22-2-2023

ASAMBLEA GENERAL ORDINARIA

UNION DE LUCHA CONTRA EL CANCER
UNICANCER CAPITULO TULUA

INFORME FINANCIERO
AÑO 2022

INDICE INFORME AÑO 2022

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2

NOTAS AL ESTADO DE LA SITUACION FINANCIERA 2022 3

1. ACTIVOS 3

1.1 DISPONIBLE 3

1.2 CUENTAS POR COBRAR 3

1.3 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO 4

2. PASIVOS 4

3. PATRIMONIO 5

4. ESTADO DE RESULTADOS 5

4.1 – INGRESOS 5

4.2. COSTOS DIRECTOS DEL SERVICIO 6

5. GASTOS GENERALES 8

6. UTILIDAD OPERACIONAL 8

7. OTROS INGRESOS 9

8. OTROS EGRESOS 9

9. RESULTADO DEL EJERCICIO 2022 10

UNION DE LUCHA CONTRA EL CANCER UNICANCER CAPITULO TULUA

NIT 891901468-2

BALANCE GENERAL CLASIFICADO

COMPARATIVO AÑOS 2022 -2021

Cifras expresadas en pesos colombianos

ACTIVOS	DICIEMBRE*2022	%	DICIEMBRE*2021	%	DIFERENCIAS	%
DISPONIBLE						
CAJA	1.989.486	0,5%	716.113	0,2%	1.273.373	278%
BANCOS	52.711.177	14,3%	18.365.823	5,1%	34.345.354	287%
CXC	3.994.654	1,1%	14.040.526	3,9%	(10.045.872)	28%
DISPONIBLE	**58.695.317**	16,0%	**33.122.462**	9,1%	**25.572.855**	**177%**
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO						
EDIFICIOS	347.629.311	94,5%	347.629.311	95,9%	0	100%
EQUIPO DE OFIC	60.647.699	16,5%	60.647.699	16,7%	0	100%
EQUIPO DE COMP	29.020.350	7,9%	29.020.350	8,0%	0	100%
EQUIPO MED CIENT	11.098.613	3,0%	11.098.613	3,1%	0	100%
DEPRECIACION ACUM	(146.909.044)	-40,0%	(126.218.380)	-34,8%	(20.690.664)	116%
TOTAL PROP PLANTA Y EQUIPO	**301.486.929**	82,0%	**322.177.593**	88,9%	(20.690.664)	94%
OTROS ACTIVOS						
INTANGIBLES -LICENCIAS	7.488.048	2,0%	7.303.340	2,0%	184.708	103%
TOTAL ACTIVOS	**367.670.294**	100,0%	**362.603.395**	100,0%	**5.066.899**	101%
PASIVOS						
CORRIENTE						
PROVEEDORES	1.300.042	0%	1.413.342	0%	(113.300)	
COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	6.934.208	2%	9.785.310	3%	(2.851.102)	71%
IMPUESTOS POR PAGAR	2.671.333	1%	5.517.509	2%	(2.846.176)	48%
APORTES NOMINA	3.300.884	1%	1.829.787	1%	1.471.097	180%
OBLIGACIONES LABORALES	10.526.214	3%	4.280.361	1%	**6.245.853**	246%
TOTAL PASIVOS	**24.732.681**	7%	**22.826.309**	6%	**1.906.372**	**108%**
PATRIMONIO						
FONDO SOCIAL	170.246.629	46%	170.246.629	47%	0	**100%**
RESERVA LEGAL	6.657.067	2%	6.657.067	2%	**0**	**100%**
RESULTADOS EJERCICIO	3.160.528	-5%	(17.010.881)	-5%	**20.171.409**	**-19%**
RESULTADOS EJERCICIO ANTERIOR	42.902.704	12%	59.913.586	17%	(17.010.882)	**72%**
SUPERAVIT POR VALORIZACIN	119.970.685	33%	119.970.685	33%	0	**100%**
TOTAL PATRIMONIO	342.937.613	93%	339.777.086	94%	**3.160.527**	**101%**
TOTAL PASIVOS MAS PATRIMONI	367.670.294	100%	**362.603.395**	100%	**5.066.899**	**101%**

