



INSTITUTO COLOMBIANO DE BIENESTAR FAMILIAR
BALANCE GENERAL
A 31 de Agosto
(Cifras en Miles de Pesos) - SIIF NACION



Código	ACTIVO	AÑO 2017	AÑO 2016	Código	PASIVO	AÑO 2017	AÑO 2016
	CORRIENTE	<u>1,500,788,282</u>	<u>1,335,964,332</u>		CORRIENTE	<u>40,786,658</u>	<u>21,863,338</u>
11	Efectivo	40,923,072	53,703,241	24	Cuentas por Pagar	15,043,478	8,754,213
12	Inversiones e Instrumentos Derivados	1,754,178	494,117	25	Obligaciones Laborales y de Seguridad	6,270,449	4,914,088
14	Deudores	1,447,116,517	1,277,877,301	27	Pasivos Estimados	19,119,960	5,431,138
19	Otros Activos	10,994,515	3,889,673	29	Otros Pasivos	352,771	2,763,899
	NO CORRIENTE	<u>1,134,994,349</u>	<u>1,169,228,459</u>		NO CORRIENTE	<u>69,723,518</u>	<u>58,991,207</u>
12	Inversiones e Instrumentos Derivados	0	0	27	Pasivos Estimados	68,666,820	57,752,370
14	Deudores	112,253,040	119,769,655	29	Otros Pasivos	1,056,698	1,238,837
16	Propiedades, Planta y Equipo	228,419,187	369,551,466		PASIVO	<u>110,510,176</u>	<u>80,854,545</u>
19	Otros Activos	794,322,122	679,907,338		PATRIMONIO	<u>2,525,272,455</u>	<u>2,424,338,246</u>
	TOTAL ACTIVO	<u><u>2,635,782,631</u></u>	<u><u>2,505,192,791</u></u>	32	Patrimonio Institucional	2,525,272,455	2,424,338,246
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	<u>0</u>	<u>0</u>		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	<u><u>2,635,782,631</u></u>	<u><u>2,505,192,791</u></u>
81	Derechos Contingentes	123,081,557	118,013,311		CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	<u>0</u>	<u>0</u>
83	Deudoras de Control	20,224,015	11,792,940	91	Responsabilidades Contingentes	585,360,315	479,131,183
89	Deudoras por Contra (CR)	143,305,572	129,806,251	93	Acreedoras de Control	6,596,712	6,594,264
				99	Acreedores por Contra (DB)	591,957,027	485,725,447

Muef
Karen A
KAREN ABUDINEN ABUCHAIBE
 Directora General

ep
MARtha INES ESTUPINAN ESTUPINAN
 Directora Financiera

JH
JAIRO HERNANDO CARDONA AGUIRRE
 Contador General
 T.P. No. 16.980-T



INSTITUTO COLOMBIANO DE BIENESTAR FAMILIAR
BALANCE GENERAL
A 31 de Agosto
(Cifras en Miles de Pesos) - SIIF NACION



Código	ACTIVO	AÑO 2017	AÑO 2016	Código	PASIVO	AÑO 2017	AÑO 2016
16	Propiedades, Planta y Equipo	228,419,187	369,551,466				
1605	Terrenos	31,560,724	30,918,741				
1615	Construcciones en Curso	43,748,524	183,945,420				
1635	Bienes Muebles en Bodega	3,155,550	3,723,062				
1636	Propiedades, Planta y Equipo en Mantenimiento	233,199	166,513				
1637	Propiedades Planta y Equipo no Explotados	26,415,014	23,950,460				
1640	Edificaciones	121,637,820	120,784,046				
1655	Maquinaria y Equipo	8,276,408	5,906,040				
1660	Equipo Médico y Científico	5,701,762	3,934,401				
1665	Muebles, Enseres y Equipos de Oficina	35,423,778	32,749,994				
1670	Equipos de Comunicación y Computación	56,582,373	54,389,061				
1675	Equipo de Transporte, Tracción y Elevación	1,824,011	2,150,949				
1680	Equipo de Comedor Cocina Despensa y Hotelaría	1,001,757	964,657				
1685	Depreciación Acumulada (CR)	103,976,758	90,850,797				
1695	Provisión para Protección de Prop, Planta y Eq. (CR)	3,164,975	3,181,081				
19	Otros Activos	794,322,122	679,907,338				
1915	Obras y Mejoras en Propiedad Ajena	161,999,328	78,725,125				
1920	Bienes Entregados a Terceros	124,539,931	113,880,732				
1922	Provis. Protección Bienes Entregados a Terceros (CR)	1,939,865	2,057,486				
1925	Amortización Acum. de Bienes Entregados a Terceros (CR)	31,476,998	31,753,515				
1930	Bienes Recibidos en Dación de Pago	1,354,796	1,160,478				
1935	Provisión Bienes Recibidos en Dación en Pago (CR)	0	0				
1960	Bienes de Arte y Cultura	356,495	359,178				
1970	Intangibles	33,355,028	22,043,799				
1975	Amortización Acumulada de Intangibles(CR)	14,541,731	15,441,409				
1999	Valorizaciones	520,675,138	512,990,436				
	TOTAL ACTIVO	2,635,782,631	2,505,192,791		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	2,635,782,631	2,505,192,791
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0		CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0	0
81	Derechos Contingentes	123,081,557	118,013,311	91	Responsabilidades Contingentes	585,360,315	479,131,183
8120	Litigios y Mecanismos Alternativos de Solución de Conflictos	119,496,009	117,662,525	9120	Litigios y Mecanismos Alternativos de Solución de Conflictos	585,360,315	479,131,183
8190	Otros Derechos Contingentes	3,585,548	350,786				
83	Deudoras de Control	20,224,015	11,792,940				
8306	Bienes Entregados en Custodia	305,226	335,365	93	Acreedoras de Control	6,596,712	6,594,264
8312	Documentos Entregados para su Cobro	28,335	0	9301	Bienes y Derechos Recibidos en Garantía	343,324	432,806
8315	Activos Retirados	5,966,564	2,936,801	9306	Bienes Recibidos en Custodia	136,280	153,886
8347	Bienes Entregados a Terceros	3,823,451	501,990	9346	Bienes Recibidos de Terceros	6,116,577	6,002,904
8361	Responsabilidades	10,031,547	7,953,627	9390	Otras cuentas acreedoras de control	531	4,668
8390	Otras Cuentas Deudoras de Control	68,892	65,157				
89	Deudoras por Contra (CR)	143,305,572	129,806,251	99	Acreedoras por Contra (DB)	591,957,027	485,725,447
8905	Derechos Contingentes por Contra (CR)	123,081,558	118,013,311	9905	Responsabilidades Contingentes por Contra (DB)	585,360,315	479,131,183
8915	Deudoras de Control por Contra (CR)	20,224,014	11,792,940	9915	Acreedores de Control por Contra (DB)	6,596,712	6,594,264

