

INSTITUTO COLOMBIANO DE BIENESTAR FAMILIAR
BALANCE GENERAL
a 31 de Diciembre de 2010
(Cifras en Miles de Pesos)

Código	ACTIVO	Notas	Periodo		Código	PASIVO	Notas	Periodo	
			Actual	Anterior				Actual	Anterior
	CORRIENTE		552,300,887	627,682,973		CORRIENTE		235,742,499	250,058,673
11	Efectivo	(1)	42,964,542	52,683,645	24	Cuentas por Pagar	(6)	228,590,355	242,249,513
12	Inversiones e Instrumentos Derivados	(2)	399,955,443	344,297,156	25	Obligaciones Laborales y de Seguridad	(7)	5,102,820	2,919,712
14	Deudores	(3)	93,294,028	213,396,086	27	Pasivos Estimados	(8)	29,848	22,152
19	Otros Activos	(5)	16,086,874	17,306,086	29	Otros Pasivos	(9)	5,019,476	4,867,296
	NO CORRIENTE		682,680,137	512,573,595		NO CORRIENTE		4,843,906	3,842,471
12	Inversiones e Instrumentos Derivados	(2)	0	0	27	Pasivos Estimados	(8)	3,528,254	3,128,909
14	Deudores	(3)	111,007,870	130,343,438	29	Otros Pasivos	(9)	1,315,652	713,562
16	Propiedades, Planta y Equipo	(4)	211,235,730	59,740,270		PASIVO		240,586,405	253,901,144
19	Otros Activos	(5)	360,436,537	322,489,887	32	PATRIMONIO		994,394,619	886,355,424
						Patrimonio Institucional	(10)	994,394,619	886,355,424
	TOTAL ACTIVO		1,234,981,024	1,140,256,568		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		1,234,981,024	1,140,256,568
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		0	0		CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		0	0
81	Derechos Contingentes	(11)	34,538,795	12,307,917	91	Responsabilidades Contingentes	(13)	232,730,416	213,729,132
83	Deudoras de Control	(12)	15,802,182	14,550,755	93	Acreedoras de Control	(14)	4,699,137	3,218,983
89	Deudoras por Contra (CR)		50,340,977	26,858,672	99	Acreedoras por Contra (DB)		237,429,553	216,948,115

ROSAMARÍA NAVARRO ORDÓÑEZ
Secretaría General Encargada de las Funciones
de la Dirección General
Adjunto Certificación

Luz Stella Hernandez R
LUSTELLA HERNANDEZ RUIZ
Directora Financiera

MARÍA TERESA BOTERO BOTERO
MARÍA TERESA BOTERO BOTERO
Contadora General
T.P. No. 4883-T

INSTITUTO COLOMBIANO DE BIENESTAR FAMILIAR
BALANCE GENERAL
a 31 de Diciembre de 2010
(Cifras en Miles de Pesos)

