LIGA CONTRA EL CANCER ZONAL TOLIMA

INFORME FINANCIERO

31 DE DICIEMBRE DE 2020

VIGILADO Supersalud

LIGA CONTRA EL CANCER ZONAL TOLIMA

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA A DICIEMBRE 31 DE 2020 Y A DICIEMBRE 31 DE 2019

(EN PESOS COLOMBIANOS)

ACTIVO		Dic.31/2020	Dic.31/2019
ACTIVO CORRIENTE			
EFECTIVO EN CAJA Y BANCOS	(NOTA 4)	279,276,804	325,733,536
INVERSIONES TEMP (EQUIVAL DE EFECTIVO)	(NOTA 5)	0	26,077,042
DEUDORES CLIENTES (Neto)	(NOTA 6)	17,025,000	33,238,000
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	(NOTA 6)	2,266,999	3,645,621
INVENTARIOS	(NOTA 7)	8,851,725	10,414,136
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		**307,420,528**	**399,108,335**
ACTIVO NO CORRIENTE			
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		1,540,287,945	1,469,536,646
Menos: DEPRECIACIÓN ACUMULADA		(300,217,326)	(258,497,874)
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	(NOTA 8)	**1,240,070,619**	**1,211,038,772**
OTROS ACTIVOS			
GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO	(NOTA 9)	3,772,311	3,450,781
CARGOS DIFERIDOS	(NOTA 9)	0	0
TOTAL OTROS ACTIVOS		**3,772,311**	**3,450,781**
TOTAL ACTIVO		**1,551,263,458**	**1,613,597,888**

PASIVO		Dic.31/2020	Dic.31/2019
PASIVO CORRIENTE			
PROVEEDORES	(NOTA 10)	2,102,637	3,859,759
COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	(NOTA 11)	104,643,444	70,761,988
IMPUESTOS GRAVÁMENES Y TASAS	(NOTA 12)	594,000	1,634,000
OBLIGACIONES LABORALES	(NOTA 13)	18,585,211	18,775,995
PASIVOS ESTIMADOS Y PROVISIONES	(NOTA 14)	6,000,000	50,868,320
OTROS PASIVOS CORRIENTES	(NOTA 15)	489,301	2,458,305
FONDOS PARA PROGRAMAS ESPECIALES	(NOTA 16)	10,229,322	0
TOTAL PASIVO CORRIENTE		**142,643,915**	**148,358,367**
TOTAL PASIVO		**142,643,915**	**148,358,367**

PATRIMONIO		Dic.31/2020	Dic.31/2019
CAPITAL SOCIAL	(NOTA 17)	237,612,419	237,612,419
RESERVAS	(NOTA 18)	0	0
EXCEDENTES (PÉRDIDA) DEL EJERCICIO	(NOTA 19)	(18,619,296)	76,001,364
ASIGNACIONES PERMANENTES	(NOTA 20)	199,065,978	161,065,296
UTILIDADES ACUM (ADOPCION POR 1a. VEZ)	(NOTA 20)	990,560,441	990,560,441
TOTAL PATRIMONIO		**1,408,619,543**	**1,465,239,521**
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO		**1,551,263,458**	**1,613,597,888**

Las Notas que se acompañan hacen parte integral de estos Estados Financieros.

Véase Informe Adjunto

NOHELISS RODRIGUEZ DE MOSQUERA
Presidenta

FRANCIA ELENA ARROYO VASQUEZ
Contadora
Tarjeta Profesional Nº 112.254-T

ALVARO PRIAS VANEGAS
Revisor Fiscal
Tarjeta Profesional Nº 27.973-T

VIGILADO Supersalud

LIGA CONTRA EL CANCER ZONAL TOLIMA
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
DEL 1° DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020 Y 2019

		Ene.1°-Dic.31/2020	*%*	*Ene.1°-Dic.31/2019*	*%*	*Increm.*
INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS						
Ventas de Medicamentos y de Otros Productos		64,294,704	4.7%	80,427,599	4.7%	-20%
Ingresos Por Prestación de Servicios		1,290,498,807	95.3%	1,642,778,494	95.3%	-21%
TOTAL DE INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS	(NOTA 21)	**1,354,793,511**	**100.0%**	**1,723,206,093**	**100.0%**	**-21%**
COSTO DE VENTAS Y DE PRESTACIÓN DE SERVICIOS	(NOTA 22)	**(952,945,529)**	-70.3%	**(1,136,741,522)**	-66.0%	-16%
UTILIDAD BRUTA EN VENTAS Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS.		**401,847,982**	**30%**	**586,464,571**	**34%**	**-31%**
GASTOS UNIDAD ADMINISTRATIVA	(NOTA 23)	(465,365,813)	-34.3%	(536,587,400)	-31.1%	-13%
TOTAL GASTOS UNIDAD ADMINISTRATIVA		(465,365,813)	-34.3%	(536,587,400)	-31.1%	-13%
UTILIDAD (PERDIDA) EN ACTIVIDADES ORDINARIAS		(63,517,831)	-4.7%	49,877,171	2.9%	-227%
INGRESOS POR OTRAS ACTIVIDADES	(NOTA 24)	53,759,657	4.0%	32,748,437	1.9%	64%
GASTOS POR OTRAS ACTIVIDADES	(NOTA 25)	(8,861,122)	-0.7%	(6,624,243)	-0.4%	34%
EXCEDENTE (PÉRDIDA) NETA DEL EJERCICIO		**(18,619,296)**	**-1%**	**76,001,364**	**4%**	**-124%**

Las Notas que se acompañan hacen parte integral de estos Estados Financieros.

Véase Informe Adjunto

NOHELISS RODRIGUEZ DE MOSQUERA
Presidenta

FRANCIA ELENA ARROYO VASQUEZ
Contadora
Tarjeta Profesional Nº 112.254-T

ÁLVARO PRÍAS VANEGAS
Revisor Fiscal
Tarjeta Profesional Nº 27.973-T

LIGA CONTRA EL CANCER ZONAL TOLIMA
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
DEL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020 Y 2019
(EN PESOS COLOMBIANOS)

		Ene.1º-Dic.31/2020	Ene.1º-Dic.31/2019
1.) FONDO SOCIAL			
Aportes Sociales al comienzo del periodo		237.612.419	237.612.419
Fondo Social al Final del periodo	(NOTA 17)	**237.612.419**	**237.612.419**
2.) RESERVAS			
Saldo de Reservas al comienzo del año		0	0
Mas: Apropiación sobre excedentes del año anterior		0	0
Reservas al final del periodo		**0**	**0**
3.) UTILIDADES DEL EJERCICIO			
Saldo de Utilidad del ejercicio al Comienzo del periodo		76.001.364	96.675.586
Menos: Apropiación de Reservas		0	0
Menos: Apropiación de Fondos para Programas Especiales de apoyo		(38.000.682)	(30.000.000)
Menos: Traslado a Asignaciones Permanentes		(38.000.682)	(66.675.586)
Mas: Utilidades (pérdida) del presente Ejercicio		(18.619.296)	76.001.364
Utilidades del ejercicio al final del periodo	(NOTA 19)	**(18.619.296)**	**76.001.364**
5.) UTILIDADES ACUMULADAS DE EJERCICIOS ANTERIORES			
Utilidades Acumuladas en Adopción por primera vez		990.560.441	990.560.441
Ajuste por Diferencia NIIF - Norma LOCAL Contabilidad		0	0
Más: Traslado a Asignaciones Permanentes		199.065.978	161.065.296
Menos: Distribución de Utilidades a Socios		0	0
Utilidades Acumuladas al final del periodo	(NOTA 20)	**1.189.626.420**	**1.151.625.738**
TOTAL PATRIMONIO		**1.408.619.543**	**1.465.239.521**

Las Notas que se acompañan hacen parte integral de estos Estados Financieros

Véase Informe Adjunto

NOHELISS RODRIGUEZ DE MOSQUERA
Presidenta

FRANCIA ELENA ARROYO VASQUEZ
Contadora
Tarjeta Profesional N° 112.254-T

ALVARO PRIAS VANEGAS
Revisor Fiscal
Tarjeta Profesional N° 27.973-T

LIGA CONTRA EL CANCER ZONAL TOLIMA
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
DEL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020 Y 2019
(EN PESOS COLOMBIANOS)

		Ene.1º-Dic.31/2020	Ene.1º-Dic.31/2019
1.) EN ACTIVIDAD OPERACIONAL			
Excedentes del Ejercicio	(NOTA 19)	(18.619.296)	76.001.364
Mas: Partidas que no generan flujo de efectivo:			
Ajuste crédito (débito) en Deterioro de Cartera		0	0
Ajuste crédito (débito) en Deterioro de Inventarios		0	0
Gastos por Depreciación de cada periodo		41.719.452	46.005.819
Disminución (Aumento) de Activos Diferidos		(321.530)	186.441
Mas: Variaciones en otras cuentas Operacionales			
Apropiación de fondos de Programas Especiales		(38.000.682)	(30.000.000)
Disminución (Aumento) de Cuentas por cobrar a Clientes		16.213.000	10.709.406
Disminución (Aumento) de Otras Cuentas por Cobrar		1.378.622	(2.122.181)
Disminución (Aumento) de Inventarios		1.562.411	5.140.642
Aumento (Disminución) de Proveedores		(1.757.122)	189.398
Aumento (Disminución) de Ctas. Por pagar		33.881.456	18.971.566
Aumento (Disminución) de Impuestos Gravámenes y tasas		(1.040.000)	283.000
Aumento (Disminución) de Obligaciones laborales		(190.784)	8.837.515
Aumento (Disminución) de Pasivos Estimados y Provisiones		(44.868.320)	294.836
Aumento (Disminución) de Fondos para programas especiales		10.229.322	0
Aumento (Disminución) de Otros Pasivos Corrientes		(1.969.004)	943.754
FLUJO NETO DE EFECTIVO EN ACTIVIDAD OPERACIONAL		**(1.782.475)**	**135.441.561**
2.) EN ACTIVIDAD DE INVERSION			
Por Venta de Propiedad Planta y Equipo		0	0
Por Compra de Propiedad Planta y Equipo		(70.751.299)	(133.114.784)
FLUJO NETO DE EFECTIVO EN ACTIVIDAD DE INVERSION		**(70.751.299)**	**(133.114.784)**
3.) EN ACTIVIDAD DE FINANCIACION			
Aumento (Disminución) en Obligaciones Financieras		0	0
FLUJO DE EFECTIVO EN LA ACTIVIDAD DE FINANCIACIÓN		**0**	**0**
FLUJO NETO TOTAL DE EFECTIVO		**(72.533.774)**	**2.326.777**
MAS: SALDO INICIAL DE EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO		**351.810.578**	**349.483.801**
SALDO FINAL DE EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO		**279.276.804**	**351.810.578**

Las Notas que se acompañan hacen parte integral de estos Estados Financieros

Véase Informe Adjunto

NOHELISS RODRIGUEZ DE MOSQUERA
Presidenta

FRANCIA ELENA ARROYO VASQUEZ
Contadora
Tarjeta Profesional Nº 112.254-T

ALVARO PRIAS VANEGAS
Revisor Fiscal
Tarjeta Profesional Nº 27.973-T

VIGILADO Supersalud

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A Diciembre 31 de 2020

Nota 1. Entidad Reportante:

La Liga Contra el Cáncer Zonal Tolima es una Entidad privada sin ánimo de lucro que fue constituida de acuerdo con las leyes colombianas, con domicilio en la ciudad de Ibagué Tolima, con Personería vigente, concedida por la Gobernación del Tolima mediante resolución N° 1745 de 12 de Agosto de 1974 y reformada por resolución N° 0197 de 7 de Diciembre de 1998.