MERY MARTINEZ VALENCIA
CC. 31.193.182
REPRESENTANTE LEGAL

FABIAN DARLEY PARRA AGUDELO
CC 6.498.894
TP 123235-T
REVISOR FISCAL

MARIA ELSA LOPEZ MAGON
CC 26.541.832
TP 58767-T
CONTADOR P

UNION DE LUCHA CONTRA EL CANCER UNICANCER CAPITULO TULUA

NIT 891901468-2

ESTADO DE RESULTADOS

COMPARATIVO DE ENERO 1 A DIC 31 - AÑOS 2022 -2021

Cifras expresadas en pesos colombianos

	2.022	%	2.021	%	DIFERENCIAS	%
INGRESOS OPERACIONALES	375.024.000		310.698.986		64.325.014	121%
MENOS DEVOLUCIONES EN VENTAS	(7.827.000)	-2%	(9.619.000)	-3%	1.792.000	81%
VENTAS NETAS	**367.197.000**	**100%**	**301.079.986**	**100%**	**66.117.014**	**122%**
MENOS COSTOS DE VENTAS	**280.210.011**	**76%**	**220.045.329**	**73%**	**60.164.682**	**127%**
MATERIALES Y SUMINISTROS A PAC	13.897.813	4%	16.852.222	6%	(2.954.409)	82%
DE PERSONAL	115.403.930	31%	66.939.198	22%	48.464.732	172%
HONORARIOS	150.908.268	41%	136.253.909	45%	14.654.359	111%
UTILIDAD BRUTA	**86.986.989**	**24%**	**81.034.657**	**27%**	**5.952.332**	**107%**
GASTOS GENERALES	**104.536.957**	**28%**	**108.883.006**	**36%**	**(4.346.049)**	**96%**
GASTOS PERSONAL	19.844.029	5%	20.683.192	7%	(839.163)	96%
HONORARIOS	22.518.333	6%	35.647.194	12%	(13.128.861)	63%
SEGUROS	2.431.852	1%	1.385.857	0%	1.045.995	175%
SERVICIOS	12.406.078	3%	12.823.106	4%	(417.028)	97%
GASTOS LEGALES	3.107.459	1%	1.933.604	1%	1.173.855	161%
DEPRECIACION	20.690.664	6%	20.662.260	7%	28.404	100%
MANTENIMIENTOS	9.851.832	3%	6.177.249	2%	3.674.583	159%
DIVERSOS	13.686.710	4%	9.570.544	3%	4.116.166	143%
UTILIDAD OPERACIONAL	(17.549.968)	-5%	(27.848.349)	-9%	10.298.381	63%
MAS OTROS INGRESOS	**33.530.348**	**9%**	**33.710.780**	**11%**	(180.432)	99%
DONACIONES	32.128.050	9%	28.302.756	9%	3.825.294	114%
DIVERSOS	1.402.298	0%	5.408.024	2%	(4.005.726)	26%
GASTOS NO OPERACIONALES	**12.819.852**	**3%**	**22.873.312**	**7,6%**	(10.053.460)	56%
FINANCIEROS	1.381.579	0%	759.874	0,3%	621.705	182%
GASTOS EXTRAORDINARIOS	2.874.622	1%	3.195.193	1,1%	(320.571)	90%
DONACIONES- DIST EXCEDENTES	6.861.829	2%	18.918.245		(12.056.416)	36%
IMP. RENTA POR PAGAR	1.701.822	0%	0		1.701.822	100%
RESULTADOS DEL EJERCICIO	**3.160.528**	**1%**	(17.010.881)	-6%	20.171.409	-19%

MERY MARTINEZ VALENCIA
CC. 31.193.182
REPRESENTANTE LEGAL

FABIAN DARLEY PARRA AGUDELO
CC 6.498.894
TP 123235-T
REVISOR FISCAL

MARIA ELSA LOPEZ MAGON
CC 26.541.832
TP 58767-T
CONTADOR P

RAZONES FINANCIERAS

			2021		2022	
1.	Indice de solvencia	Act Cte	$33.122.462	1,45	$58.395.317	2,36
		Pasivo Cte	$22.826.309		$24.732.681	

Por cada peso de deuda tenemos año 2021 1,45 y 2022 el 2,36 para cancelar, es decir el nivel de endeudamiento es minimo

2.	Razon de endeudamiento	Pasivo total	$22.826.309	6%	$24.732.681	7%
		Activo total	$362.603.395		$367.670.294	

Las deudas corresponden al 6% año 2021 y en el 2022 el 7% de los activos.