Código	ACTIVO	Notas	Periodo		Código	PASIVO	Notas	Periodo	
			Actual	Anterior				Actual	Anterior
	CORRIENTE		552,300,887	627,682,973		CORRIENTE		235,742,499	250,058,673
11	Efectivo	(1)	42,964,542	52,683,645	24	Cuentas por Pagar	(6)	225,590,355	242,249,513
1105	Caja		0	0	2401	Adquisición de Bienes y Servicios Nacionales		214,291,127	228,547,749
1110	Depósitos en Instituciones Financieras		42,964,542	52,683,645	2425	Acreadores		4,532,165	6,241,320
					2436	Retención en la Fuente e Impuesto Timbre		2,575,486	2,546,936
					2440	Impuestos Contribuciones y Tasas por Pagar		1,176,224	2,213,544
12	Inversiones e Instrumentos Derivados	(2)	399,955,443	344,297,156	2453	Recursos Recibidos en Administración		620,084	995,908
1203	Inversiones con Fines de Política en Títulos de Deuda		399,194,465	343,604,945	2455	Depósitos Recibidos en Garantía		1,142,177	1,217,616
1207	Inversiones Patrimoniales en Entidades no Controladas		760,978	692,211	2460	Créditos Judiciales		1,253,092	486,440
1280	Provisión para Protección de Inversiones (CR)		0	0	25	Obligaciones Laborales y de Seguridad Social Integral	(7)	5,102,820	2,919,712
					2505	Salarios y Prestaciones Sociales		5,102,820	2,919,712
14	Deudores	(3)	93,294,028	213,396,086	27	Pasivos Estimados	(8)	29,848	22,152
1401	Ingresos No Tributarios		4,442,422	3,345,573	2720	Provisión para Pensiones		29,848	22,152
1402	Aportes Sobre la Nómina		9,685,886	20,264,035	29	Otros Pasivos	(9)	5,019,476	4,867,296
1407	Prestación de Servicios		3,000,000	3,000,000	2905	Recaudo a Favor de Terceros		5,019,476	4,867,296
1420	Avances y Anticipos Entregados		15,074,121	63,275,838		NO CORRIENTE		4,843,906	3,842,471
1422	Anticipos a Saldos a Favor por Impuestos y Contribuciones		0	128	27	Pasivos Estimados	(8)	3,528,254	3,128,909
1424	Recursos Entregados en Administración		1,689,384	3,242,754	2710	Provisión para Contingencias		3,528,254	3,128,909
1425	Depósitos Entregados en Garantía		2,541,620	5,118,649	29	Otros Pasivos	(9)	1,315,652	713,562
1470	Otros Deudores		56,860,595	115,149,109	2905	Recaudos a Favor de Terceros		6	5
					2910	Ingresos Recibidos por Anticipado		1,315,646	713,557
19	Otros Activos	(5)	16,086,874	17,306,086		PASIVO		240,596,405	253,901,144
1901	Reserva Financiera Actuarial		46,366	0	32	Patrimonio Institucional	(10)	994,394,619	886,355,424
1905	Bienes y Servicios Pagados por Anticipado		6,184,255	6,981,899	3208	Capital Fiscal		473,105,540	274,298,695
1910	Cargos Diferidos		9,856,253	10,324,187	3230	Resultados del Ejercicio		197,696,828	297,474,549
					3235	Superávit por Donación		18,452,239	18,496,128
					3240	Superávit por Valorización		305,651,673	301,720,897
					3255	Patrimonio Institucional Incorporado		8,978,848	4,141,312
					3270	Provisiones, Depreciaciones y Amortizaciones (DB)		9,490,509	9,775,147
	NO CORRIENTE		682,680,137	512,573,595		PATRIMONIO		994,394,619	886,355,424
12	Inversiones e Instrumentos Derivados	(2)	0	0				994,394,619	886,355,424
1207	Inversiones Patrimoniales en Entidades no Controladas		9,824	28,661				473,105,540	274,298,695
1280	Provisión para Protección de Inversiones (CR)		9,824	28,661				197,696,828	297,474,549
14	Deudores	(3)	111,007,870	130,343,438				18,452,239	18,496,128
1402	Aportes Sobre la Nómina		74,604,366	129,811,770				305,651,673	301,720,897
1470	Otros Deudores		35,672,812	0				8,978,848	4,141,312
1475	Deudas de Difícil Recaudo		730,692	531,668				9,490,509	9,775,147

INSTITUTO COLOMBIANO DE BIENESTAR FAMILIAR
BALANCE GENERAL
a 31 de Diciembre de 2010
(Cifras en Miles de Pesos)

