo terapéutico - Rehabilitación y terapias	\$ 271.331.320	\$ 387.677.075
Apoyo Terapéutico - Banco de sangre	\$ 472.015.961	\$ 478.340.195
Apoyo Terapéutico - Terapias oncológicas	\$ 2.283.010.088	\$ 2.185.053.945
Apoyo Terapéutico - Farmacia e insumos hospitalarios	\$ 40.626.772.688	\$ 43.408.542.541
Apoyo terapéutico - Otras unidades de apoyo terapéutico	\$ 772.977.337	\$ 584.360.998
Servicios conexos a la salud - servicios docentes	\$ 638.094.636	\$ 249.912.597
Servicios conexos a la salud - Investigación científica	\$ 2.138.129.306	\$ 2.919.117.687
Servicios conexos a la salud - Servicios	\$ 1.394.875.325	\$ -
Total costos prestación de servicios de salud	\$ 91.350.798.858	\$ 92.607.211.859

NOTA 19. GASTOS

Los gastos registrados en el Instituto al 31 de mayo de 2020 y mes de mayo de 2019 se detallan a continuación:

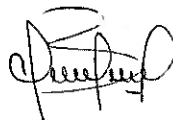
GASTOS OPERACIONALES	may-20	may-19
De administración y operación	\$ 3.495.046.016	\$ 4.849.846.878
Generales	\$ 5.299.931.280	\$ 7.929.142.057
Impuestos contribuciones y tasas	\$ 281.706.500	\$ 466.631.441
Deterioro, depreciaciones y agotamiento	\$ 10.409.007.343	\$ 9.840.130.564
Total gastos operacionales	\$ 19.485.691.139	\$ 23.085.750.940

GASTOS GENERALES	may-20	may-19
Servicios Tercerizados	\$ 1.692.436.380	\$ 1.671.988.317
Honorarios	\$ 101.235.366	\$ 15.499.750
Servicios otros servicios en general	\$ 1.144.109.776	\$ 2.874.398.101
Vigilancia y seguridad	\$ 145.150.926	\$ 157.824.787
Suministros para alimentación	\$ 46.061.019	\$ -
Suministros elementos de ferreteria y constr	\$ 16.063.388	\$ 121.066.692
Útiles y papelería	\$ 8.304.261	\$ 41.949.171
Elementos de aseo	\$ 24.508.629	\$ 120.062.188
Elementos de cafetería	\$ 6.389.844	\$ 14.994.710
Devolutivos de control (otros artículos manuales)	\$ 111.467	\$ 146.112
Repuestos y accesorios para vehículos	\$ 609.350	\$ 60.000
Activos menor cuantía	\$ 226.363.681	\$ 52.126.830
Materiales y suministros	\$ 40.719.673	\$ 50.011.227
Mantenimiento equipos medicos	\$ -	\$ 4.203
Mantenimiento planta física	\$ 153.882.218	\$ 485.598.816
Mantenimiento Vehículos	\$ -	\$ 1.652.090
Mantenimiento equipos de servicio	\$ 7.364.739	\$ 420.190.465
Mantenimiento Software y Hardware	\$ 709.902.058	\$ 817.390.344
Energía	\$ 69.696.234	\$ 81.801.974
Acueducto y alcantarillado	\$ 24.244.115	\$ 108.787.976
Gas Natural	\$ 128.714	\$ 131.339
Telefonía Celular	\$ 5.330.346	\$ 7.036.991
Telefono	\$ 26.116	\$ 1.708.036
Telefonía internet dedicado	\$ -	\$ 2.290.945
Arrendamiento muebles y enseres	\$ 69.027.714	\$ 67.837.927
Gastos de viaje- tiquetes	\$ -	\$ 16.723.676
Impresos, publicaciones, suscripciones	\$ 23.646.891	\$ 23.347.785
Papelería preimpresa (impresos y publicaciones)	\$ 3.485.510	\$ 83.924.984
Correo	\$ 10.018.450	\$ 5.656.500
Transporte	\$ 77.018.776	\$ 65.444.164
Seguros generales	\$ 446.631.827	\$ 338.830.833
Elementos de protección	\$ 45.070.186	\$ 30.771.981
Suministro Gasolina	\$ 2.556.634	\$ 2.191.364
Servicio de restaurante	\$ 49.805.356	\$ 108.081.372
Servicio de aseo	\$ 141.371.797	\$ 137.538.637
Transporte e incineración residuos hospitalarios	\$ 2.385.130	\$ -
Bodegaje, almacenamiento y custodia	\$ 6.274.709	\$ 64.725
Licencias y salvoconductos	\$ -	\$ 2.007.045
Total gastos generales	\$ 5.299.931.280	\$ 7.929.142.057

Instituto Nacional de Cancerología-ESE
Estados financieros – 31 de mayo de 2020
 (Cifras expresadas en pesos colombianos)

GASTOS IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS	may-20	may-19
Impuesto de Industria y comercio	\$ 1.988.000	\$ 2.824.000
Tasas	\$ 18.960.000	\$ 16.992.977
Impuesto sobre vehículos automotores	\$ 118.000	\$ 110.000
Gravamen a los movimientos financieros	-\$ 2.500	\$ 157.221.729
Predial unificado distrital	\$ 260.643.000	\$ 289.475.000
Otros impuestos y contribuciones	\$ -	\$ 7.735
Total gastos impuestos, contribuciones y tasas	\$ 281.706.500	\$ 466.631.441

DETERIORO	may-20	may-19
Deterioro - cuentas por cobrar	\$ 8.950.715.604	\$ 8.538.200.476
Depreciación propiedades planta y equipo	\$ 1.111.997.718	\$ 1.059.924.114
Amortización de activos intangibles	\$ 346.294.021	\$ 242.005.974
Total deterioro	\$ 10.409.007.343	\$ 9.840.130.564



Ana Nancy Camelo Vanegas
 Contadora
 TP 43223-T