UNION DE LUCHA CONTRA EL CANCER
UNICANCER CAPITULO TULUA

NIT 891.901.468-2
ENTIDAD SIN ANIMO DE LUCRO



- ESTADOS FINANCIEROS AÑO 2023
- NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AÑO 2023

ASAMBLEA ORDINARIA
Tulua, febrero 28 de 2024

Powered by CamScanner

INDICE INFORME AÑO 2023

NOTAS AL ESTADO DE LA SITUACION FINANCIERA 2023 4

1. ACTIVOS 4

1.1 DISPONIBLE 4

1.2 CUENTAS POR COBRAR 4

1.3 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO 4

2. PASIVOS 5

3. PATRIMONIO 5

4. ESTADO DE RESULTADOS 6

4.1 – INGRESOS 6

4,2. OTROS INGRESOS 6

5. GASTOS GENERALES 7

6. COSTOS DEL SERVICIO 7

7. OTROS EGRESOS 8

8. UTILIDAD OPERACIONAL 8

9. RESULTADO DEL EJERCICIO 2023 8

Powered by CamScanner

UNION DE LUCHA CONTRA EL CANCER UNICANCER CAPITULO TULUA

NIT 891901468-2

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

COMPARATIVO AÑOS 2023 -2022

Cifras expresadas en pesos colombianos

ACTIVOS	2023	%	2022	%	DIFERENCIAS	%
DISPONIBLE						
CAJA	2.565.819	0,8%	1.989.486	1%	576.333	129%
BANCOS	1.554.542	0,5%	52.711.177	14%	(51.156.635)	3%
CXC	11.628.214	3,7%	3.994.654	1%	**7.633.560**	291%
INVENTARIOS	1.604.076	0,5%	0	0%	**1.604.076**	0%
DISPONIBLE	**17.352.651**	5,6%	**58.695.317**	16%	(41.342.666)	30%
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO						
EDIFICIOS	347.629.311	111,9%	347.629.311	95%	0	100%
EQUIPO DE OFIC	61.760.399	19,9%	60.647.699	16%	1.112.700	102%
EQUIPO DE COMP	30.432.376	9,8%	29.020.350	8%	1.412.026	105%
EQUIPO MED CIENT	11.098.613	3,6%	11.098.613	3%	0	100%
DEPRECIACION ACUM	(167.599.708)	-54,0%	(146.909.044)	-40%	(20.690.664)	114%
TOTAL PROP PLANTA Y EQUIPO	**283.320.991**	91,2%	**301.486.929**	82%	(18.165.938)	94%
OTROS ACTIVOS						
INTANGIBLES -LICENCIAS	9.926.021	3,2%	7.488.048	2%	2.437.973	133%
TOTAL ACTIVOS	**310.599.663**	100,0%	**367.670.294**	100%	(57.070.631)	84%
PASIVOS						
CORRIENTE						
PROVEEDORES	1.460.895	0%	1.300.042	0%	**160.853**	
COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	12.003.286	4%	6.934.208	2%	**5.069.078**	173%
IMPUESTOS POR PAGAR	1.287.156	0%	2.671.333	1%	(1.384.177)	48%
APORTES NOMINA	3.744.695	1%	3.300.884	1%	443.811	113%
OBLIGACIONES LABORALES	15.644.249	5%	10.526.214	3%	**5.118.035**	149%
TOTAL PASIVOS	**34.140.281**	11%	**24.732.681**	7%	**9.407.600**	138%
PATRIMONIO						
FONDO SOCIAL	170.246.629	55%	170.246.629	46%	0	100%
RESERVA LEGAL	0	0%	6.657.067	2%	(6.657.067)	0%
RESULTADOS EJERCICIO	(13.757.932)	1%	3.160.528	1%	(16.918.461)	-435%
RESULTADOS EJERCICIO ANTERIOR	0	0%	42.902.704	12%	(42.902.704)	0%
SUPERAVIT POR VALORIZACION	119.970.685	39%	119.970.685	33%	0	100%
TOTAL PATRIMONIO	276.459.382	89%	342.937.613	93%	(66.478.232)	81%
TOTAL PASIVOS MAS PATRIMONIO	**310.599.663**	100%	**367.670.294**	100%	(57.070.631)	84%