Código	ACTIVO	Notas	Periodo	Periodo	Código	PASIVO	Notas	Periodo	Periodo
			Actual	Anterior				Actual	Anterior
16	Propiedades, Planta y Equipo	(4)	211,235,730	89,740,270					
1605	Terrenos		9,147,480	8,965,194					
1615	Construcciones en Curso		59,295,771	2,000,000					
1635	Bienes Muebles en Bodega		4,007,037	863,450					
1636	Propiedades Planta y Equipo en Mantenimiento		517,591	597,301					
1637	Propiedades Planta y Equipo no Explotados		12,106,332	11,614,529					
1640	Edificaciones		125,745,936	32,298,046					
1655	Maquinaria y Equipo		3,127,576	3,453,682					
1660	Equipo Médico y Científico		929,146	984,428					
1665	Muebles, Enseres y Equipos de Oficina		13,140,921	13,177,509					
1670	Equipos de Comunicación y Computación		30,509,973	30,710,848					
1675	Equipo de Transporte, Tracción y Elevación		2,752,561	2,625,161					
1680	Equipo de Comedor Cocina, Despensa y Hotelaria		501,339	248,616					
1685	Depreciación Acumulada (CR)		45,040,193	42,046,509					
1695	Provisión para Protección de Prop., Planta y Eq. (CR)		5,505,740	5,751,985					
19	Otros Activos	(5)	360,436,537	322,489,887					
1915	Obras y Mejoras en Propiedad Ajena		30,995,490	2,221,251					
1920	Bienes Entregados a Terceros		38,008,291	31,573,589					
1922	Provis. Protección Bienes Entregados a Terceros (CR)		22,362	22,362					
1925	Amortización Acum. de Bienes Entregados a Terceros (CR)		17,344,105	16,139,290					
1930	Bienes Recibidos en Dación de Pago		319,320	460,331					
1935	Provisión Bienes Recibidos en Dación en Pago (CR)		26,902	38,520					
1960	Bienes de Arte y Cultura		300,031	215,161					
1970	Intangibles		9,224,686	8,179,588					
1975	Amortización Acumulada de Intangibles (CR)		6,669,565	5,680,758					
1999	Valorizaciones		305,651,673	301,720,897					
	TOTAL ACTIVO		1,234,981,024	1,140,256,569					
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		0	0					
81	Derechos Contingentes	(11)	34,538,795	12,307,917					
8120	Litigios y Mecanismos Alternativos de Solución de Conflictos		14,322,803	12,307,917					
8190	Otros Derechos Contingentes		20,215,992	0					
83	Deudoras de Control	(12)	15,802,182	14,550,755					
8306	Bienes Entregados en Custodia		2,973,792	1,566,349					
8315	Activos Retirados		9,664,773	9,853,047					
8347	Bienes Entregados a Terceros		161,253	152,254					
8361	Responsabilidades		2,999,306	2,976,047					
8390	Otras Cuentas Deudoras de Control		3,058	3,058					
89	Deudoras por Contra (CR)		50,340,977	26,859,672					
8905	Derechos Contingentes por Contra (CR)		34,538,795	12,307,917					
8915	Deudoras de Control por Contra (CR)		15,802,182	14,550,755					
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		1,234,981,024	1,140,256,569					
	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		0	0					
91	Responsabilidades Contingentes	(13)	232,730,416	232,730,416					
9120	Litigios y Mecanismos Alternativos de Solución de Conflictos		232,730,416	232,730,416					
93	Acreedores de Control	(14)	4,699,137	3,218,983					
9301	Bienes y Derechos Recibidos en Garantía		255,279	95,626					
9306	Bienes Recibidos en Custodia		784,497	853,457					
9346	Bienes Recibidos de Terceros		3,659,361	2,269,900					
99	Acreedoras por Contra (DB)		237,429,553	216,948,115					
9905	Responsabilidades Contingentes por Contra (DB)		232,730,416	213,729,132					
9915	Acreedoras de Control por Contra (DB)		4,699,137	3,218,983					

[Signature]
ROSA MARÍA NAVARRETE ORDÓÑEZ
 Secretaria General Encargada de las Funciones de la
 Dirección General
 Adjunto Certificación

[Signature]
LUGS STELLA HERNÁNDEZ RUIZ
 Directora Financiera

[Signature]
MARÍA TERESA BOTERO BOTERO
 Contadora General
 T. P. No. 4883-T

INSTITUTO COLOMBIANO DE BIENESTAR FAMILIAR
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL
 Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2010
 (Cifras en Miles de Pesos)

Código	Cuentas	Nota	Período Actual	Período Anterior
ACTIVIDADES ORDINARIAS				
INGRESOS OPERACIONALES			2,491,448,183	2,301,262,948
41	Ingresos Fiscales	(15)	2,491,448,183	2,301,262,948
GASTOS OPERACIONALES			2,767,465,085	2,996,122,168
51	De Administración	(16)	253,609,177	220,126,547
53	Provisiones, Depreciaciones y Amortizaciones		1,487,489	1,823,796
54	Transferencias	(17)	0	425,286,852
55	Gasto Público Social	(18)	2,512,368,419	2,348,884,973
EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL			-276,016,902	-694,859,220
INGRESOS NO OPERACIONALES			458,793,325	899,986,409
47	Operaciones Interinstitucionales	(19)	235,178,825	234,979,212
48	Otros Ingresos	(20)	223,614,500	665,007,197
GASTOS NO OPERACIONALES			27,604,973	27,183,547
58	Otros Gastos	(21)	27,604,973	27,183,547
EXCEDENTE (DÉFICIT) NO OPERACIONAL			431,188,352	872,802,862
EXCEDENTE (DÉFICIT) DE ACTIVIDADES ORDINARIAS			155,171,450	177,943,642
PARTIDAS EXTRAORDINARIAS			42,525,378	119,530,907
INGRESOS EXTRAORDINARIOS			(22) 42,706,636	119,575,651
GASTOS EXTRAORDINARIOS			(23) 181,258	44,744
EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO			197,696,828	297,474,549