3.	Rotacion cuentas por cobrar	Ventas a cr año	$55.635.236	8,5062	$56.083.000	28,8
		prom ctas por cobrar	$6.540.526		$1.947.000	
4.	Razon de endeudamiento	360	360	42,322	360	12,5
		Rot cuentas por c	8,506		28,8	

La cartera tiene una rotacion de 8,5 veces al año. El perido de pago es de 29 dias aprox. Año 2021
En el 2022 este indicador se disminuyo, es decir rota 42 veces cuyos periodos de pago son de 12 dias.
Indicador optimo, significa que se vende de contado.

UNION DE LUCHA CONTRA EL CANCER UNICANCER CAPITULO TULUA

Nit: 891901468-2

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AÑO: 2022

NATURALEZA JURIDICA, DENOMINACION Y OBJETO SOCIAL

ENTIDAD REPORTANTE

La empresa **Unicáncer Capitulo Tuluá**, con Personería Jurídica emanada por la Gobernación del Valle del C, es una IPS avalada por el Ministerio de Salud, está ubicada en Tuluá, cuya actividad principal (8699 código CIIU) consiste en servicios básicos en salud humana. Se iniciaron actividades en octubre 14 de 1974 (inscripción en la Dian), completando 48 años sirviendo a la comunidad de forma permanente.

Los servicios que ofrecidos son: consultas en ginecología, oncología, medicina general, exámenes de laboratorio y la línea líder que es el examen de citología. La fortaleza de Unicáncer es la respuesta rápida en la solicitud de las consultas o exámenes con tarifas competitivas, cumpliendo oportunamente en la entrega de diagnósticos y/o resultados.

Nuestros canales de atención son básicamente tres a saber:

- Consulta de Ginecología y Medicina General en las instalaciones de Unicáncer
- Remisión de clientes a otras entidades de salud por convenios previamente establecidos
- Servicios prestados a otras entidades de salud en lectura de citologías (Hospitales)

Como actividades desarrolladas para beneficio a la comunidad se realiza lo siguiente:

- Campañas organizadas en diferentes épocas del año como cáncer de seno, de cuello uterino y otras relacionadas, donde se presta el servicio o bien a título gratuito o bien con tarifas mínimas.
  Las campañas se realizan con recursos económicos provenientes de la operación de Unicáncer Tuluá, como también de apoyo directo de la Liga Colombiana Nacional (Bogotá) de la cual hemos recibido respaldo total.
- En el momento se realiza acompañamiento a un grupo de señoras que tienen el diagnóstico de cáncer y se les colabora con recursos económicos, actividades de acompañamiento y esparcimiento.

BASE DE PRESENTACION DE LOS ESTADOS FIANANCIEROS

Unicáncer es una Entidad Sin Ánimo de Lucro ESAL regida por la normatividad legal vigente correspondiente a las "Entidades privadas del sector salud cuando se dediquen a la atención de servicios de salud en los procesos de fomento, prevención, tratamiento y rehabilitación a la comunidad"

Se reporta a Entidades de Control respectivas del sector salud como Ministerio de Salud, Superintendencia de Salud y de orden general como la Dian.

POLITICA CONTABLE – RECONOCIMIENTO DE COSTOS Y GASTOS.

Unicáncer Capitulo Tuluá, se lleva de acuerdo a las normas de contabilidad generalmente aceptadas, decretos regulatorios, normas aplicables como también las disposiciones contables emitidas por todos los entes de control

Periodo contable:
La información que se revela en los Estados Financieros pertenece al periodo de enero 01 a diciembre 31 de 2022.
Unidad monetaria:
De acuerdo a las disposiciones colombianas la unidad monetaria utilizada por Unicáncer Capitulo Tuluá, es el peso colombiano.