MERY MARTINEZ VALENCIA
CC. 31.193.182
REPRESENTANTE LEGAL

FABIAN DARLEY PARRA AGUDELO
CC 6.498.894
TP 123235
REVISOR FISCAL

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

Powered by CamScanner

UNION DE LUCHA CONTRA EL CANCER UNICANCER CAPITULO TULUA

NIT 891901468-2

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL

COMPARATIVO DE ENERO 1 A DIC 31 - AÑOS 2023 -2022

Cifras expresadas en pesos colombianos

	2.023	%	2.022	%	DIFERENCIAS	%
INGRESOS OPERACIONALES	410.474.131		375.024.000		35.450.131	109%
MENOS DEVOLUCIONES EN VENTAS	(10.203.493)	-2%	(7.827.000)	-2%	(2.376.493)	130%
VENTAS NETAS	**400.270.639**	100%	**367.197.000**	100%	33.073.639	109%
MENOS COSTOS DE VENTAS	**320.214.669**	80%	**280.210.011**	76%	40.004.658	114%
MATERIALES Y SUMINISTROS A PAC	10.720.202	3%	13.897.813	4%	(3.177.611)	77%
COSTO MCIA NO FABRICADA POR LA E	10.290.594	3%	0	0%	0	0
DE PERSONAL	151.236.477	38%	115.403.930	31%	35.832.547	131%
HONORARIOS	147.967.396	37%	150.908.268	41%	-2.940.872	98%
UTILIDAD BRUTA	**80.055.970**	20%	**86.986.989**	24%	(6.931.019)	92%
GASTOS GENERALES	**103.923.394**	26%	**104.536.957**	28%	(613.563)	99%
GASTOS PERSONAL	22.612.211	6%	19.844.029	5%	2.768.182	114%
HONORARIOS	31.222.500	8%	22.518.333	6%	8.704.167	139%
SEGUROS	4.012.667	1%	2.431.852	1%	1.580.815	165%
SERVICIOS	16.026.763	4%	12.406.078	3%	3.620.685	129%
GASTOS LEGALES	744.397	0%	3.107.459	1%	(2.363.062)	24%
DEPRECIACION	20.690.664	5%	20.690.664	6%	0	100%
MANTENIMIENTOS	5.371.879	1%	9.851.832	3%	(4.479.953)	55%
DIVERSOS	3.242.313	1%	13.686.710	4%	(10.444.397)	24%
UTILIDAD OPERACIONAL	(23.867.424)	-6%	(17.549.968)	-5%	(6.317.456)	136%
MAS OTROS INGRESOS	**13.207.522**	3%	**33.530.348**	9%	(20.322.826)	39%
DONACIONES	12.297.479	3%	32.128.050	9%	(19.830.571)	38%
DIVERSOS	910.043	0%	1.402.298	0%	(492.255)	65%
GASTOS NO OPERACIONALES	**3.098.031**	1%	**12.819.852**	3%	(9.721.821)	24%
FINANCIEROS	3.098.031	1%	1.381.579	0%	1.716.452	224%
GASTOS EXTRAORDINARIOS	0	0%	2.874.622	1%	(2.874.622)	0%
DONACIONES- DIST EXCEDENTES	0	0%	6.861.829	2%	(6.861.829)	0%
IMP RENTA POR PAGAR	0	0%	1.701.822	0%	0	0%
RESULTADOS DEL EJERCICIO	(13.757.932)	-3%	3.160.528	1%	(16.918.461)	-435%

MERY MARTINEZ VALENCIA
CC. 31.193.182
REPRESENTANTE LEGAL

FABIAN DARLEY PARRA AGUDELO
CC 6.498.894
TP 123235
REVISOR FISCAL

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

Powered by CamScanner

UNION DE LUCHA CONTRA EL CANCER UNICANCER CAPITULO TULUA
NIT 891901468-2
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
COMPARATIVO AÑOS 2023 -2022
Cifras expresadas en pesos colombianos

1. Indice de solvencia

	2022		2023	
Act Cte	$58.395.317	2,36	$17.352.651	0,51
Pasivo Cte	$24.732.681		$34.140.281	

Para el año 2022 se tenian $2,36 para cubrir deudas y para el año 2023 este indice bajo a $0,51 pesos siendo una disminucion notable comparando los dos periodos.

