

INSTITUTO NACIONAL DE MEDICINA LEGAL Y CIENCIAS FORENSES
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
A 31 DE MARZO DE 2023
(Cifras en pesos colombianos)

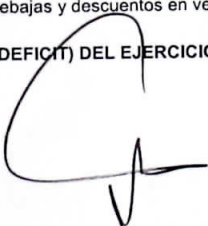
ACTIVO	31-mar-23	31-mar-22	PASIVO	31-mar-23	31-mar-22
CORRIENTE	38.294.096.400,77	33.307.343.552,74	CORRIENTE	38.015.236.781,31	37.909.482.542,17
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	1.236.537.388,47	2.013.429.358,12			
Caja	-	224.411.000,00			
Depósitos en Instituciones Financieras	1.236.537.388,47	1.789.018.358,12			
CUENTAS POR COBRAR	1.360.682.535,33	3.541.969.303,57	CUENTAS POR PAGAR	7.958.010.487,84	8.934.912.077,85
transferencias por cobrar	-	968.312.276,88			
contribuciones tasas e ingresos no tributarios	6.063.106,31	166.975.420,37	adquisición de bienes y servicios nacionales	6.580.475.186,40	5.404.065.204,02
Otras Cuentas Por Cobrar	1.309.141.890,52	2.415.679.013,32	Recursos A Favor De Terceros	14.292.996,32	83.379.205,12
Cuentas Por Cobrar De Difícil Recaudó	1.603.543.812,93	255.650.589,69	Descuentos De Nomina	149.755.618,00	57.308.766,29
Deterioro Acumulado De Cuentas Por Cobrar (Cr)	-1.558.066.274,43	-264.647.996,69	Retención En La Fuente E Impuesto De Timbre	342.653.555,21	358.419.314,00
INVENTARIOS	14.326.882.511,30	13.543.062.885,45	Otras Cuentas Por Pagar	870.833.131,91	3.031.739.588,42
Materiales y suministros	14.382.095.658,30	13.547.122.434,68			
DETERIORO ACUMULADO DE INVENTARIOS (CR)	-55.213.147,00	-4.059.549,23			
OTROS ACTIVOS	21.369.993.965,67	14.208.882.005,60	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	22.742.385.950,74	20.807.063.517,36
Bienes Y Servicios Pagados Por Anticipado	2.649.946.850,00	1.196.704.693,52	Beneficios a Los empleados a Corto Plazo	22.742.385.950,74	20.807.063.517,36
Avances Y Anticipos Entregados	321.680.171,50	-			
Recursos Entregados En Administración	18.091.083.881,30	13.012.177.312,08	PROVISIONES	6.638.539.359,73	6.067.506.946,96
Depósitos entregados en garantía	307.283.062,87	-	Litigios Y Demandas	6.638.539.359,73	6.067.506.946,96
NO CORRIENTE	238.505.974.914,94	245.095.086.731,03	OTROS PASIVOS	676.300.983,00	2.100.000.000,00
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	236.537.255.551,93	243.470.778.828,05	ingresos recibidos por anticipado	676.300.983,00	2.100.000.000,00
Terrenos	51.950.800.023,20	52.349.374.087,20			
Construcciones En Curso	218.165.693,00	151.178.165,00	NO CORRIENTE	-	644.739.526,00
Maquinaria, planta y equipo en montaje	271.919.080,00	-			
Bienes Muebles En Bodega	740.222.258,06	1.259.112.460,06	OTROS PASIVOS	-	644.739.526,00
propiedades, planta y equipo en mantenimiento	564.007.171,10	-	Otros Pasivos diferidos	-	644.739.526,00
Propiedades, Planta Y Equipo No Explotados	8.239.734.778,44	5.877.675.166,60			
Edificaciones	150.480.237.467,60	150.480.237.467,60	TOTAL PASIVO	38.015.236.781,31	38.554.222.068,17
Maquinaria Y Equipo	6.985.689.094,11	6.938.695.835,98			
Equipo Médico Y Científico	71.144.482.915,51	72.556.424.376,89	PATRIMONIO		
Muebles, Enseres Y Equipo De Oficina	10.876.551.313,03	11.105.118.903,46	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	238.784.834.534,40	239.848.208.215,60
Equipos De Comunicación Y Computación	27.207.481.622,27	26.378.360.385,65			
Equipos De Transporte, Tracción Y Elevación	8.232.223.879,17	8.248.168.879,41	Capital Fiscal	77.095.288.788,99	70.771.988.788,99
Equipos De Comedor, Cocina, Despensa Y Hotelería	895.760.999,43	846.217.141,51			
Bienes De Arte Y Cultura	609.553.640,64	617.435.776,44	Resultados de Ejercicios Anteriores	154.833.192.532,83	166.102.345.730,35
Depreciación Acumulada De Propiedades, Planta Y Equipo (Cr)	-89.846.528.671,88	-84.423.640.998,43			
Deterioro Acumulado De Propiedades, Planta Y Equipo (Cr)	-12.033.045.711,75	-8.913.578.819,32	Resultados del Ejercicio	6.856.353.212,58	2.973.873.696,26
OTROS ACTIVOS	1.968.719.363,01	1.624.307.902,98	TOTAL PATRIMONIO	238.784.834.534,40	239.848.208.215,60
Activos Intangibles	7.967.819.159,91	7.598.063.713,88			
Amortización Acumulada De Activos Intangibles (Cr)	-5.994.509.989,90	-5.973.755.810,90	TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO	276.800.071.315,71	278.402.430.283,77
Deterioro acumulado de activos intangibles (cr)	-4.589.807,00	-			
TOTAL ACTIVO	276.800.071.315,71	278.402.430.283,77	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	-	-	PASIVOS CONTINGENTES	58.519.517.898,49	69.927.012.435,69
ACTIVOS CONTINGENTES	6.453.073.404,05	5.972.149.865,19	litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	58.519.517.898,49	69.927.012.435,69
litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	5.744.139.381,00	5.807.719.943,40	ACREEDORAS DE CONTROL	3.275.643.528,95	3.280.718.792,95
Otros Activos Contingentes	708.934.023,05	164.429.921,79	Bienes Recibidos en Custodia	3.275.643.528,95	3.280.718.792,95
DEUDORAS DE CONTROL	47.526.963,21	55.243.122,11	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	(61.795.161.427,44)	(73.207.731.228,64)
Responsabilidades en Proceso	47.526.963,21	55.243.122,11	Pasivos Contingentes por Contra (Db)	-58.519.517.898,49	-69.927.012.435,69
DEUDORAS POR CONTRA (CR)	(6.500.600.367,26)	(6.027.392.987,30)	Acreeadoras de Control por Contra (Db)	-3.275.643.528,95	-3.280.718.792,95
Activos Contingentes por Contra (cr)	6.453.073.404,05	-5.972.149.865,19			
Deudoras de Control por Contra (cr)	-47.526.963,21	-55.243.122,11			