Los recursos financieros dependen en su gran mayoría del giro ordinario de la actividad principal (servicios de salud), también se cuenta con beneficiarios de donaciones de algunas empresas que desean hacer su contribución para coadyuvar a cumplir con el objeto social.

NOTAS AL ESTADO DE LA SITUACION FINANCIERA 2022

1. ACTIVOS

1.1 DISPONIBLE

CUENTA	VALOR
CAJA	*1.989.487*
BANCO BBVA	*20.466*
BANCO CAJA SOCIAL CTA AHORROS	*10.406.108*
BANCO CAJA SOCIAL CTA CTE	*42.284.603*
TOTAL DISPONIBLE	***$54.700.664***

El saldo final de caja al 31 dic/22 quedo después de cancelar las obligaciones inmediatas.

1.2 CUENTAS POR COBRAR

NOMBRE	VALOR
HOSPITAL RUBEN CRUZ VELEZ E.S.E	*1.032.000*
HOSPITAL KENNEDY DE RIO FRIO	*780.000*
HOSPITAL HENRY VALENCIA OROZCO	*135.000*
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	*2.047.654*
TOTAL CUENTAS POR COBRAR	***$3.994.654***

Las cuentas por cobrar representan el 1,1% del Activo. Este valor es de recuperación inferior a 30 días.

1.3 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

CUENTA	VALOR
EDIFICIOS	*347.629.311*
MAQUINARIA Y EQUIPO	*3.784.161*
EQUIPO DE OFICINA	*56.863.538*
EQUIPO DE COMPUTACION	*29.020.350*
EQUIPO MED CIENTIFICO	*11.098.613*
DEPRECIACION ACUMULADA	*-146.909.044*
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	***301.486.929***

Valor en libros de los siguientes activos dentro de esta cuenta así:

En esta cuenta de Propiedad planta y Equipo se contabiliza depreciación por $20.690.664 durante el año 2022, lo que implica disminución por dicho valor.

2. PASIVOS

CUENTAS POR PAGAR- 31-12-22	VALOR
CIMHE	106.000
CIC Diagnostica S.A.S	1.194.042
Fabián D Parra	600.000
Adriana Morales	940.800
Stefanía Mejía Martínez	400.000
Francisco José Yanza	90.000
Diana Marcela Sarmiento	315.000
Orlando Bulnes	300.000
Esterilins S.A.S	285.600
Movistar	189.969
Juan S Díaz	350.000
Jesús Arboleda	75.000
Robert Cardozo	2.356.720
Programas Integrales en Salud SAS	1.031.119
IMPUESTOS POR PAGAR - DIAN	2.671.333
RETENCIONES Y APORTES NOMINA	3.300.884
OBLIGACIONES LABORALES	10.526.214
TOTAL PASIVOS	***$24.732.681***

El pasivo es corriente, su cancelación es a corto plazo y se dispone de los recursos suficientes para cubrir dichas deudas.

3. PATRIMONIO

CUENTA	VALOR
FONDO SOCIAL	*170.246.629*
RESERVA LEGAL	*6.657.067*
RESULTADOS EJERCICIO 2022	*3.160.528*
RESULTADOS ACUMULADOS AÑOS ANTERIORES	*42.902.704*
SUPERAVIT POR VALORIZACIN	*119.970.685*
TOTAL PATRIMONIO	***$342.937.613***

El Patrimonio Neto es el conjunto de cuentas que componen el capital de la Empresa incluyendo los resultados del ejercicio 2022.

4. ESTADO DE RESULTADOS

4.1 – INGRESOS

SERVICIO	VENTAS	DEVOLUC	VENTAS NETAS	%
Citología	135.445.000	-5.687.000	129.758.000	35%
Exámenes y procedimientos	99.017.000	-240.000	98.777.000	27%
Rayos X	2.478.000	0	2.478.000	1%
Mamografías	5.325.000	0	5.325.000	1%
Ecografía	49.379.000	0	49.379.000	13%
Consulta médica general	1.540.000	0	1.540.000	0,4%
Consulta médica especializada	81.840.000	-1.900.000	79.940.000	22%
TOTALES	375.024.000	-7.827.000	367.197.000	100%

El cuadro nos informa el total de las ventas detallando cada servicio que se presta en la actualidad: citologías, ecografías, exámenes y procedimientos, mamografías, rayosX, consultas médicas tanto general como especializada, también se muestran las devoluciones de los servicios respectivos.