2. Razon de endeudamiento

	2022		2023	
Pasivo total	$24.732.681	7%	$34.140.281	11%
Activo total	$367.670.294		$310.599.651	

Las deudas corresponden al 7% año 2022 y en el 2023 el 11% de los activos. Los pasivos incrementaron 4 puntos en su participacion frente al año anterior.

3. Rotacion cuentas por cobrar veces

	2022		2023	
Ventas a Cr año	$56.083.000	29	$49.219.350	10
prom ctas por cobrar	$1.947.000		$4.752.325	

4. Rotacion cuentas por cobrar dias

360	360	12	360	35
Rot cuentas por c	29		10	

Para el año 2023 la cartera tuvo una rotacion de 10 veces y nos cancelaron con plazos de 35 dias. Este indicador aumento frente al año 2022, es decir los plazos se extendieron en la recuperacion del dinero en numero de veces y aumento el numero de dias.

Powered by CamScanner

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 Cauca, es una IPS aprobada por el Ministerio de Salud, ubicada en Tuluá, cuya actividad principal (8699 código CIIU) consiste en la prestación de servicios básicos en salud humana. Se iniciaron actividades en octubre 14 de 1974 (inscripción en la Dian), completando 50 años sirviendo a la comunidad de forma permanente.

Los servicios que ofrecidos son: consultas en ginecología, oncología, medicina general, exámenes de laboratorio y el servicio líder que es la 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 titulo 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.
- Se les brinda apoyo a un grupo de personas (16 aprox) con diagnostico de cáncer mediante reuniones semanales donde se le hace acompañamiento en forma lúdica, educativa y de esparcimiento.

Powered by CamScanner

BASE DE PRESENTACION DE LOS ESTADOS FIANANCIEROS

Unicáncer es una Entidad Sin Ánimo de Lucro ESAL pertenece al Régimen Tributario Especial, 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 2023.

Unidad monetaria:
De acuerdo a las disposiciones colombianas la unidad monetaria utilizada por Unicáncer Capitulo Tuluá, es el peso colombiano como moneda funcional.
Los recursos financieros dependen en su gran mayoría del giro ordinario de la actividad principal (servicios de salud), también se cuenta donaciones de algunas empresas, personas naturales que desean hacer su contribución para coadyuvar a cumplir con el objeto social.

Base de Contabilidad de Causación

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 periodos con los cuales se relacionan. Los Estados Financieros elaborados sobre la base de acumulación o del devengo contable informan a los usuarios, no solo 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.

Clasificación de Activos y Pasivos entre Corrientes y no Corrientes

En el Estado de Situación Financiera, los activos y pasivos se clasifican en función de sus vencimientos entre corrientes, aquellos con vencimiento igual o inferior a doce meses y no corrientes, aquellos cuyo vencimiento es superior a doce meses.

Powered by CamScanner

NOTAS AL ESTADO DE LA SITUACION FINANCIERA 2023

1. ACTIVOS

1.1 DISPONIBLE

CUENTA	VALOR
CAJA	2.565.819
BANCO BBVA	20.466
BANCO CAJA SOCIAL CTA AHORROS	510.217
BANCO CAJA SOCIAL CTA CTE	1.023.859
TOTAL DISPONIBLE	**$ 4.120.361**

El saldo final de efectivo disponible $4.120.361, compuesto por saldos en efectivo más bancos a diciembre 31 de 2023.

1.2 CUENTAS POR COBRAR

DEUDOR	VALOR
HOSPITAL RUBEN CRUZ VELEZ E.S.E	4.752.650
HOSPITAL KENNEDY DE RIO FRIO	2.533.000
HOSPITAL HENRY VALENCIA OROZCO	272.000
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	4.070.564
TOTAL CUENTAS POR COBRAR	**11.628.214**

Las cuentas por cobrar representan el 3,7% del Activo. Son hospitales a los cuales les prestamos servicios de lectura de citologías.