A Diciembre 31 de 2020 poseía un total de 15 empleados ubicados en su sede principal en la Calle 13 Nº 4-37 de Ibagué (Tol.) y en el establecimiento de comercio ubicado en la Calle 40 N 8 - 13.

Su objeto social principal es la de prevención del cancer en la población y para ello lleva a cabo conferencias y campañas educativas entre otras en procura de generar conciencia a la población en general sobre los diferentes riesgos que tienen de desarrollar esta enfermedad.

Nota 2. Declaración de Cumplimiento de las NIIF para Pymes

Los Estados Financieros de la LIGA CONTRA EL CANCER ZONAL TOLIMA., entidad individual, correpondientes al año 2020, han sido preparados de conformidad con las normas internacionales de Información Financiera para las pequeñas y medianas entidades PYMES (IFRs, por sus siglas en inglés) emitidas por el Consejo Internacional de Normas de Contabilidad (IASB por sus siglas en inglés). Estos estados financieros se presentan en pesos colombianos, que es tambien la moneda funcional de la entidad.

Nota 3. Resumen de las políticas contables

POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES:

La Liga Contra el Cáncer Zonal Tolima prepara los Estados Financieros de acuerdo con las normas legales vigentes, y los divulga en forma oportuna, permitiendo con ello reflejar fielmente su situación financiera, económica y satisfacer por tanto, las necesidades de los usuarios.

Se prepararon con corte A Diciembre 31 de 2020 y comparados con el cierre del periodo 2019 para ser conocidos por los usuarios, con el ánimo principal de satisfacer el interés común del público en evaluar la capacidad de la entidad para generar flujos favorables de fondos.

Para ambos propósitos se prepararon los siguientes Estados Financieros:

a) Estado de Situación Financiera
b) Estado de Resultados Integral
c) Estado de Cambios en el patrimonio
d) Estado de Flujo de Efectivo

Cada uno de los Estados Financieros enunciados anteriormente se acompañan de las correspondientes notas revelatorias que amplían y explican las cifras que los componen.

Los anteriores estados fiancieros se prepararon de acuerdo con lo determinado en el párrafo 3.17 de la sección 3 (Presentación de Estados Financieros) de las NIIF para Pymes en su versión 2015.

HIPÓTESIS FUNDAMENTALES DE LA INFORMACIÓN CONTABLE:

a) Base de acumulación o devengo: Con el fin de cumplir sus objetivos, los Estados Financieros se prepararán sobre la base de la acumulación o del devengo contable. Según esta base, los efectos de las transacciones y demás sucesos se reconocen cuando ocurren (y no cuando se recibe o paga dinero u otro equivalente al efectivo), así mismo se registran en los libros contables y se informa sobre ellos en los Estados Financieros de los períodos con los cuales se relacionan. Los Estados Financieros elaborados sobre la base de acumulación o del devengo contable informan a los usuarios, no sólo de las transacciones pasadas que suponen cobros o pagos de dinero, sino también de las obligaciones de pago en el futuro y de los recursos que representan efectivo a cobrar en el futuro. Por todo lo anterior, tales estados suministran el tipo de información, acerca de las transacciones y otros sucesos pasados, que resulta más útil a los usuarios al tomar decisiones económicas.

b) Negocio en marcha: Los Estados Financieros se preparan normalmente bajo el supuesto de que una entidad está en funcionamiento, y continuará su actividad dentro del futuro previsible. Por lo tanto, se supone que la entidad no tiene la intención ni la necesidad de liquidar o recortar de forma importante la escala de sus operaciones. Si tal intención o necesidad existiera, los Estados Financieros pueden tener que prepararse sobre una base diferente, en cuyo caso debería revelársela.

REQUISITOS PARA EL RECONOCIMIENTO DE LOS HECHOS ECONÓMICOS:

Debe ser objeto de reconocimiento toda partida que cumpla dos de las siguientes características, a saber:

a) Que sea probable que cualquier beneficio económico (o ahorro en costos) asociado con la partida llegue o salga de la Liga Contra el Cáncer Zonal Tolima.

b) Que la partida tenga un costo o valor que pueda ser medido confiablemente (cuantificado).

c) Que sea probable obtener beneficios (o hacer sacrificios) económicos futuros.

RECONOCIMIENTO DE ELEMENTOS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS:

Los Estados Financieros reflejan los efectos financieros de las transacciones y otros sucesos, agrupándolos en grandes categorías, de acuerdo con sus características económicas. Estas grandes categorías son los elementos de los Estados Financieros. Los elementos relacionados directamente con la medida de la situación financiera en el balance son los activos, los pasivos y el patrimonio neto. Los elementos directamente relacionados con la medida del desempeño en el Estado de Resultados son los ingresos y los gastos. A continuación se establecen las políticas a considerar para el reconocimiento de cada uno de los elementos de los Estados Financieros:

a) Activos: Se reconoce un activo en el balance general cuando: i) es probable que se obtenga del mismo, beneficios económicos futuros para la Entidad, y, ii) Que dicho activo tenga un costo o valor que pueda ser medido razonablemente. Si el hecho económico no cumple este requisito, es tratado como un gasto del período.

b) Pasivos: Se reconoce un pasivo en el balance general cuando: i) es probable que del pago de la obligación en el momento presente se derive la salida de recursos que tienen incorporados beneficios económicos, y, además ii) que la cuantía del desembolso pueda ser determinada razonablemente.

c) Patrimonio: Corresponde al valor neto, después de deducirle a los activos, el valor de los pasivos.

d) Ingresos: Se reconoce un ingreso en el Estado de Resultados, cuando: i) se ha percibido, un incremento en los beneficios económicos futuros, que tienen relación con un incremento en los activos o una disminución de los pasivos, y, además ii) el valor del ingreso es cuantificable y puede ser valorado razonablemente.

e) Costos y gastos: Se reconoce un costo o un gasto en el Estado de Resultados cuando i) surge una disminución de los beneficios económicos futuros relacionados con la disminución en los activos o el incremento en los pasivos, y, además ii) el costo o gasto es cuantificable y puede ser valorado razonablemente.

IMPORTANCIA RELATIVA

La presentación de los hechos económicos se hace de acuerdo con su importancia relativa o materialidad. Para efectos de revelación, una transacción, hecho u operación es material cuando, debido a su cuantía o naturaleza, su conocimiento o desconocimiento, considerando las circunstancias que lo rodean, incide en las decisiones que puedan tomar o en las evaluaciones que puedan realizar los usuarios de la información contable.

Nota 4. Efectivo en Caja y Bancos

Se incluye dentro de este grupo los dineros disponibles para su uso inmediato en caja y bancos al igual que aquellos con disponibilidad máxima de 90 días.

a) Efectivo en caja

Este saldo está representado en el efectivo recibido por la Entidad en el desarrollo de sus operaciones. El siguiente es el detalle a Diciembre 31 de 2020 y Diciembre 31 de 2019 respectivamente:

	Dic.31/2020	Dic.31/2019
Caja		
Caja General		
Caja General Sede Jaime Varela	772.300	545.500
Caja General Sede San Carlos	631.800	1.205.000
Caja General Sede San Carlos - Imágenes Diagnósticas	100.009	410.000
Cajas Menores	0	0
Cajas menores	2.800.000	1.700.000
Total Caja	**4.304.109**	**3.860.500**

b) Bancos - Cuentas corrientes y de Ahorro

Representa el valor que tiene la Entidad a su disposición en entidades financieras como Bancos y Entidades de Crédito y Ahorro.

Bancos - Ctas. Corrientes		
Banco BBVA - Ibagué	15.471.255	7.582.327
Banco Colpatria - Ibagué	185.733.864	31.118.933
Banco Colpatria - Ibagué	574	574
Bancos - Ctas. De Ahorro		
Banco BBVA - Ibagué	3.114.024	3.679.257
Banco Colpatria - Ibagué	70.652.978	279.491.945
Total Bancos	**274.972.695**	**321.873.036**
TOTAL EFECTIVO EN CAJA Y BANCOS	**279.276.804**	**325.733.536**

Nota 5. EQUIVALENTE DE EFECTIVO

Certificados de Depósito a Término - Financiera Juriscoop	0	26.077.042
Total Equivalentes de efectivo	**0**	**26.077.042**
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO	**279.276.804**	**351.810.578**

Nota 6. Deudores:

a) Deudores Clientes
Su saldo está representado por los servicios prestados por la entidad a sus clientes y anticipos entregados a los proveedores.

a) Clientes	**Dic.31/2020**	**Dic.31/2019**
Entidades Promotoras de Salud	0	0
Instituciones Prestadoras de servicios de salud	589.100	1.123.500
Particulares Personas Naturales	0	22.000
Particulares Personas Jurídicas	1.707.700	4.053.500
Entidades Sociales del Estado	14.728.200	28.039.000
Total Clientes	**17.025.000**	**33.238.000**
Deteriro Deudores		
Deterioro de Clientes	0	0
Deterioro de Otros Deudores	0	0
Total Deterioro Deudores	**0**	**0**
b) Otras Cuentas por cobrar		
Anticipos y avances a proveedores	0	0
Anticipos y avances a contratistas	0	0
Otros Anticipos	267.750	0
Responsabilidades	0	412.286
Arrendamientos	1.055.269	1.448.000
Prestamos	0	0
Otras Cuentas por Cobrar	37.020	900.628
Anticipos de Impuestos y Saldos a Favor	0	0
Retenciones en la Fuente por Servicios	16.080	0
Retenciones en la Fuente por Tarjetas de Crédito	0	0
Retefuente rendimientos financieros	31.366	0
Retenciones Por ICA	193.514	278.707
Otras Retenciones	0	0
Retencion Por Iva	0	0
Saldos a favor en liquidación Privada	666.000	606.000
Total Otros Deudores	**2.266.999**	**3.645.621**

Nota 7. Inventarios

Representa los bienes adquiridos por la Entidad para la venta en desarrollo de su objeto social, sin ningún proceso de transformación conformados por Medicamentos y Productos Capilares.
También se incluyen los suministros utilizados por la entidad para la prestación de los servicios de salud, que se adquieren y se registran al costo de adquisición.