Cada rubro se totaliza con el valor en pesos y porcentajes, donde se observa que a los ingresos, se descuentan las devoluciones que representan el 2%, quedando las ventas netas por valor de $367.197.000 por el año 2022.

4.2. COSTOS DIRECTOS DEL SERVICIO

En los siguientes cuadros se detallan los valores cancelados a cada tercero, siendo los más relevantes:

HONORARIOS POR CITOLOGIAS 2022	VALOR
Bertha Y Garzón	5.050.200
Adriana P Morales	19.577.800
Diana Marcela Manrique	315.000
	24.943.000

HONORARIOS POR RX 2022	VALOR
Proinsalud	467.854
CIMHE	337.594
	$805.448

HONORAROS POR EXAMENES Y PROCEDIMIENTOS 2022	VALOR
Synlab Colombia SAS	10.780.000
Proinsalud	417.045
CIMHE	70.304
Soluciones Integrales en Salud	10.199.856
Elite Medical Center Aesthetic SAS	8.800.000
	$30.267.205

HONORARIOS POR MAMOGRAFIAS 2022	VALOR
Proinsalud	2.170.184
CIMHE	852.800
	$3.022.984

HONORARIOS CONSULTA MEDICA GENERAL 2022	VALOR
Francisco J Yanza	**$740.000**

HONORARIOS CONSULTA MEDICA ESPECIAL 2022	VALOR
Orlando Bulnes	6.555.000
Carlos A Deluquez A	51.131.048
Francisco Jose Yanza	1.675.000
	$59.361.048

HONORARIOS POR ECOGRAFIAS 2022	VALOR
Robert Gerardo Cardozo B.	27.560.000
CIMHE - Proinsalud	4.208.583
	$31.768.583

INSUMOS AÑO 2022	VALOR
Elizabeth Tascón de T	1.147.400
Proquilab	5.068.224
Allers S.A	2.244.793
CIC Diagnostica SAS	4.643.330
Varios	794.066
TOTAL INSUMOS	**$13.897.813**

SALARIOS EMPLEADAS UNICANCER- COSTOS	VALOR AÑO 2022
María B. Castro Q.	8.805.799
Ana Victoria Mejía	14.285.367
María Durfay Muñoz	15.460.506
Liliana Solís	16.274.469
Luisa María Rodríguez	27.815.078
Vanessa Castro	1.482.403
Leidy Johana Ramírez	5.859.731
Total salarios, auxilio de transportes y prestaciones Soc.	**89.983.353**
ARL Positiva Riesgos Profesionales	1.783.427
EPS- Servicios de Salud	6.336.300
Porvenir Fondo de Pensiones	8.941.600
Caja de Compensación Comfandi	2.980.583
ICBF	2.235.400
SENA	1.490.267
Dotaciones	1.560.000
Total aportes seguridad social, parafiscales y otros	**25.327.577**
TOTAL PAGOS COSTOS DEL PERSONAL	**$115.310.930**

5. GASTOS GENERALES

CUENTA	VALOR	%
Gastos personal administrativo	19.844.029	19%
Honorarios	22.518.333	22%
Seguros	2.431.852	2%
Aseo y vigilancia	2.867.661	3%
Acueducto y alcantarillado	1.490.875	1%
Energía eléctrica	3.630.430	3%
Teléfono	2.378.063	2%
Correos portes y telegramas	184.750	0%
Gastos legales	3.107.459	3%
Mantenimientos y reparaciones	9.851.832	9%
Depreciaciones	20.690.664	20%
Amortizaciones	4.597.963	4%
Elementos de aseo y cafetería	3.238.673	3%
Útiles papelería y fotocopias	2.279.887	2%
Otros gastos	5.424.486	5%
Total	**$104.536.957**	100%
GASTOS GENERALES PARTICIPACION EN EL ESTADO RESULTADOS		28%

Los gastos generales $104.536.957 para el 2022 y representa el 28% de las ventas netas totales.