JORGE ARTURO JIMENEZ PAJARO
C.C. 79.321.507
Director General

LUIS ALBERTO CASTRO MARCELO
T.P. 42906-T
Contador

INSTITUTO NACIONAL DE MEDICINA LEGAL Y CIENCIAS FORENSES
ESTADO DE RESULTADOS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2023
(Cifras en pesos colombianos)

NOMBRE CUENTA	31-mar-23	31-mar-22
INGRESOS OPERACIONALES	67.393.321.248,90	57.884.857.631,75
INGRESOS FISCALES	910.000,00	-
No Tributarios	910.000,00	-
VENTA DE BIENES	179.655,00	-
Bienes producidos	179.655,00	-
VENTA DE SERVICIOS	177.536.622,06	75.650.289,00
Servicios de Salud	177.536.622,06	79.484.289,00
Devoluciones, Rebajas Y Descuentos En Venta De Servicios (Db)	-	-3.834.000,00
TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	3.390.048.495,75	3.584.020.883,88
otras transferencias	3.390.048.495,75	3.584.020.883,88
OPERACIONES INTERSTITUCIONALES	63.824.646.476,09	54.225.186.458,87
Fondos Recibidos	62.387.563.216,24	52.969.053.194,26
Operaciones De Enlace	-252.088.029,15	-139.147.109,39
Operaciones Sin Flujo De Efectivo	1.689.171.289,00	1.395.280.374,00
GASTOS OPERACIONALES	62.882.932.438,72	55.898.904.554,78
DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	60.104.017.253,48	53.392.063.334,07
Sueldos y Salarios	27.830.269.544,11	24.639.181.248,59
Contribuciones Imputadas	93.808.401,00	83.121.946,00
Contribuciones Efectivas	8.040.072.200,00	7.068.234.400,00
Aportes Sobre la Nómina	1.553.245.300,00	1.363.279.300,00
Prestaciones Sociales	10.946.310.158,75	10.121.858.365,53
Gastos De Personal Diversos	563.495.715,16	381.623.618,82
Generales	10.662.945.020,74	9.378.932.319,60
Impuestos, Contribuciones y Tasas	413.870.913,72	355.832.135,53
DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISI	2.778.915.185,24	2.506.841.220,71
Deterioro de Propiedades, Planta y Equipo	166.223.420,00	238.543.244,10
Depreciación De Propiedades, Planta y Equipo	2.005.647.704,24	2.238.835.983,61
Amortización De Activos Intangibles	12.405.853,00	29.461.993,00
Provisión Litigios y Demandas	594.638.208,00	-
EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL	4.510.388.810,18	1.985.953.076,97
OTROS INGRESOS	2.345.972.574,07	991.105.605,26
Financieros	8.434.374,63	3.377.167,57
Ingresos Diversos	472.159.417,58	986.224.455,69
reversión de las pérdidas por deterioro de valor	46.156.014,00	1.503.982,00
Reversión de provisiones	1.819.222.767,86	-
OTROS GASTOS	8.171,67	3.184.985,97
Financieros	-	1.187.125,97
Gastos Diversos	8.171,67	690,00
Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios	-	1.997.170,00
EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO	6.856.353.212,58	2.973.873.696,26