	Dic.31/2020	**Dic.31/2019**
Medicamentos		
Medicamentos	4.521.169	3.412.824
Productos Capilares y Otros productos gravados	4.185.192	6.344.131
Suministros	0	0
Suministros	145.364	657.181
TOTAL NETO DE INVENTARIO	**8.851.725**	**10.414.136**

El deterioro del inventario corresponde a la estimación efectuada sobre el valor del mismo para reconocer su menor valor al comparar el costo de adquisición con el valor neto realizable de cada producto.
El valor de los suministros médicos comprados mensualmente, se cargan al costo de los servicios, por no ser posible reconocerlos como activos, de acuerdo con las normas de información financiera NIIF para PYMES.

Nota 8. Propiedad, Planta y Equipo

La propiedad, planta y equipo de la Entidad esta representada por terrenos, edificaciones, construcciones en curso, maquinaría y equipo, muebles y enseres, equipos de comunicación y computación y equipo médico científico. Todos ellos corresponden a aquellos bienes

tangibles que usa la Entidad para desarrollar su objeto social independientemente del título de propiedad que posea sobre los mismos.
Para el reconocimiento de un activo como propiedad planta y equipo su costo de adquisición debe ser superior a dos (2) salarios mínimos legales mensuales vigentes. En caso contrario el registro se hace como gasto.
La depreciación de la propiedad planta y equipo, se calcula para cada activo por el método de línea recta excluyendo de la base su valor residual, a partir del costo histórico según el caso, con las vidas útiles y tasas de depreciación que se explican para cada grupo de activos.
Las erogaciones por concepto de mejoras que tengan por objeto aumentar la eficiencia o incrementar la vida útil del activo, constituye costo adicional y se capitalizan como un mayor valor del activo.
Los desembolsos por mantenimiento relacionadas con la conservación de los bienes muebles e inmuebles usados por de la entidad, se contabilizan como gastos del período.

		Dic.31/2020	**Dic.31/2019**

Los terrenos registrados a costo revaluado junto con las construcciones en ellos erigidas corresponden al valor determinado en el avalúo comercial preparado por la arquitecta MÓNICA I. SAAVEDRA M'CAUSLAND según se detalla a continuación:

	Fecha de Avalúo	Terrenos		Construcciones
Para la Sede Jaime Varela	oct-2016	246.722.000		231.263.757
Para la Sede San Carlos	feb-2015	227.175.000		320.105.769
Total Costo revaluado de Bienes Raices		**473.897.000**		**551.369.526**

a) Terrenos		
Registrados a costo Revaluado		
Terrenos Sede Jaime Varela	246.722.000	246.722.000
Terrenos Sede San Carlos	227.175.000	227.175.000
Total Terrenos	**473.897.000**	**473.897.000**
b) Construcciones en Curso		
Registradas al Costo		
Adecuación de Sala de Imágenes Diagnósticas	0	74.288.587
Total Construcciones en Curso	**0**	**74.288.587**
c) Construcciones y Edificaciones		
Registradas al Costo Revaluado		
Construcciones de Sede Jaime Varela	231.263.757	231.263.757
Construcciones de Sede San Carlos	458.617.434	320.105.769
Menos: Depreciación Acumulada	(78.614.782)	(60.900.504)
Total Construcciones y Edificaciones	**611.266.409**	**490.469.022**
d) Maquinaria y Equipo		
Registrados al Costo		
Ascensor	20.000.000	20.000.000
Menos: Depreciación Acumulada	(6.250.000)	(4.750.000)
Total Maquinaria y Equipo	**13.750.000**	**15.250.000**
e) Muebles y Equipo de Oficina		
Registrados al Costo		
Muebles	39.024.680	36.724.680
Menos: Depreciación Acumulada	(21.004.291)	(17.303.136)
Total Muebles y Equipo de Oficina	**18.020.389**	**19.421.544**
f) Equipo de Computación y Comunicación		
Registrados al Costo		
Equipo de Cómputo	57.073.131	55.273.131
Menos: Depreciación Acumulada	(48.894.318)	(43.788.143)
Total Equipo de Computación y comunicación	**8.178.813**	**11.484.988**
g) Equipo Médico Científico		
Registrados al costo		
Anticipo Equipo de Rayos X	0	53.155.397
Equipo Médico Científico	260.411.943	204.828.325
Menos: Depreciación Acumulada	(145.453.935)	(131.756.091)
Total Equipo Médico Científico	**114.958.008**	**126.227.631**
Total Propiedad, Planta y Equipo	**1.540.287.945**	**1.469.536.646**
Depreciación Acumulada	(300.217.326)	(258.497.874)

Total Neto de Propiedad, Planta y Equipo	**1.240.070.619**	**1.211.038.772**

En agosto se compra el ecografo Doppler color con tres transductores.

Nota 9. Otros Activos

	Dic.31/2020	Dic.31/2019
a) Gastos Pagados Por Anticipado		
Seguros	3.772.311	3.450.781
Total Gastos Pagados Por Anticipado	**3.772.311**	**3.450.781**

Estos valores están representados en pagos que incurre la Entidad en el desarrollo de su actividad y sobre los cuales se espera recibir bienes o servicios en periodos futuros. Estos gastos son amortizados durante el perido que la compañía de seguros proporciona la protección al riesgo respectivo.

b) Otros Diferidos		
Programas para Computador	0	0
Amortización acumualada	0	0
Total Otros Activos Diferidos	**0**	**0**

Nota 10. Proveedores

	Dic.31/2020	Dic.31/2019
Proveedores por Pagar (A favor)	1.902.637	3.859.759
Proveedores de Suministros	200.000	0
Total Proveedores	**2.102.637**	**3.859.759**

Nota 11. Costos y Gastos por pagar

a) Costos y Gastos por pagar		
Gastos financieros	42.012	0
Honorarios	51.666.398	44.999.286
Servicios	948.650	753.782
Arrendamientos	0	0
Servicios Públicos	2.020.885	2.150.927
Seguros	0	0
Otros costos y Gastos por pagar	37.305.551	8.763.107
Otras cuentas por pagar	57.000	322.500
Total Costos y Gastos por pagar	**92.040.496**	**56.989.602**

El saldo de Honorarios por pagar representa el saldo a cargo de la entidad y a favor de los prestadores de Servicios de salud (Medicos, laboratorio clinico) .

El saldo de Otros costos y gastos por pagar se encuentra la liquidación de cuentas de participación de los Radiologos por $32.564.270

b) Retenciones en la Fuente por pagar		
Retenciones en la Fuente	5.316.000	5.306.000
Retenciones de Iva	0	0
Total Retenciones en la Fuente por Pagar	**5.316.000**	**5.306.000**
c) Retenciones y Aportes de Nómina		
Aportes a Fondos de Pensiones	2.473.500	3.324.900
Aportes a EPSs	2.617.200	2.674.000
Aportes a Administradoras de Riesgos Laborales	207.000	229.700
Aportes al SENA, ICBF y Cajas de Compensación Laboral	1.976.700	2.225.500
Embargos judiciales	12.548	12.286
Total Retenciones y Aportes de Nómina	**7.286.948**	**8.466.386**
Total Costos y Gastos por pagar y Otros acreedores	**104.643.444**	**70.761.988**

	Dic.31/2020	Dic.31/2019
Impuesto a las ventas por pagar (Si es negativo, es saldo a favor)	206.000	1.148.000
Impuesto de Industria y Comercio por pagar	388.000	486.000
Total Impuestos Gravámenes y Tasas	**594.000**	**1.634.000**

Nota 13. Obligaciones Laborales por Beneficios a Empleados

Corresponde al Saldo a favor de los trabajadores de la Entidad por cada concepto consolidado de Prestaciones sociales por pagar al final de cada periodo, de acuerdo con la legislación laboral vigente.

	Dic.31/2020	Dic.31/2019

Nóminas Por Pagar	0	0
Cesantías Consolidadas	11.684.606	11.904.316
Intereses de Cesantías Por Pagar	1.288.630	1.175.980
Primas de Servicio por Pagar	0	0
Vacaciones Por Pagar	5.611.975	5.695.699
Total Obligaciones Laborales por Beneficios a Empleados	**18.585.211**	**18.776.995**

Nota 14. Pasivos Estimados y Provisiones

a) Pasivos Estimados	**Dic.31/2020**	**Dic.31/2019**
Para Honorarios	0	230.000
Para Servicios	0	0
Para Servicios Públicos	0	0
Para Otros Costos y Gastos	6.000.000	50.638.320
Total Pasivos Estimados	**6.000.000**	**50.868.320**

Provisión para posibles emergencias $ 6.000.000.

Nota 15. Otros Pasivos Corrientes

Anticipos y Avances recibidos	489.301	1.813.301
Cuotas Moderadoras	0	0
Por Venta de Servicios	0	0
Anticipos para venta de Medicamentos	0	0
Valores Recibidos Para Terceros	0	0
Garantia cumplimiento de Contratos	0	645.004
TOTAL OTROS PASIVOS CORRIENTES	**489.301**	**2.458.305**

Anticipos y avances recibidos por valor de $489.301 son dineros recibidos por el Ropero para ser cruzados con las facturas de donaciones que ellas realizan.

Nota 16. Fondos para Programas especiales

Para Programa de Educación	10.229.322	0
Para encuentro del Voluntariado	0	0
Para Administración y Mantenimiento	0	0
TOTAL FONDOS PARA PROGRAMAS ESPECIALES	**10.229.322**	**0**

El valor de estos fondos fueron apropiados a partir de los excedentes del año 2016, en cumplimiento del objeto social de la entidad según el cual estas se reivierten en actividades de prevención del cancer en la población.

Los Excedentes del año 2019 por valor de $76.001.364 se distribuyeron de acuerdo a lo aprobado por la asamblea el 5 de marzo, llevando al fondo para programa de Educación y prevención del cancer $38.000.682; y el saldo que queda es de $10.229.322

Nota 17. Capital Social

Este valor se conformó con el valor acumulado de la revalorización del patrimonio según acta N° 023-08 de la Asamblea General de la entidad, llevada a cabo el 23 de marzo de 2008

	Dic.31/2020	**Dic.31/2019**
Fondo Social	237.612.419	237.612.419
Total Capital Social	**237.612.419**	**237.612.419**

Nota 18. Reservas

Su saldo representa los recursos dispuestos por la entidad para su beneficio, tomados de los excedentes con el objeto de cumplir disposiciones legales, estatutarias o para fines específicos.

	Dic.31/2020	**Dic.31/2019**
Reserva Legal	0	0
Reservas Ocasionales	0	0
Total Reservas	**0**	**0**

Nota 19. Excedentes o (Pérdidas) del Ejercicio

	Ene.1°-Dic.31/2020	***Ene.1°-Dic.31/2019***
Excedentes netos de cada perido		

Excedente (Pérdida) de Enero a Diciembre de 2020 y 2019	(18.619.296)	76.001.364
Total Excedentes (Pérdidas) del ejercicio	**(18.619.296)**	**76.001.364**

Nota 20. Utilidades o (Pérdidas) Acumuladas

Corresponde a los Excedentes de cada uno de los años anteriores.