ROSA MARÍA NAVARRO ORDOÑEZ
 Secretaria General Encargada de las Funciones de la Dirección General
 Adjunto Certificación


LUZ STELLA HERNÁNDEZ RUIZ
 Directora Financiera

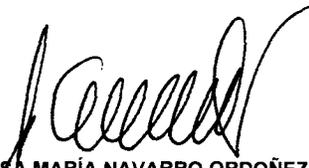

MARÍA TERESA BOTERO BOTERO
 Contadora General
 T.P. No. 4883-T

INSTITUTO COLOMBIANO DE BIENESTAR FAMILIAR
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL
 Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2010
 (Cifras en Miles de Pesos)

Código	Cuentas	Nota	Período Actual	Período Anterior
ACTIVIDADES ORDINARIAS				
INGRESOS OPERACIONALES			<u>2,491,448,183</u>	<u>2,301,262,948</u>
41	Ingresos Fiscales	(15)	<u>2,491,448,183</u>	<u>2,301,262,948</u>
4110	No Tributarios		1,989,618	252,600
4114	Aportes Sobre la Nómina		2,489,846,744	2,302,700,590
4195	Devoluciones y Descuentos (DB)		-388,179	-1,690,242
GASTOS OPERACIONALES			<u>2,767,465,085</u>	<u>2,996,122,168</u>
51	De Administración	(16)	<u>253,609,177</u>	<u>220,126,547</u>
5101	Sueldos y Salarios		160,362,477	141,387,388
5102	Contribuciones Imputadas		799,061	712,176
5103	Contribuciones Efectivas		29,884,453	27,935,133
5104	Aportes sobre la Nómina		2,608,009	2,408,712
5111	Generales		51,733,733	40,018,571
5120	Impuestos, Contribuciones y Tasas		8,221,444	7,664,567
53	Provisiones, Depreciaciones y Amortizaciones		<u>1,487,489</u>	<u>1,823,796</u>
5302	Provisión para Protección de Inversiones		818	29,514
5309	Provisión para Protección de Bienes Entregados a Terceros		968	0
5314	Provisión para Contingencias		1,485,703	1,794,282
54	Transferencias	(17)	<u>0</u>	<u>425,286,852</u>
5423	Otras Transferencias		0	425,286,852
55	Gasto Público Social	(18)	<u>2,512,368,419</u>	<u>2,348,884,973</u>
5502	Salud		2,512,368,419	2,348,884,973
EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL			<u>-276,016,902</u>	<u>-694,859,220</u>

INSTITUTO COLOMBIANO DE BIENESTAR FAMILIAR
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL
 Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2010
 (Cifras en Miles de Pesos)

Código	Cuentas	Nota	Período Actual	Período Anterior
	INGRESOS NO OPERACIONALES		458,793,325	899,986,409
47	Operaciones Interinstitucionales	(19)	235,178,825	234,979,212
4705	Fondos Recibidos		235,178,825	234,979,212
48	Otros Ingresos	(20)	223,614,500	665,007,197
4805	Financieros		81,566,494	153,064,867
4806	Ajustes por Diferencia en Cambio		0	0
4808	Otros Ingresos Ordinarios		140,765,994	502,914,999
4815	Ajuste de Ejercicios Anteriores		1,282,012	9,027,331
	GASTOS NO OPERACIONALES		27,604,973	27,183,547
58	Otros Gastos	(21)	27,604,973	27,183,547
5801	Intereses		12,464	0
5802	Comisiones		101,187	153,571
5803	Ajuste por Diferencia en Cambio		51,530	16,717
5805	Financieros		560,315	26,059
5808	Otros Gastos Ordinarios		2,582,603	3,105,520
5815	Ajuste de Ejercicios Anteriores		24,296,874	23,881,680
	EXCEDENTE (DÉFICIT) NO OPERACIONAL		431,188,352	872,802,862
	EXCEDENTE (DÉFICIT) DE ACTIVIDADES ORDINARIAS		155,171,450	177,943,642
	PARTIDAS EXTRAORDINARIAS		42,525,378	119,530,907
	INGRESOS EXTRAORDINARIOS	(22)	42,706,636	119,575,651
4810	Ingresos Extraordinarios		6,183,042	6,645,302
4815	Otros Ingresos		36,523,594	112,930,349
	GASTOS EXTRAORDINARIOS	(23)	181,258	44,744
5810	Gastos Extraordinarios		118,950	17,600
5815	Otros Gastos		62,308	27,144
	EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO		197,696,828	297,474,549