JORGE ARTURO JIMENEZ PAJARO
 C.C. 79.321.507
 Director General


LUIS ALBERTO CASTRO MARCELO
 T.P. 42909-T
 Contador



INSTITUTO NACIONAL DE MEDICINA LEGAL Y CIENCIAS FORENSES
SUBDIRECCION ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA
GRUPO NACIONAL DE GESTION CONTABLE Y DE COSTOS

NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES.

31 DE MARZO DE 2023

1. CUENTAS POR COBRAR

La variación en las cuentas por cobrar se da principalmente por la reclasificación de saldos de cuentas por cobrar por acciones de repetición a exfuncionarios, sanciones disciplinarias y Entidades Promotoras de Salud por incapacidades, a cartera de difícil recaudo, debido a alta edad de la misma; con su consecuente constitución de deterioro. Dicha reclasificación se efectuó en diciembre de 2022.

2. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

La variación de los saldos de Propiedad Planta y Equipo corresponde principalmente al reconocimiento de la depreciación durante el transcurso del año y al registro del deterioro de la sede de la Seccional Cauca, en la Ciudad de Popayán por daños vandálicos, cuya reclamación se efectuó ante compañía de seguros.

3. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO Propiedad Planta y Equipo No Explotados

La propiedad Planta y Equipo no explotados se incrementó por equipos de laboratorio, que según informes del Grupo de Gestión de Servicios Técnicos Especializados, se encuentran en estado de obsolescencia y en proceso de baja, registrados al 31 de diciembre de 2022

4. OTROS ACTIVOS – Bienes y Servicios pagados por Anticipado

El incremento con respecto al saldo de la vigencia 2022 obedece al pago de las primas de seguros correspondientes a la vigencia 2023 y que se amortizarán en lo transcurrido del año.

5. OTROS PASIVOS- Ingresos recibidos por Anticipado

La disminución corresponde al reconocimiento como ingreso de la ejecución de convenio con ICBF de lo que fue recaudado por anticipado. En dicho convenio se recaudaron \$4.200. millones de los cuales a marzo aún están pendientes por ejecutar \$676.3

"Ciencia con sentido humanitario, un mejor país"

Carrera 7 No. 32-16 Piso 12. Correo electrónico: contabilidad@medicinalegal.gov.co

Teléfonos 4069944 - 4069977 Extensiones 1831, 1832, 1833

www.medicinalegal.gov.co



INSTITUTO NACIONAL DE MEDICINA LEGAL Y CIENCIAS FORENSES
SUBDIRECCION ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA
GRUPO NACIONAL DE GESTION CONTABLE Y DE COSTOS

6. OTROS PASIVOS -Pasivos Diferidos

La disminución de los otros pasivos diferidos corresponde al reconocimiento de la donación del lote de Soacha al cumplirse los requisitos para su perfeccionamiento.

**7. DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES -
Provisión Litigios y Demandas**

En el primer trimestre de 2023 se reconocieron provisiones para atender demandas que fueron calificadas en alto riesgo por valor de \$594.6 millones de pesos.

8. OTROS INGRESOS - Reversión de provisiones

Por su parte en el primer trimestre de 2023 también se reversaron provisiones sobre demandas causadas en vigencias anteriores, pero que al cierre y tras la evaluación de litigios; desaparece la el motivo que origino su constitución inicialmente.

LUIS ALBERTRO CASTRO MARCELO
Contador T.P. No. 42906-T