Utilidad de ejercicios anteriores en Adopción por Primera vez	990.560.441	990.560.441
Asignaciones Permanentes	199.065.978	161.065.296
Total Excedentes (Pérdidas) del ejercicio	**1.189.626.420**	**1.151.625.738**

Éste valor representa el total de las utilidades acumuladas en el ESFA, (01-Ene-2016), y básicamente están conformadas por las utilidades acumuladas que se traían en la información bajo norma local, con el valor que se capitalizó en el costo revaluado de los bienes raices sustituyendo el superavit por valorizaciones que se mostraban bajo norma local.
Las asignaciones permanentes del año 2019 corresponden a la apropiación de los excedentes del año 2017 y 2018 para ampliación y adecuación de la planta física de la sede San Carlos y año 2020 son los excedentes del 2017,2018 y 2019.

	Ene.1°-Dic.31/2020	*Ene.1°-Dic.31/2019*
Resultados acumulados hasta el año 2004:	(111.940.953)	(111.940.953)
Excedentes (deficit) generado en el año 2005	40.077.428	40.077.428
Excedentes (deficit) generado en el año 2006	52.883.833	52.883.833
Excedentes obtenidos en el año 2007:	60.323.756	60.323.756
Excedentes obtenidos en el año 2008:	56.372.122	56.372.122
Excedentes obtenidos en el año 2009:	17.532.630	17.532.630
Excedentes obtenidos en el año 2010	23.821.897	23.821.897
Excedentes obtenidos en el año 2011	57.133.748	57.133.748
Excedentes obtenidos en el año 2012	59.389.162	59.389.162
Excedentes (deficit) generado en el año 2013	(2.986.988)	(2.986.988)
Excedentes obtenidos en el año 2014	38.044.095	38.044.095
Excedentes obtenidos en el año 2015	48.698.512	48.698.512
Excedentes obtenidos en el año 2016	62.534.965	62.534.965
Excedentes obtenidos en el año 2017	94.389.711	94.389.711
Excedentes obtenidos en el año 2018	96.675.586	96.675.586
Excedentes obtenidos en el año 2019	76.001.364	76.001.364
Excedentes (Perdida) obtenidos del 2020	(18.619.296)	0

Nota 21. Ingresos Por Actividades Ordinarias

En este rubro está el valor de los ingresos operacionales originados en la prestación de servicios de salud, los cuales se enfocan básicamente al cumplimiento del objeto social de la entidad

	Ene.1°-Dic.31/2020	*Ene.1°-Dic.31/2019*
a) Unidad Funcional de Mercadeo		
Ventas de Medicamentos y otros no gravados	40.999.550	44.144.800
Venta de Productos Capilares	23.341.662	35.348.079
Devolución, Rebajas y Descuentos Venta medicam. oncológica y otros product	(1.577.264)	(160.143)
Actividades Conexas	788.150	859.950
Otros	742.606	234.913
Total Ventas	**64.294.704**	**80.427.599**
b) Ingresos por Prestación de Servicios		
UNIDAD FUNCIONAL DE CONSULTA EXTERNA		
Consulta de Seno	19.050.000	24.060.600
Dermatología	288.743.500	300.220.800
Consulta de salud ocupacional	0	207.000
Gastroenterología	11.025.000	12.000.000
Ginecología	80.034.701	85.180.000
Ginecolo-oncologo	9.935.000	11.000.000
Medicina General	24.416.900	20.821.700
Medicina interna	1.981.000	1.609.000
Oncología	4.690.000	3.920.000
Oftalmologia	2.820.000	5.185.000
Optometria	1.526.600	1.359.000
Ortopedia	1.330.000	1.385.000
Otorrinolaringologia	6.215.000	5.900.000

Pediatria	1.890.000	1.075.000
Audiometria	0	171.000
Psicología	2.516.000	2.273.900
Cirugia de Cuello y Cabeza	1.235.000	1.135.000
Mastologia	5.690.000	9.065.000
Urología	15.490.000	16.136.600
Menos: Devoluciones y Descuentos	(18.287.551)	(21.740.006)
Total Ingresos por Unidad Funcional de Consulta externa	**460.301.150**	**480.964.594**
UNIDAD FUNCIONAL DE APOYO DIAGNOSTICO:		
Imagenología	223.363.750	234.430.500
Laboratorio Clínico	121.924.450	138.785.900
Laboratorio de Patología	59.479.700	68.116.000
Procedimientos Especiales	171.157.957	247.934.100
Laboratorio de Citología	254.307.800	392.568.900
Unidad Funcional de Consulta Externa	0	0
Menos: Devoluciones y Descuentos	(36.000)	0
Total Ingresos Unidad Funcional de Apoyo Diagnóstico	**830.197.657**	**1.081.835.400**
OTRAS ACTIVIDADES RELACIONADAS CON LA SALUD		
Otras Actividades - Promoción y Prevencion	0	79.978.500
Total Ingresos Por Otras Actividades relacionadas con la salud	**0**	**79.978.500**
Total Ingresos Por Servicios	**1.290.498.807**	**1.642.778.494**

Nota 22. Costo de Ventas y de prestación de Servicios

	Ene.1°-Dic.31/2020	Ene.1°-Dic.31/2019
La Entidad costea sus ventas por el sistema de inventario permanente y el método de promedio ponderado.		
a) Costo de Venta de Medicamentos y Otros Productos		
Costo de Ventas de Medicamentos	25.749.242	28.606.632
Costo de Ventas de Otros Productos gravados	16.019.426	26.499.455
Otros Gastos Administrativos de la Unidad	598.795	378.481
Costos administrativos (servicios publicos)	1.375.840	1.446.909
Otros costos de Admón de la Unidad	-	17.900
Costos de campañas educativas	1.220.650	9.751.782
Total Costo de Unidad Funcional de Mercadeo	**44.963.952**	**66.701.159**
b) Costo de Unidad Funcional de Consulta Externa		
Consulta de Seno	10.493.500	12.082.250
Dermatología	158.057.845	165.680.430
Gastroenterología	6.328.500	6.044.500
Ginecología	44.318.480	46.487.450
Ginecolo-Oncologo	7.420.000	8.120.000
Medicina General	13.459.700	12.348.000
Oncología	2.156.000	2.128.500
Asesoria	0	200.000
Oftalmologia	1.592.250	2.664.750
Optometria	760.000	680.000
Ortopedia y traumatologia	748.000	748.000
Otorrinolaringologia	3.278.000	3.159.750
Psicología	1.530.000	1.395.540
Audiometria	0	0
Salud Ocupacional	0	0
Urologia	8.597.575	8.789.000
Medicina Interna	0	702.500
Pediatría	1.168.750	462.000
Mastología	3.156.500	5.329.500
Cirujano Cuello y Cabeza	679.250	624.250
Sub-Total Honorarios Médicos Unidad Funcional de consulta externa	263.744.350	277.646.420
Gastos de Nómina Unid. Func. Cons. Externa	83.169.406	87.230.503
Otros Gastos (Material Hospit. Papeleria, deprec. Serv. Públicos etc)	0	0
Coordinación Médica	16.668.288	16.027.200
Seguros	0	0

Servicios	3.932.814	4.036.227
Mantenimiento	1.464.950	515.016
Ambulancia	166.400	160.000
Gastos Administrativos	0	0
Gastos de Viajes	0	0
Otros Diversos	17.453.486	19.788.577
Depreciaciones	0	0
Total Costo de Unidad Funcional de consulta Externa	**386.599.694**	**405.403.943**

En el mes octubre se corrigió la planilla de seguridad social de abril de los aportes a pensión a la tarifa del 16% a los empleados $476.385.

En el mes noviembre se corrigió la planilla de seguridad social de mayo de los aportes a pensión a la tarifa del 16% a los empleados $476.385.

En gastos de nómina se encuentra incluido un gasto por incapacidad de $263.341 de Claudia Jimena Hernandez que no se hizo el trámite de solicitud de reconocimiento.

c) Costo de Unidad Funcional de Apoyo Diagnóstico

Imagenología	65.290.656	69.405.100
Laboratorio Clínico General	79.889.540	84.228.180
Laboratorio de Patología	39.595.200	49.527.900
Rayos X	968.598	0
L. Electros	304.000	104.000
Procedimientos Especiales	92.935.780	129.316.580
Laboratorio de Citología	45.917.700	72.415.800
Sub-total Honorarios médicos Unid. Func. De Apoyo diagnóstico	324.901.474	404.997.560
Gastos de Nómina Unid. Func. De Apoyo Diagnóstico	45.961.467	70.452.945
Material Hospitalario	82.700	0
Gastos Administrativos	0	0
Seguros	0	0
Otros Gastos (Papeleria,Gases medic. Serv. Públicos etc)	11.888.882	12.485.990
Participacion Radiologos	33.399.252	49.835.320
Sub-total Unidad Func. De Apoyo Diagnóstico	416.233.775	537.771.815
Mantenimiento y Reparación de Equipo Médico	7.864.860	9.551.815
Depreciaciones	24.914.956	19.941.102
Otros Costos de la Unidad	72.368.292	74.990.338
Total Costo de Unidad Funcional de Apoyo Diagnóstico	**521.381.883**	**642.255.070**

En gastos nómina ingresó la nueva empleada para imágenes diagnósticas y también se canceló la dotación del mes de abril. (julio)
En Otros costos de la Unidad se canceló el control de calidad del equipo de rayos x por valor de $ 2.213.400 mas viáticos $120.000 y el 50% del traslado del mamografo por valor de $ 531.915 en julio.
En otros costos de la unidad en el mes de Agosto de compró material quirurgico por valor de $6.207.000, (Espéculos y otros)

En el mes octubre se corrigió la planilla de seguridad social de abril de los aportes a pensión a la tarifa del 16% a los empleados $524.342.

En el mes octubre se corrigió la planilla de seguridad social de abril de los aportes a pensión a la tarifa del 16% a los empleados $401.643.

En otros costos de la unidad en el mes de noviembre de compró material quirurgico por valor de $7.385.000, (Espéculos, agujas y otros)

En otros costos de la unidad en el mes de noviembre de compró material quirurgico por valor de $7.385.000, (Espéculos, agujas y otros)

En gastos de nómina se encuentra incluido un gasto por incapacidad de $117.040 de Diana Vanessa Romero que no se hizo el trámite de solicitud de reconocimiento.

Otras Actividades - Promoción y Prevencion	0	22.381.350
Total Costo de Otras Actividades Relacionadas con la salud	**0**	**22.381.350**
Total Costo de Prestación de Servicios	**907.981.576**	**1.070.040.363**
TOTAL COSTO DE VENTAS Y DE PRESTACIÓN DE SERVICIOS	**952.945.529**	**1.136.741.522**

Nota 23. Gastos de Unidad Administrativa

Este rubro está compuesto por los valores pagados y/o causados ocasionados en la relación laboral existente, la realización de funciones administrativas generales complementarias al desarrollo del objeto social.