 ROSA MARÍA NAVARRO ORDOÑEZ

Secretaria General Encargada de las Funciones de la Dirección General
 Adjunto Certificación


 LUZ STELLA HERNÁNDEZ RUIZ
 Directora Financiera


 MARÍA TERESA BOTERO BOTERO
 Contadora General
 T.P. No. 4883-T

INSTITUTO COLOMBIANO DE BIENESTAR FAMILIAR
ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO
a 31 de Diciembre de 2010
(Cifras en Miles de Pesos)

SALDO DEL PATRIMONIO A DICIEMBRE 31 DE 2009	886,355,424
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE 2010	108,039,195
SALDO DEL PATRIMONIO A DICIEMBRE 31 DE 2010	<u>994,394,619</u>

0

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES

INCREMENTOS:

3208	Capital Fiscal	198,806,855
3240	Superávit por Valorización	3,930,776
3255	Patrimonio Institucional Incorporado	4,837,536
3270	Provisiones, Depreciaciones y Amortizaciones (DB)	284,638
		<u>207,859,805</u>

DISMINUCIONES:

3230	Resultados del Ejercicio	99,777,721
3235	Superávit por Donación	42,889
		<u>99,820,610</u>

PARTIDAS SIN MOVIMIENTO

3225	Resultados de Ejercicios Anteriores	0
		<u>0</u>

ROSAMARÍA NAVARRO ORDÓÑEZ

Secretaria General Encargada de las Funciones de la Dirección General
Adjunto Certificación

Luz Stella Hernández R
LUZ STELLA HERNÁNDEZ RUÍZ
 Directora Financiera

María Teresa Botero Botero B
MARÍA TERESA BOTERO BOTERO
 Contadora General
 T.P. No. 4883-T



República de Colombia
 Ministerio de la Protección Social
 Instituto Colombiano de Bienestar Familiar
 Cecilia de la Fuente de Lleras
 Dirección Financiera -Grupo de Contabilidad



20202

ESTADOS CONTABLES

CERTIFICAMOS

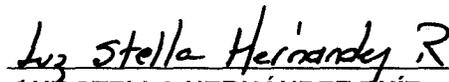
Que los saldos que reflejan los Estados Contables del Instituto Colombiano de Bienestar Familiar a 31 de diciembre de 2010, son fielmente tomados de los libros de contabilidad, los cuales son llevados de acuerdo con lo establecido en el Régimen de Contabilidad Pública, las cifras registradas en ellos reflejan de forma fidedigna la situación financiera, económica, social y ambiental del ICBF.

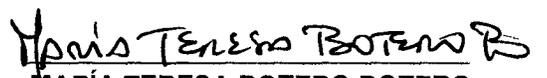
Que los hechos, transacciones y operaciones han sido reconocidos y realizados durante el período contable, los hechos económicos se revelan conforme a lo establecido en el Régimen de Contabilidad Pública, el valor total de los activos, pasivos, patrimonio, ingresos, gastos y cuentas de orden han sido revelados en los estados contables básicos.

Que los activos representan un potencial de servicios o beneficios económicos futuros y los pasivos representan hechos pasados que implican un flujo de salida de recursos, en desarrollo de las funciones del cometido estatal del ICBF.

Se expide en la ciudad Bogotá D.C. a los quince (15) días del mes de febrero de 2011.


 ROSA MARÍA NAVARRO ORDOÑEZ
 Secretaria General
 Encargada de las Funciones
 De la Dirección General


 LUZ STELLA HERNÁNDEZ RUÍZ
 Directora Financiera


 MARÍA TERESA BOTERO BOTERO
 Contadora General
 T.P. No. 4883-T