En la nómina actual hay vinculación laboral de 1 personas a nivel administrativo la cual labora como Asistente Admón. con el salario mínimo. El resto de gastos generales, corresponden a los montos y conceptos descritos en el estado de resultados, que se detallan con la participación en porcentaje del total de gastos.

6. UTILIDAD OPERACIONAL

RESULTADO OPERACIONAL 2022	Valor	%
TOTAL INGRESOS AÑO 2022	375.024.000	100%
Devoluciones y rebajas en ventas	-7.827.000	-2%
Ventas Netas	**367.197.000**	97%
Costos totales sobre ventas netas	280.210.011	76%
Gastos Generales totales sobre ventas netas	104.536.957	28%
Resultado operacional año 2022 sobre ventas netas	**-17.549.968**	-5%

Se observa que las ventas no cubren los costos y gastos generados por la operación y demás aspectos inherentes al giro ordinario de la Empresa. En la actualidad y según este resultado por cada $100 de ingresos, se están invirtiendo $105.

7. OTROS INGRESOS

TOTAL OTROS INGRESOS	VALOR
PAEF	454.000
María Elsa López	300.000
Jaime Torres	300.000
Varios	142.093
Financieros	216.255
	1.412.348

DONACIONES	VALOR
Carlos Sarmiento Lora	1.000.000
Antonio J Restrepo y Cía. SCS	120.000
Mery Martínez	12.344.000
Voluntariado	17.984.000
María Esneda Ricardo	500.000
Claudia P Gómez E	170.000
	$32.118.000
TOTAL OTROS INGRESOS	**$33.530.348**

Los Otros Ingresos representan el 9% de las ventas netas, se componen de valores registrados que provienen de terceros por conceptos diferentes a las ventas normales de la Empresa. Observamos las cantidades y de las personas y/o Empresas de donde dichos recursos en el cuadro anterior.

8. OTROS EGRESOS

Este rubro representa egresos que se incurren por los servicios bancarios y otros conceptos siendo el 3% de las ventas netas así:

OTROS EGRESOS	VALOR
Financieros	1.381.579
Otros egresos- Estampillas	2.874.622
Imp. Renta	1.701.822
	5.958.023

DONACIONES	VALOR
Pasajes	2.401.000
Otras donaciones- exámenes	1.260.000
Mantenimientos Instalaciones Unicáncer	3.200.828
	6.861.828

TOTAL OTROS EGRESOS	**$12.819.851**

Este rubro de otros egresos contiene gastos que no son propios de la operación, pero si algunos cumplen el Objeto Social por valor de $6.861.828, que consiste en las donaciones a la población que se beneficia directamente por los conceptos descritos. Este valor incluye egresos con recursos propios como son los pasajes y los exámenes y procedimientos, como también las mejoras que se han efectuado a las diferentes dependencias de la Entidad

9. RESULTADO DEL EJERCICIO 2022

RESULTADO EJERCICIO 2022	VALOR	%
TOTAL INGRESOS AÑO 2022	375.024.000	
Devoluciones y rebajas en ventas	-7.827.000	-2%
Ventas Netas	**367.197.000**	
Costos totales sobre ventas netas	280.210.011	76%
Gastos Generales totales sobre ventas netas	104.536.957	28%
Resultado operacional año 2022 sobre ventas netas	-17.549.968	-5%
OTROS INGRESOS	33.530.348	9%
OTROS EGRESOS	12.819.851	3%
RESULTADO EJERCICIO 2022	3.160.529	1%

Para finalizar presentamos un cuadro resumen donde se observa claramente el comportamiento durante el año 2022 y cuál fue el resultado final, con el fin de analizar los diferentes rubros y tomar correctivos para el período 2023.

MERY MARTINEZ VALENCIA
CC. 31.193.182
REPRESENTANTE LEGAL

FABIAN DARLEY PARRA AGUDELO
CC 6.498.894
TP 123235-T
REVISOR FISCAL

MARIA ELSA LOPEZ MAGON
CC 26.541.832
TP 58767-T
CONTADOR P