1.3 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

DEUDOR	VALOR
EDIFICIOS	347.629.311
MAQUINARIA Y EQUIPO	4.896.861
EQUIPO DE OFICINA	56.863.538
EQUIPO DE COMPUTACION	30.432.376
EQUIPO MED CIENTIFICO	11.098.613
DEPRECIACION ACUMULADA	(167.599.708)
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	**283.320.979**

En esta cuenta esta descrito el valor de los activos para cada concepto, como también su depreciación para el año 2023. El valor incrementó frente al 2022 por la compra de una impresora a almacenes Éxito por valor de $602.026, disco duro para adecuación de computadores $810.000 y compra de cámaras de vigilancia por $1.112.700.

Powered by CamScanner

2. PASIVOS

CUENTAS POR PAGAR	VALOR
CIMHE	512.540
María Salome	1.460.895
Fabián D Parra	600.000
Adriana Morales	818.400
Bertha Garzón	546.336
Stefanía Mejía Martínez	400.000
Carlos Deluquez	4.875.002
Diana Marcela Sarmiento	350.000
Orlando Bulnes	280.000
Esterilins S.A.S	428.400
Gerardo Cardozo	1.099.150
Movistar	206.020
Elite	100.000
Diaz Sebastián	240.000
Daniela Pérez	307.438
María Elsa López	1.240.000
Impuestos por pagar - DIAN	1.287.156
Aportes Seguridad Social y Parafisc.	3.744.695
Obligaciones laborales	15.644.249
TOTAL PASIVOS	***$ 34.140.281***

El pasivo es corriente cuya cancelación es a corto plazo, este rubro aumento 4% por valor de $9.407.600

3. PATRIMONIO

CUENTA -	VALOR
FONDO SOCIAL	*170.246.629*
RESULTADO EJERCICIO	*(13.757.932)*
SUPERAVIT POR VALORIZACION	*119.970.685*
TOTAL PATRIMONIO	***$ 276.459.382***

El Patrimonio Neto es el conjunto de cuentas que componen el capital de la Empresa incluyendo los resultados del ejercicio a diciembre 31 de 2023.

Powered by CamScanner

4. ESTADO DE RESULTADOS

4.1 – INGRESOS

SERVICIO	VENTAS	DEVOLUC	VENTAS NETAS	%
Citología	119.455.500	(6.558.003,00)	112.897.497	28%
Exámenes y procedimientos	124.225.053	(500.000,00)	123.725.053	31%
Rayos X	1.405.000	0,00	1.405.000	0%
Mamografías	6.593.000	0,00	6.593.000	2%
Ecografía	47.332.000	0,00	47.332.000	12%
Consulta médica general	2.260.000	0,00	2.260.000	1%
Consulta médica especializada	94.184.000	(2.550.000,00)	91.634.000	23%
Macías no fabric por la E.	15.019.578	(595.490,00)	14.424.088	4%
TOTALES	410.474.131	(10.203.493,00)	400.270.638	100%

Estos valores representan las ventas por cada concepto por el año 2023. Cada servicio tiene su porcentaje de representación frente a los ingresos totales. Se observa que los renglones con mayor demanda son exámenes y procedimientos, citologías y consulta médica especializada. Las devoluciones corresponden al 2,5% de las ventas.

4.2. – OTROS INGRESOS

CONCEPTO	VALOR
OTROS INGRESOS	
Laboratorios Maria Salome s.a.s.	391.933
Mapfre Seguros Generales de Colombia s.a.	226.711
Varios	291.399
Otros ingresos	910.043
DONACIONES	
Martinez Valencia Mery	9.207.479
Ricardo de Ochoa Maria Esneda	1.500.000
Fundacion Sarmiento Palau	240.000
Arias Caicedo Luz Miryam	200.000
Bejarano Prieto Maria Ligia	200.000
Maria Gloria Gonzalez Avalo	200.000
Bustamante Alvarez Camilo	400.000
Industrias Alimenticias el Trebol s.a.	200.000
Solis Millan Liliana	100.000
Ricardo Caicedo Maria Gilma	50.000
donaciones	12.297.479
TOTAL OTROS INGRESOS	**13.207.522**

Otros Ingresos que en total fueron $13,207,522 representan el 3% de los ingresos, se componen de valores registrados que provienen de terceros por donaciones.