	Ene.1°-Dic.31/2020	Ene.1°-Dic.31/2019
Sueldos	159.320.753	154.208.471
Horas Extras y recargos	485.730	646.892

Viáticos	0	0
Incapacidades	373.360	220.831
Auxilio de Transporte	10.288.818	10.929.042
Cesantías	14.660.813	14.129.258
Intereses de Cesantías	1.488.204	1.257.715
Primas de Servicio	14.663.288	13.946.221
Vacaciones	7.896.967	6.828.756
Auxilios	0	0
Bonificaciones	1.600.000	1.530.000
Dotaciones y suministros a Trabajadores	3.445.127	2.962.779
Posibles Emergencias	6.000.000	30.000.000
Capacitación al personal	210.000	144.647
Gastos Deportivos y Recreación	0	2.343.350
Aportes a ARL	1.194.318	1.229.055
Aportes a EPS	14.034.618	13.282.500
Aportes a Fondos de Pensiones	13.770.216	17.616.371
Aportes a Cajas de Compensación Familiar	6.711.430	6.366.735
Aportes al ICBF	5.034.772	4.779.210
Aportes al SENA	3.359.015	3.188.899
Gastos Médicos y Drogas	800.000	828.000
Otros	24.250	100.000
Honorarios		
Revisoría Fiscal	9.720.000	9.172.800
Avaluos	0	0
Asesoría Jurídica	750.000	4.320.000
Otros	2.041.769	5.000.000
Impuestos		
Industria y Comercio	388.000	486.000
Predial - A la propiedad raiz	7.428.000	9.884.000
Contribución 4 xmil	6.262.861	7.391.067
Iva Descontable	7.572.123	10.623.595
Otros Timbre	1.000	2.000
Contribuciones y Afiliaciones		
Contribuciones	828.146	414.073
Afiliación y Sostenimiento	227.000	120.000
Seguros		
Cumplimiento	242.549	806.708
Multiriesgo	3.672.830	4.030.060
Responsabilidad Civil extracontractual	1.922.055	2.017.149
Otros	0	0
Servicios		
Aseo y Vigilancia	49.842.162	49.798.388
Asistencia Técnica	3.728.910	4.594.130
Procesamiento Electrónico de datos	0	0
Acueducto y Alcantarillado	704.970	1.096.230
Energía Eléctrica	8.116.588	7.523.400
Teléfonos	3.888.235	4.196.377
Correos Portes y Telegramas	725.900	779.000
Transportes Fletes y Acarreos	0	646.500
Gas	51.890	17.190
Publicidad propaganda y promociones	2.040.000	1.800.000
Otros	2.203.286	6.055.108
Gastos legales		
Notariales	0	15.000
Trámites y Licencias	725.000	0
Otros	1.402.400	1.343.800
Mantenimiento y reparaciones		
Construcciones y Edificaciones	15.967	18.488
Equipo de oficina	470.000	2.150.000
Equipo de computación y comunicación	1.740.000	3.775.000
Equipo Médico Científico	0	21.008
Otros	11.956.289	7.316.973
Adecuación e Instalaciones		
Instalaciones Eléctricas	420.000	105.036

Reparaciones Locativas	1.435.870	4.684.687
Gastos de Viajes		
Alojamiento y Manutención	0	1.321.008
Pasajes Aéreos	0	744.000
Pasajes Terrestres	51.000	1.432.900
Otros	0	78.400
Depreciaciones		
Construcciones y Edificaciones	17.714.278	16.808.988
Equipo de Oficina	3.701.155	2.775.708
Equipo de Computación y Comunicación	2.728.463	3.473.166
Maquinaria y Equipo	1.500.000	1.500.000
Gastos Diversos		
Libros Suscripciones y Periódicos	0	0
Gastos de Representación	10.606.668	13.496.524
Elementos de Aseo	7.721.759	11.105.597
Útiles papelería y fotocopias	4.857.101	6.737.969
Combustibles y Lubricantes	0	260.585
Taxis y Buses	1.153.700	3.229.900
Estampillas	1.868.544	5.380.982
Refrigerios y Restaurante	1.429.188	5.580.546
Parqueaderos	327.800	375.513
Donaciones a Pacientes	3.278.566	6.486.996
Gastos del Voluntariado	0	5.000.000
Otros	7.793.282	8.039.008
Comité Psicosocial	476.645	3.173.887
Subasta Rosada	0	2.843.224
Gastos amando los niños con cancer	4.272.186	0
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	**465.365.813**	**536.687.400**

En el rubro de gasto de personal el aumento se debe el incremento del salario minimo legal del 6% y para los empleados se aprobó en Junta Directiva el 4% .

En el parte administrativa en julio ingreso un empleado, y se pagó la dotación a los empleados $1.190.000

En el rubro de Mantenimiento y Reparación Otros en Julio encontramos $1.833.790 mantenimiento anual programa siigo, y tambien el proyecto de implementación de Facturación Electronica por $ 4.283.279.
En el mes octubre se corrigió la planilla de seguridad social de abril de los aportes a pensión a la tarifa del 16% a los empleados $818.863.
En el mes noviembre se corrigió la planilla de seguridad social de mayo de los aportes a pensión a la tarifa del 16% a los empleados $729.845.
En gastos de personal incapacidades se encuentra la incapacidad de Rocio Lozada y Natalia Riaño que no se hizo el tramite de solicitud del reconocimiento.

	Ene.1°-Dic.31/2020	**Ene.1°-Dic.31/2019**
Rendimientos Financieros	5.386.781	11.595.048
Descuentos Comerciales	0	0
Arrendamiento Local	4.081.724	7.280.668
Utilidad en Venta de Activos Fijos	0	1.902.145
Descuentos Concedidos	0	0
Reintegro de Provisiones	0	0
Recuperaciones	210.000	556.471
Otras Recuperaciones	12.451	0
Indemnizaciones de Compañías de Seguros	0	0
Ingresos por Subvenciones	32.477.000	0
Sobrantes en Caja	0	0
Aprovechamientos	193.091	874.104
Otras Donaciones	11.398.610	3.540.000
Diversos Subasta Rosada	0	7.000.000
TOTAL OTROS INGRESOS	**53.759.657**	**32.748.437**

En ingresos por subvenciones a diciembre encontramos cinco subsidios PAEF para la nomina de empleados y el subsidio PAP de la prima primer semestre de 2020,

Nota 25. Gastos No Operacionales

	Ene.1°-Dic.31/2020	**Ene.1°-Dic.31/2019**
Gastos bancarios	3.983.295	5.992.143
Comisiones	2.265.506	0
Intereses Corrientes	0	0
Intereses de Mora	1.223	4.000

Multas y Sanciones	0	0
Otros gastos financieros	3.672	0
Pérdida en venta de Activos fijos	2.232.380	0
Retiros de Inventario	373.653	0
Impuestos Asumidos	100	37.561
Gastos no deducibles	1.293	590.539
TOTAL EGRESOS NO OPERACIONALES	**8.861.122**	**6.624.243**

En gastos no operacionales encontramos la perdida de $2.232.380 en la venta del ecógrafo.

Nota 26. Algunos Indicadores Financieros

	Ene.1º-Dic.31/2020	Ene.1º-Dic.31/2019
1. LIQUIDEZ		
1.1. Razon corriente		
Representa la disponibilidad de la Entidad para hacer frente a sus deudas a corto plazo, con base en sus activos corrientes. Por cada $1 peso que la Entidad debe, tiene 2.16 pesos de respaldo.		
Activo corriente	307.420.528	399.108.335
Pasivo corriente	142.643.915	148.358.367
	2,16	**2,69**
1.2 Prueba ácida		
Indica la capacidad de la Entidad para cubrir los pasivos a corto plazo con sus activos corrientes pero sin tener que recurrir a la venta de sus inventarios.		
Activo corriente - Inventario	298.568.803	388.694.199
Pasivo corriente	142.643.915	148.358.367
	2,09	**2,62**
1.3 Capital de trabajo		
Activo corriente - Pasivo corriente	**164.776.613**	**250.749.968**
1.4 Razon de Cobertura de Intereses		
Utilidad Operacional / gastos de intereses	- 63.517.831	49.877.171
	1.223	4.000
	(51.936)	**12.469**
2. INDICES DE ENDEUDAMIENTO		
2.1 SOLIDEZ		
Muestra la situación de seguridad y de consistencia financiera de la Entidad.		
Activo total	1.551.263.458 x 100	1.613.597.888 x 100
Pasivo total	142.643.915	148.358.367
	1088%	**1088%**
2.2 Nivel de Endeudamiento		
Es el porcentaje de participación de los acreedores dentro de la Entidad.		
Pasivo total	142.643.915 x 100	148.358.367 x 100
Activo total	1.551.263.458	1.613.597.888
	9%	**9%**
2.3 Concentración del endeudamiento a corto plazo		
Es el porcentaje del pasivo corriente sobre el total del pasivo.		

Pasivo corriente	142.643.915 x 100	148.358.367 x 100
Pasivo total	142.643.915	148.358.367
	100%	**100%**

2.4 Leverage total

Observamos que se mantiene compromiso del patrimonio frente a los pasivos.

Total pasivo	142.643.915 x 100	148.358.367 x 100
Patrimonio	1.408.619.543	1.465.239.521
	10%	**10%**

INDICADORES DE EFICIENCIA

Rentabilidad sobre Patrimonio

Utilidad Neta/ Patrimonio	(18.619.296) x 100	76.001.364 x 100
	1.408.619.543	1.465.239.521
	-1,32	**5,19**

Rentabilidad sobre Activo

Utilidad Neta/ Activos	(18.619.296) x 100	76.001.364 x 100
	1.551.263.458	1.613.597.888
	-1,20	**4,71**