Powered by CamScanner

5. GASTOS GENERALES

GASTOS GENERALES	Valores	%
Gastos personal	22.612.211	22%
Honorarios	31.222.500	30%
Seguros	4.012.667	4%
Servicios	16.026.763	15%
Gastos Legales	744.397	1%
Depreciación	20.690.664	20%
Mantenimientos	4.371.879	4%
Diversos	4.242.313	4%
Total Gastos Generales	**103.923.394**	100%

Los gastos operacionales representan el 26% de los ingresos. Observamos en este cuadro cada concepto y su porcentaje de participación en el total de gastos, siendo los honorarios y gastos del personal los mayores egresos.

6. COSTOS DIRECTOS DEL SERVICIO

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

CONCEPTOS COSTOS AÑO 2023	*VALOR*
Insumos	*10.720.202*
Honorarios - Servicios	*147.967.396*
Costo mcia. No Fab por la empresa (María Salome)	*10.290.594*
Total COSTOS	*168.978.192*
SALARIOS EMPLEADAS UNICANCER- COSTOS	***VALOR***
María B. Castro Q.	*10.464.957*
Ana Victoria Mejía	*18.411.931*
María Durfay Muñoz	*18.226.325*
Liliana Solís	*18.705.279*
Luisa María Rodríguez	*31.541.927*
Leidy Johana Ramírez	*22.995.265*
Total salarios, auxilio de transportes y prestaciones Soc.	*120.345.684*
ARL Positiva Riesgos Profesionales	*1.768.040*
EPS- Servicios de Salud	*8.344.393*
Porvenir Fondo de Pensiones	*11.780.320*
Caja de Compensación Comfandi	*3.926.773*
ICBF	*2.945.080*
SENA	*1.963.387*
Total aportes seguridad social, parafiscales y otros	*30.727.993*
Dotaciones	*162.800*
TOTAL PAGOS COSTOS DEL PERSONAL	***151.236.477***

Los costos del servicio representan el 80% de los ingresos para el año 2023. Integra todas las erogaciones en las que se incurrió para prestar el servicio durante el periodo.

Powered by CamScanner

7.- OTROS EGRESOS

GASTOS NO OPERACIONALES	TOTAL
FINANCIEROS	3.098.031

Este rubro representa egresos que se incurren por los servicios bancarios y otros conceptos siendo el 1% de los ingresos.

8.-UTILIDAD OPERACIONAL

RESULTADO OPERACIONAL 2023	Valor	%
TOTAL INGRESOS AÑO 2023	410.474.131	100%
Devoluciones y rebajas en ventas	(10.203.493)	-2%
Ventas Netas	400.270.638	97%
Costos totales sobre ventas netas	320.214.669	80%
Gastos Generales totales sobre ventas netas	103.923.394	26%
Resultado operacional año 2022 sobre ventas netas	(23.867.425)	-6%

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 $106 siendo una perdida permanente para la Empresa.

9. -RESULTADO DEL EJERCICIO 2023

RESULTADO EJERCICIO 2023	VALOR	%
TOTAL INGRESOS AÑO 2023	410.474.131	
Devoluciones y rebajas en ventas	(10.203.493)	-2%
Ventas Netas	400.270.638	100%
Costos totales sobre ventas netas	320.214.669	80%
Gastos Generales totales sobre ventas netas	103.923.394	26%
Resultado operacional año 2023 sobre ventas netas	(23.867.425)	-6%
Otros egresos	13.207.522	3%
Otros ingresos	3.098.031	1%
RESULTADO EJERCICIO 2023	(13.757.934)	-3%

Para finalizar presentamos un cuadro resumen donde se observa claramente el comportamiento durante el año 2023, arrojando una pérdida en ejercicio por valor de $13.757.934.00

MERY MARTINEZ VALENCIA	FABIAN DARLEY PARRA AGUDELO	MARIA ELSA LOPEZ MAGON
CC. 31.193.182	CC 6.498.894	CC 26.541.832
REPRESENTANTE LEGAL	TP 123235-T	TP 58767-T
	REVISOR FISCAL	CONTADOR P

Powered by CamScanner