NOHELISS RODRIGUEZ DE MOSQUERA
Presidenta

FRANCIA ELENA ARROYO VASQUEZ
Contadora
Tarjeta Profesional Nº 112.254-T

ALVARO PRIAS VANEGAS
Revisor Fiscal
Tarjeta Profesional Nº 27.973-T

LIGA CONTRA EL CANCER ZONAL TOLIMA

ESTADO DE RESULTADOS AÑO 2020

	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	TOTAL
INGRESOS													
UNIDAD CONSULTA EXTERNA:													
Consulta de Seno	2,365,000	2,785,000	910,000	0	910,000	1,455,000	1,315,000	1,750,000	1,750,000	2,100,000	1,820,000	1,898,000	19,858,000
Dermatología	32,750,600	27,515,000	14,970,800	4,785,000	12,330,600	24,915,000	31,198,800	27,490,700	30,990,700	30,139,700	27,033,600	24,623,000	288,743,500
Cons. Salud ocupacional	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Gastroenterología	1,035,000	1,470,000	545,000	140,000	685,000	1,300,000	910,000	755,000	980,000	1,750,000	670,000	785,000	11,825,000
Ginecología	6,865,000	9,015,000	3,695,100	2,250,000	4,550,000	6,095,000	8,855,000	7,650,600	7,070,000	7,700,000	8,036,001	8,253,000	80,834,701
Ginecolo-oncologo	1,045,000	1,520,000	450,000	0	665,000	660,000	470,000	950,000	1,235,000	1,330,000	1,135,000	475,000	9,935,000
Medicina General	34,000	2,020,000	1,133,000	238,000	568,000	696,000	2,236,000	1,160,000	3,094,000	2,919,900	3,013,000	7,305,000	24,416,900
Medicina Interna	256,000	244,000	239,000	0	58,000	58,000	232,000	256,000	58,000	145,000	174,000	261,000	1,981,000
Oftalmología	425,000	0	100,000	0	0	200,000	400,000	200,000	300,000	395,000	600,000	208,000	2,828,000
Oncología	630,000	280,000	280,000	70,000	70,000	560,000	350,000	490,000	280,000	560,000	420,000	700,000	4,690,000
Optometria	20,000	160,000	80,000	0	160,000	100,000	100,000	160,000	180,000	160,000	146,600	260,000	1,526,600
Ortopedia	75,000	85,000	245,000	0	85,000	160,000	85,000	85,000	85,000	85,000	170,000	170,000	1,330,000
Otorrinolaringología	580,000	510,000	750,000	0	340,000	340,000	735,000	595,000	425,000	1,090,000	510,000	340,000	6,215,000
Pediatria	70,000	280,000	140,000	0	70,000	70,000	140,000	140,000	210,000	350,000	350,000	70,000	1,890,000
Audiometria	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Psicología	306,000	340,000	272,000	68,000	408,000	340,000	374,000	170,000	68,000	170,000	0	0	2,586,000
cirugia de cuello y cabeza	190,000	0	95,000	0	0	0	285,000	0	0	570,000	0	95,000	1,235,000
Mastología	570,000	475,000	760,000	0	1,200,000	885,000	1,105,000	695,000	0	0	0	0	5,690,000
Urología	2,095,000	1,315,000	935,000	350,000	980,000	1,890,000	1,540,000	1,470,000	1,500,000	1,540,000	895,000	980,000	15,490,000
Menos: Devoluciones Unidad Funcional	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Menos: Devoluciones	-1,914,000	-908,500	-4,479,500	0	-204,000	-897,000	-1,708,300	-1,314,300	-2,479,000	-2,840,550	-712,501	-829,980	-18,287,551
Total Ingresos Consulta Externa	47,397,600	47,105,500	21,120,400	7,901,000	22,875,600	38,827,000	48,622,500	42,703,000	45,746,700	48,164,050	44,260,700	45,577,180	468,301,150
UNIDAD DE APOYO DIAGNOSTICO:													
Imagenología	21,525,000	24,732,000	12,346,000	2,422,000	12,896,300	17,107,000	21,304,000	21,133,000	20,433,000	23,254,000	22,910,600	20,079,080	228,141,980
Rayos x	0	0	0	0		209,950	688,000	284,750	156,400	795,600	624,750	462,480	3,221,850
Laboratorio Clínico	11,678,200	13,681,900	7,405,500	1,140,100	5,328,700	8,644,300	12,380,400	10,102,700	13,400,600	15,153,350	12,018,000	10,998,780	121,924,450
Laboratorio de Patología	4,958,000	8,395,000	4,728,000	1,177,000	3,530,000	5,263,000	6,349,000	4,209,000	6,202,700	5,699,000	4,539,000	4,430,000	58,479,700
Proc. De medicina gral	0	374,000	50,000	0	0	0	1,106,000	92,000	538,000	491,000	390,000	676,080	3,717,080
Proc. De Ginecologia	1,524,500	2,068,500	717,000	854,000	1,026,000	1,497,000	1,851,500	1,294,000	1,214,500	910,000	1,753,000	1,635,000	16,345,000
Proc. De Dermatologia	16,544,800	17,111,000	9,995,000	0	6,393,000	13,494,000	15,285,000	7,109,857	12,286,000	14,301,000	11,172,000	4,281,000	127,972,657
Proc. De Cirugía General	0	0	0	0	53,000	0		53,000	0	53,000	62,000	124,000	345,000
Proc. De Enfermería	313,000	323,400	310,400	0	0	0	10,400	205,200	201,300	511,700	302,600	301,380	2,479,380
Proc. De seno	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Proc. De Gastroenterologia	1,450,000	3,150,000	150,000	300,000	300,000	2,150,000	1,250,000	1,550,000	2,900,000	2,850,000	2,950,000	600,000	19,600,000
Proc. De Ortopedia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Proc. De optometria	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Proc. De Urologia	240,000	0	0	0	0	0	120,000	219,000	0	120,000	0	0	699,000
Laboratorio de Citología	28,817,000	33,827,900	27,558,200	1,907,900	6,427,900	15,211,200	18,852,300	18,667,700	27,722,600	25,952,900	24,779,400	24,582,880	254,307,880
Menos: Devoluciones	0	0	0	0	0	0	-36,000	0	0	0	0	0	-36,000
Devoluc. Unid. Apoyo Terap.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Total Ingresos de Apoyo Diagnostico	87,050,500	103,663,700	63,260,100	7,801,000	35,954,900	63,576,450	79,160,600	64,920,207	85,055,100	90,091,550	81,501,350	68,162,280	838,197,657
OTRAS ACTIVIDADES RELACIONADAS CON LA SALUD													
Otras Actividades - Promoción y Prevencion	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Total Ingresos de Otras Actividades relacionac	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
TOTAL INGRESOS POR SERVICIOS	134,448,100	150,769,200	84,380,500	15,702,000	58,830,500	102,403,450	127,783,100	107,623,207	130,801,800	138,255,600	125,762,050	113,739,380	1,290,498,887
UNIDAD FUNCIONAL DE MERCADEO:													
Ventas de Medicamentos y otros no gravado:	3,637,400	3,422,300	3,428,700	2,477,180	2,363,000	2,332,200	4,728,000	3,194,758	4,292,750	3,377,658	3,714,450	4,039,250	40,999,550
Venta de productos capilares	3,788,902	3,138,061	2,079,076	308,988	1,524,626	1,496,643	2,135,707	1,902,377	2,000,188	1,640,092	1,299,314	2,027,768	23,340,662
Venta de Productos Gravados	16,393	19,334	12,610	3,783	6,305	8,827	622,392	8,827	11,349	13,871	2,522	16,393	742,606
Otras Ventas Excluidas	63,900	31,950	44,000	95,550	53,250	74,700	21,350	126,000	21,350	95,900	64,050	96,150	788,150
Devoluciones	0	0	0	0	0	0	0	-47,900	0	-2,000	-657,164	-878,280	-1,577,264
VENTAS NETAS UNIDAD DE MERCADEO	7,506,595	6,611,645	5,556,386	2,885,341	3,947,181	3,912,370	7,507,449	5,184,054	6,325,637	5,125,513	4,423,172	5,309,361	64,294,704

LIGA CONTRA EL CANCER ZONAL TOLIMA

ESTADO DE RESULTADOS AÑO 2020

	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	TOTAL
INGRESOS NO OPERACIONALES													
Intereses	2,103,504	734,752	594,406	704,769	357,660	266,027	109,680	70,541	144,486	120,002	122,081	58,872	5,386,781
Descuentos Comerciales	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Arrendamientos	608,403	631,513	631,513	0	1,263,026	631,513	315,756	0	0	0	0	0	4,081,724
Reintegro de Otros Costos	0	0	0	0	0	0	0	150,000	60,000	0	0	0	210,000
Otras Recuperaciones	0	0	12,451	0	0	0	0	0	0	0	0	0	12,451
Incapacidades	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Recuperaciones	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ingresos por Subvenciones	0	0	0	0	0	6,318,000	5,967,000	7,465,000	5,616,000	0	0	7,111,000	32,477,000
Diversos	0	0	0	130,293	0	60,000	0	15	51	0	0	2,732	193,091
Donaciones	150,000	70,000	4,542,850	0	1,340,000	300,000	0	30,000	1,500,000	1,500,000	1,205,760	760,000	11,398,610
Otros Subasta Rosada	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
TOTAL INGR. NO OPERAC.	2,861,907	1,436,265	5,781,220	835,062	2,960,686	7,575,540	6,392,436	7,715,556	7,320,537	1,620,002	1,327,841	7,932,604	53,759,657
TOTAL INGRESOS	144,816,602	158,817,110	95,718,106	19,422,403	65,738,367	113,891,360	141,682,985	120,522,817	144,447,974	145,001,115	131,513,063	126,981,265	1,408,553,198
COSTO DE PRESTACION DE SERVICIOS:													
UNIDAD CONSULTA EXTERNA:													
Consulta de Seno	1,309,000	1,540,000	0	514,250	527,000	723,250	748,000	924,000	924,000	1,155,000	1,001,000	1,128,000	10,493,500
Dermatología	17,754,000	15,213,000	8,236,635	2,631,750	6,997,980	13,190,650	16,977,950	15,261,400	16,830,000	16,625,730	14,729,000	13,609,750	158,857,845
Gastroenterología	500,500	847,000	0	154,000	500,500	731,500	462,000	423,500	462,000	924,000	900,000	423,500	6,328,500
Ginecología	3,825,250	5,180,000	1,630,750	1,446,250	2,651,000	3,426,250	4,872,500	4,169,330	3,580,500	4,389,000	4,207,000	4,940,650	44,318,480
Ginecologo-oncologo	770,000	1,120,000	0	350,000	420,000	490,000	490,000	700,000	840,000	1,050,000	840,000	350,000	7,420,000
Medicina General	0	1,232,400	0	130,900	284,000	1,013,400	1,272,200	489,000	3,414,400	2,468,000	1,584,800	1,570,600	13,459,700
Salud Ocupacional	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Oftalmología	280,500	46,750	55,000	0	0	110,000	165,000	110,000	0	275,000	0	550,000	1,592,250
Oncología	346,500	192,500	77,000	0	154,000	269,500	192,500	346,500	346,500	0	-154,000	385,000	2,356,000
Optometría	0	90,000	0	40,000	0	130,000	50,000	80,000	90,000	80,000	70,000	130,000	760,000
Ortopedia	0	280,500	0	0	0	0	233,750	0	0	0	233,750	0	748,000
Otorrinolaringologia	319,000	280,500	0	0	233,750	233,750	357,500	327,250	233,750	0	1,105,500	187,000	3,278,000
Audiometria	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Psicología	183,600	183,600	183,600	40,800	244,800	224,400	204,000	122,400	0	142,800	0	0	1,530,000
Urologia	1,168,750	731,500	514,250	192,500	539,000	1,082,375	892,650	808,500	820,050	847,000	462,000	539,000	8,597,575
Medicina Interna	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Cirujano Cuello y Cabeza	104,500	0	0	0	0	0	0	0	0	522,500	0	52,250	679,250
Pediatria	154,000	167,750	0	0	0	192,500	0	0	231,000	192,500	192,500	38,500	1,168,750
Asesoria	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Mastología	313,500	261,250	418,000	0	687,000	500,250	594,250	382,250	0	0	0	0	3,156,500
Total Honorarios médicos Cons. Externa	27,029,100	27,366,750	11,115,235	5,500,450	13,239,030	22,317,825	27,512,300	24,144,130	27,772,200	28,671,530	25,171,550	23,904,250	263,744,350
Gastos de personal	3,229,731	8,203,163	8,179,758	4,707,339	8,079,693	6,999,839	6,315,537	6,079,569	7,704,632	8,130,235	8,255,818	7,284,092	82,169,406
Coordinación Medica	1,335,600	1,442,448	1,389,024	1,389,024	1,389,024	1,389,024	1,389,024	1,389,024	1,389,024	1,389,024	1,389,024	1,389,024	16,668,288
Servicios	322,087	330,287	305,741	219,120	217,678	372,903	411,019	398,837	300,768	361,680	373,001	319,693	3,932,814
Mantenimiento y reparaciones	0	35,000	0	0	0	50,000	0	65,000	0	0	0	1,314,950	1,464,950
Ambulancia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	166,400	0	166,400
Gastos Administrativos de la unidad	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Gastos de viaje	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Depreciaciones	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Diversos	1,720,388	2,039,236	1,352,154	372,915	915,358	1,324,862	1,798,649	1,526,690	1,760,831	1,758,355	1,683,929	1,208,119	17,453,486
Total Unidad Funcional de Consulta Externa	33,636,906	39,416,884	22,341,912	12,188,848	23,840,783	32,454,453	37,426,529	33,603,250	38,927,455	40,310,824	37,039,722	35,412,128	386,599,694
UNIDAD APOYO DIAGNOSTICO:													
Imagenología	5,329,800	7,762,900	4,650,000	424,800	3,809,400	5,055,000	5,019,100	6,620,700	5,996,100	6,415,458	7,137,297	7,070,101	65,290,656
Rayos X	0	0	0	0	0	77,776	88,080	118,320	186,846	211,906	199,410	166,260	968,598
Laboratorio Clínico General	6,986,770	8,409,170	4,592,350	991,940	3,754,630	6,120,480	7,946,850	7,093,100	9,059,790	9,717,160	7,798,620	7,418,680	79,889,540
Laboratorio de Patología	3,113,700	5,949,300	4,840,700	459,900	1,624,900	3,794,300	2,746,100	3,367,700	3,250,300	4,668,200	3,150,200	2,629,900	39,595,200
Laboratorio de Citología	4,701,600	6,217,200	4,422,300	585,000	1,287,000	2,316,600	3,700,800	3,495,600	4,960,800	4,665,600	4,480,200	5,085,000	45,917,700

LIGA CONTRA EL CANCER ZONAL TOLIMA

ESTADO DE RESULTADOS AÑO 2020

	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	TOTAL
Electros	32,000	0	56,000	0	0	56,000	40,000	0	56,000	0	64,000	0	304,000
Proced. Medicina gral	0	149,600	0	0	0	0	450,400	0	252,000	149,200	203,200	270,400	1,474,800
Proced. Ginecologia	884,500	999,000	288,000	491,500	589,000	748,000	885,500	571,000	536,000	525,500	517,000	824,750	7,858,750
Proced. Dermatologia	8,806,450	9,049,800	5,680,750	0	3,300,000	7,696,950	7,869,540	4,334,090	6,380,550	7,813,300	6,145,150	2,141,700	69,218,280
Proced. Gastroenterologia	900,000	2,362,500	0	225,000	412,500	1,612,500	937,500	1,162,500	1,650,000	2,437,500	1,848,500	450,000	13,998,500
Proced. Urologia	132,000	0	0	0	0	0	66,000	120,450	0	66,000	0	0	384,450
Total Honorarios médicos Unid. Func. De Apo	30,886,820	40,899,470	24,530,100	3,178,140	14,777,430	27,477,606	29,749,870	26,883,460	32,248,386	36,669,824	31,543,577	26,056,791	324,931,474
Gastos de personal	6,137,030	8,362,893	2,728,914	2,547,485	3,895,105	1,468,250	3,387,688	3,136,940	3,248,599	3,535,200	3,395,233	4,118,130	46,961,467
Gastos Administrativos de la Unidad													
Servicios	922,233	982,351	746,843	596,695	667,051	1,038,913	1,072,107	1,091,435	1,105,312	1,265,345	1,120,133	1,280,464	11,888,882
Mantenimiento	476,000	476,000	476,000	0	0	952,000	1,314,430	952,000	476,000	1,790,430	476,000	476,000	7,864,860
Depreciación	1,734,858	1,734,858	2,223,268	2,223,268	1,961,951	2,125,290	2,125,290	2,125,290	2,391,957	1,978,061	2,168,985	2,121,880	24,914,956
Elementos de Aseo	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Útiles Papelería y Fotocopias	83,503	4,250	480,816	13,611	65,780	35,907	358,179	195,472	387,146	155,532	176,500	103,480	2,060,176
Taxis y Buses	59,200	66,700	20,800	0	5,000	33,500	52,900	38,800	99,000	49,800	44,500	29,700	498,900
Material Médico Quirúrgico	3,439,756	2,865,700	3,267,884	4,540,950	1,720,450	1,150,764	3,655,380	6,228,096	3,293,850	2,175,400	7,385,096	7,323,196	47,046,522
Participación Radiólogos	5,000,000	5,000,000	5,000,000	5,000,000	2,500,000	2,500,000	2,500,000	2,500,000	2,500,000	2,500,000	2,500,000	-4,100,748	33,399,252
Otros Gastos Imágenes Diagnóst.	4,452,100	2,700,900	1,611,034	240,033	1,190,900	3,248,020	3,811,687	1,228,300	1,545,170	915,500	873,000	1,027,750	22,844,394
Total Unidad Func. De Apoyo Diagnóstico	53,191,500	63,093,122	41,085,659	18,340,182	26,783,667	40,030,250	48,027,531	44,379,793	47,295,420	51,035,092	49,683,024	38,436,643	521,388,883
OTRAS ACTIVIDADES RELACIONADAS CON LA SALUD:													
Otras Actividades Promoción y Prevención	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Total Otras actividades relacionadas con la sa	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Total Costo de Prestación de Servicios	86,828,406	102,510,006	63,427,571	30,529,030	50,624,450	72,484,703	85,454,060	77,983,043	86,222,875	91,345,916	86,722,746	73,848,771	907,981,576
Costo de Ventas de Unidad de Mercadeo													
Costo de Ventas de Medicamentos	2,473,234	2,280,162	2,355,827	1,665,810	1,485,842	1,481,399	2,918,354	2,034,998	2,728,448	2,146,019	2,050,940	2,128,209	25,748,242
Costo de ventas de prod. Capilares	2,525,427	2,146,522	1,424,442	217,624	1,002,638	1,029,577	1,517,628	1,312,366	1,435,627	1,147,588	879,052	1,380,935	16,019,426
Costo de Ventas de Otros Productos gravados	10,829	13,328	8,330	2,499	4,165	5,831	518,829	5,831	7,497	9,163	1,666	10,829	598,795
Otros Gastos Administrativos de la Unidad	140,511	186,345	72,096	82,221	82,221	165,277	96,937	112,361	140,727	1,255,324	149,123	113,347	2,596,490
Total costo de ventas Unidad de Mercad	5,150,001	4,626,357	3,860,695	1,968,153	2,574,866	2,682,084	5,051,748	3,465,556	4,312,298	4,558,093	3,080,781	3,633,320	44,963,952
TOTAL COSTOS	**91,978,407**	**107,136,363**	**67,288,265**	**32,497,183**	**53,199,315**	**75,166,787**	**90,505,808**	**81,448,599**	**90,535,173**	**95,904,010**	**89,803,527**	**77,482,091**	**952,945,528**
GASTOS UNIDAD ADMINISTRATIVA													
Gastos de Personal	22,562,660	24,159,372	23,607,000	17,258,860	20,574,952	21,028,068	23,120,767	22,635,544	23,701,902	23,393,434	24,146,216	19,172,984	265,364,679
Honorarios	764,400	876,169	901,200	1,340,080	810,000	810,000	810,000	810,000	1,210,000	1,460,000	1,210,000	1,510,000	12,511,769
Impuestos, Tasas y Gravámenes	693,778	4,050,703	4,712,705	2,283,172	235,154	1,311,375	2,009,730	954,398	1,355,840	1,377,694	1,163,696	1,503,744	21,654,983
Contribuciones y afiliaciones	227,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	828,146	0	1,055,146
Seguros	638,838	567,438	543,738	531,738	579,487	594,076	546,327	198,184	166,250	493,035	493,035	485,286	5,837,434
Servicios	6,287,940	6,132,716	5,774,882	6,246,802	5,430,031	5,689,393	6,246,480	6,023,468	6,011,607	5,616,210	5,849,759	5,992,653	71,306,941
Gastos Legales	225,000	225,000	6,100	0	0	0	882,100	725,000	58,100	0	0	6,180	2,127,480
Mantenimiento y Reparaciones	1,557,370	345,000	3,241,785	650,000	428,370	0	6,267,075	320,967	363,706	147,500	800,483	60,000	14,182,256
Reparaciones locativas	480,272	256,100	20,000	0	15,000	250,000	164,229	185,126	60,443	190,800	17,000	216,980	1,855,870
Gastos de Viaje	0	0	51,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	51,000
Depreciaciones	2,104,558	2,142,891	2,142,891	2,142,891	2,142,891	2,142,891	1,986,603	2,167,661	2,167,661	2,167,646	2,167,656	2,167,656	25,643,896
Amortizaciones	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Gastos Diversos (Papelería, cafetería, aseo, transporte, donaciones, gastos de representación, parqueaderos, estampillas, gastos amandos los niños con cáncer, otros)	3,846,383	4,606,786	4,537,699	1,691,007	1,774,039	3,518,768	4,799,267	2,741,699	3,036,842	4,609,205	4,043,274	4,588,470	43,785,439
Deterioro de Cartera	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Total gastos Dirección administrativa	**39,388,199**	**43,362,175**	**45,539,800**	**32,144,471**	**31,989,924**	**35,344,572**	**46,832,579**	**36,762,842**	**38,132,351**	**39,455,524**	**48,719,264**	**35,695,712**	**485,365,813**

LIGA CONTRA EL CANCER ZONAL TOLIMA

ESTADO DE RESULTADOS AÑO 2020

	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	TOTAL
EGRESOS NO OPERACIONALES :													
Gastos bancarios	140,145	314,145	323,943	218,445	182,700	220,731	272,023	426,026	874,393	319,806	329,881	361,057	3,983,295
Comisiones	224,553	250,889	164,527	77,830	157,928	212,201	220,441	175,165	195,161	243,276	186,380	157,155	2,265,506
Intereses Corrientes	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Intereses Moratorios	0	0	0	90	0	0	0	0	0	0	0	1,133	1,223
Multas y Sanciones	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Perdida en Venta de Equipo	0	0	0	0	0	0	0	2,232,380	0	0	0	0	2,232,380
Retiros de inventario	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	373,653	373,653
Gastos de ejercicios anteriores	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Impuestos asumidos	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	100	100
Gastos No deducibles	0	0	0	0	2,825	0	57	70	0	1,937	0	76	4,965
Total Egresos no operacionales	364,698	565,034	488,470	296,365	343,453	432,932	492,521	2,833,641	1,069,554	565,019	516,261	893,174	8,861,122
UTILIDAD DEL EJERCICIO	**13,085,298**	**7,753,539**	**-17,597,630**	**-45,515,616**	**-19,794,325**	**2,947,070**	**3,852,077**	**-521,465**	**14,710,896**	**9,076,563**	**474,010**	**12,910,288 -**	**18,619,296**

ALVARO PRIAS VANEGAS
CONTADOR PÚBLICO y ADMINISTRADOR DE EMPRESAS
ESPECIALISTA EN REVISORIA FISCAL Y AUDITORIA EXTERNA

DICTAMEN DEL REVISOR FISCAL

A la **ASAMBLEA GENERAL** de la **LIGA CONTRA EL CANCER ZONAL TOLIMA**

INTRODUCCIÓN

He auditado el Estado de Situación Financiera de **LIGA CONTRAL EL CANCER ZONAL TOLIMA**, a Diciembre 31 de 2020 y 2019, y sus correspondientes Estados de Resultados, Estado Cambios en el patrimonio, y el Estado de Flujo de Efectivo por los periodos terminados en esas fechas y el resumen de las políticas contables mas significativas.

Responsabilidad de la Administración con relación a los Estados Financieros:

La administración es responsable por la preparación y presentación de los Estados Financieros de acuerdo con los principios de contabilidad de general aceptación en Colombia. Esta responsabilidad incluye: diseñar, implementar y mantener el control interno relevante a la preparación y presentación de los estados financieros, que estén libres de errores de importancia relativa, ya sea debida a fraude o error; seleccionando y aplicando políticas contables apropiadas, y haciendo estimaciones contables que sean razonables en las circunstancias.

Responsabilidad del Revisor en relación con los Estados Financieros

Mi responsabilidad es la de expresar una opinión sobre los estados financieros adjuntos, basado en los resultados de mi auditoria.
Una auditoría conlleva la aplicación de procedimientos para obtener evidencia sobre los importes y la información revelada en los estados financieros. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor, incluida la valoración de los riesgos de incorrección material en los estados financieros, debida a fraude o error. Al efectuar dichas valoraciones del riesgo, el auditor tiene en cuenta el control interno relevante para la preparación y presentación fiel por parte de la entidad de los estados financieros, con el fin de diseñar los procedimientos de auditoría que sean adecuados en función de las circunstancias, y con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno de la entidad. Una auditoría también incluye la evaluación de la adecuación de las políticas contables aplicadas y de la razonabilidad de las estimaciones contables realizadas por la gerencia, así como la evaluación de la presentación global de los estados financieros.

aprias@hotmail.com Cel. 3153237510

Considero que la evidencia de auditoría que he obtenido proporciona una base suficiente y adecuada para mi opinión.

OPINIÓN SOBRE LOS ESTADOS FINANCIEROS:

En mi opinión, los estados financieros auditados por mí, fielmente tomados de los libros, presentan razonablemente la situación financiera de la **LIGA CONTRAL EL CANCER ZONAL TOLIMA** a 31 de Diciembre de 2020 y a 31 de Diciembre de 2019, los resultados de sus operaciones, los cambios en el patrimonio y el flujo de efectivo por los periodos terminados en estas fechas, de conformidad con las políticas de contabilidad bajo NIIF para Pymes y las disposiciones establecidas en el decreto 3022 de 2013 compilado en el decreto 2420 de 2015 que incorporan el marco Técnico normativo de información financiera para los preparadores de información Financiera que conforman el Grupo 2 de NIIF para Pymes.
De igual forma, por ser la LIGA CONTRA EL CANCER ZONAL TOLIMA una IPS privada, perteneciente al sector Salud, las actuaciones de los directivos de la entidad y las cifras de los Estados Financieros se enmarcan en lo establecido en las instrucciones impartidas por la superintendencia Nacional de Salud en sus circulares N° 003 de 2014, 005 de 2014, 0012 de 2015, 0019 de 2015, 001 de 2016. .

Con base en el desarrollo de mis demás labores de revisoría fiscal, conceptúo que durante los años 2020 y 2019 la contabilidad de la **LIGA CONTRAL EL CANCER ZONAL TOLIMA**, se llevó de conformidad con las normas legales y la técnica contable; las operaciones registradas en los libros y los actos de los administradores se ajustan a los estatutos y a las decisiones de la Asamblea General y de la Junta Directiva, la correspondencia, los comprobantes de las cuentas y los libros de actas se llevan y conservan en debida forma.

OPINIÓN SOBRE CONTROL INTERNO

Además, el Código de Comercio establece en el artículo 209 la obligación de pronunciarme sobre el cumplimiento de normas legales e internas y sobre lo adecuado del control interno.

En cumplimiento de la Parte 2, Título 1° del Decreto Único Reglamentario 2420 de 2015, apliqué los principios contenidos en la NIEA 3000 para realizar mi evaluación. Mi trabajo se efectuó mediante la aplicación de pruebas para evaluar el grado de cumplimiento de las disposiciones legales y normativas por la administración de la entidad, así como del funcionamiento del proceso de control interno, el cual es igualmente responsabilidad de la administración. Para efectos de la evaluación del cumplimiento legal y normativo utilicé los siguientes criterios:

- normas legales que afectan la actividad de la entidad;
- estatutos de la entidad;
- actas de asamblea y de junta directiva;
- otra documentación relevante.

Para la evaluación del control interno, utilicé como criterio el modelo COSO. Este modelo no es de uso obligatorio para la entidad, pero es un referente aceptado internacionalmente para configurar un proceso adecuado de control interno.
El control interno de una entidad es un proceso efectuado por los encargados del gobierno corporativo, la administración y otro personal, designado para proveer razonable seguridad en relación con la preparación de información financiera confiable, el cumplimiento de las normas legales e internas y el logro de un alto nivel de efectividad y eficiencia en las operaciones.
El control interno de una entidad incluye aquellas políticas y procedimientos que (1) permiten el mantenimiento de los registros que, en un detalle razonable, reflejen en forma fiel y adecuada las transacciones y las disposiciones de los activos de la entidad; (2) proveen razonable seguridad de que las transacciones son registradas en lo necesario para permitir la preparación de los estados financieros de acuerdo con el marco técnico normativo aplicable al Grupo 2, que corresponde a la NIIF para las PYMES, y que los ingresos y desembolsos de la entidad están siendo efectuados solamente de acuerdo con las autorizaciones de la administración y de aquellos encargados del gobierno corporativo; y (3) proveer seguridad razonable en relación con la prevención, detección y corrección oportuna de adquisiciones no autorizadas, y el uso o disposición de los activos de la entidad que puedan tener un efecto importante en los estados financieros.
También incluye procedimientos para garantizar el cumplimiento de la normatividad legal que afecte a la entidad, así como de las disposiciones de los estatutos y de los órganos de administración, y el logro de los objetivos propuestos por la administración en términos de eficiencia y efectividad organizacional.
Debido a limitaciones inherentes, el control interno puede no prevenir, o detectar y corregir los errores importantes. También, las proyecciones de cualquier evaluación o efectividad de los controles de periodos futuros están sujetas al riesgo de que los controles lleguen a ser inadecuados debido a cambios en las condiciones, o que el grado de cumplimiento de las políticas o procedimientos se pueda deteriorar.
Esta conclusión se ha formado con base en las pruebas practicadas para establecer si la entidad ha dado cumplimiento a las disposiciones legales y estatutarias, y a las decisiones de la asamblea y junta directiva, y mantiene un sistema de control interno que garantice la efectividad y eficiencia de las operaciones, la confiabilidad de la información financiera y el cumplimiento de las leyes y regulaciones aplicables. Las pruebas efectuadas, especialmente de carácter cualitativo, pero también incluyendo cálculos cuando lo consideré necesario de acuerdo con las circunstancias, fueron desarrolladas por mí durante el transcurso de mi gestión como revisor fiscal y en desarrollo de mi estrategia de revisoría fiscal para el periodo. Considero que los

procedimientos seguidos en mi evaluación son una base suficiente para expresar mi conclusión.

OPINIÓN SOBRE LA EFECTIVIDAD DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO
En mi opinión, el control interno es efectivo, en todos los aspectos importantes, con base en el modelo COSO.

Cumplimiento de disposiciones legales
El informe anual de gestión rendido por la Junta Directiva y la Dirección Ejecutiva de la entidad correspondiente al año 2020 ha sido preparado para dar cumplimiento a disposiciones legales y no forma parte integral de los estados financieros que he auditado. De conformidad con el artículo 38 de la ley 222 de 1995, he verificado que la información financiera que contiene el citado informe de gestión sea coherente con la de los estados financieros correspondientes al año mencionado.
En el informe de gestión presentado por la administración, se hace referencia a los sistemas de información utilizados para el funcionamiento y cumple con las disposiciones contenidas en la ley 603 de 2000 sobre derechos de autor.

La entidad dio oportuno cumplimiento a las obligaciones legales relacionadas con los aportes al sistema de seguridad social integral, se liquidaron en forma correcta y se pagaron en forma oportuna.

PÁRRAFO DE ÉNFASIS
a) La administración de la entidad debe iniciar cuanto antes los trámites necesarios que permitan dar cumplimiento a las etapas establecidas para la calificación por parte de la DIAN como entidad de régimen tributario especial sin tener que liquidar y pagar impuesto de renta por cumplir con las exigencias establecidas en la ley 1819 de 2016 y el decreto 2150 de 2017, y que culminen con la exoneración del pago de impuestos nacionales liquidados sobre sus excedentes a una tarifa del 20%, no obstante que durante el año 2020 se generaron pérdidas atribuibles a los efectos de la pandemia.

b) En la asamblea del pasado 5 de marzo de 2020 se aprobó la apropiación de un fondo para programas de educación y prevención del cáncer, campañas dirigidas a población vulnerable en la ciudad de Ibagué y municipios del Tolima por valor de $38.000.681,29. De ese fondo se usaron durante el año 2020 $27.771.360 y quedó un saldo de $10.229.321.99 que la actual asamblea debe decidir sobre su uso en el año 2021.
c) Ante los efectos de la pandemia del Covid-19, manifiesto que no existe una incertidumbre significativa con respecto a la capacidad de la entidad para continuar como una empresa en marcha, pero la pandemia ha impactado los resultados del

ejercicio 2020 con una pérdida de $18.619.296, y seguirá impactando negativamente sobre los negocios de la entidad de forma significativa.

ALVARO PRÍAS VANEGAS
Revisor Fiscal Principal
Tarjeta Profesional Nº 27.973-T

Ibagué, 24 de febrero de 2021.