Karen A
KAREN ABUDINEN ABUCHAIBE
Directora General

M. Estupinan
MARTHA INES ESTUPIÑAN ESTUPIÑAN
Directora Financiera

J. Cardona
JAIRO HERNANDO CARDONA AGUIRRE
Contador General
T.P. No. 16.980-T



INSTITUTO COLOMBIANO DE BIENESTAR FAMILIAR
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL
Enero 1 a Agosto 31
(Cifras en Miles de Pesos) - SIIF NACION



Código	Cuentas	AÑO 2017	AÑO 2016
ACTIVIDADES ORDINARIAS			
INGRESOS OPERACIONALES		3,542,166,262	3,085,401,749
41	Ingresos Fiscales	1,461,604,300	1,348,682,443
44	Transferencias	10,100,000	1,004,178
47	Operaciones Interinstitucionales	2,060,706,215	1,699,422,593
48	Otros Ingresos	9,755,747	36,292,535
GASTOS OPERACIONALES		3,334,308,250	3,482,462,909
51	De Administración	222,816,913	201,418,384
52	De Operación	70,941,843	81,822,347
53	Provisiones, Depreciaciones y Amortizaciones	20,473,875	5,094,148
54	Transferencias	0	843
55	Gasto Público Social	3,188,881,890	3,155,015,668
57	Operaciones interinstitucionales	23,135,146	49,674,334
58	Otros Gastos	-191,941,417	-10,562,815
EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL		207,858,012	-397,061,160
INGRESOS NO OPERACIONALES		2,624,924	686,809
48	Otros Ingresos	2,624,924	686,809
GASTOS NO OPERACIONALES		2,006,746	2,119,166
58	Otros Gastos	2,006,746	2,119,166
EXCEDENTE (DÉFICIT) NO OPERACIONAL		618,178	-1,432,357
EXCEDENTE (DÉFICIT) DE ACTIVIDADES ORDINARIAS		208,476,190	-398,493,517
PARTIDAS EXTRAORDINARIAS		3,247,856	78,673,501
4810	INGRESOS EXTRAORDINARIOS	3,438,932	78,736,015
5810	GASTOS EXTRAORDINARIOS	191,076	62,514
EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO		211,724,046	-319,820,016

Karen A
KAREN ABUDINEN ABUCHAIBE
 Directora General

M. Estupinan
MARTHA INES ESTUPINAN ESTUPINAN
 Directora Financiera

J. Cardona
JAIRO HERNANDO CARDONA AGUIRRE
 Contador General
 T.P. No. 16.980-T



INSTITUTO COLOMBIANO DE BIENESTAR FAMILIAR
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL
Enero 1 a Agosto 31
(Cifras en Miles de Pesos) - SIIF NACION



Código	Cuentas	AÑO 2017	AÑO 2016
ACTIVIDADES ORDINARIAS			
INGRESOS OPERACIONALES		3,542,166,262	3,085,401,749
41	Ingresos Fiscales	1,461,604,300	1,348,682,443
4110	No Tributarios	11,228,474	11,321,472
4114	Aportes Sobre la Nómina	1,451,812,628	1,338,363,198
4195	Devoluciones y Descuentos (DB)	-1,436,802	-1,002,227
44	Transferencias	10,100,000	1,004,178
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	10,100,000	1,004,178
47	Operaciones Interinstitucionales	2,060,706,215	1,699,422,593
4705	Fondos Recibidos	2,060,706,215	1,679,276,810
4722	Operaciones sin Flujo de Efectivo	0	20,145,783
48	Otros Ingresos	9,755,747	36,292,535
4805	Financieros	34,700,195	10,220,875
4815	Ajuste de Ejercicios Anteriores	-24,944,448	26,071,660
GASTOS OPERACIONALES		3,334,308,250	3,482,462,909
51	De Administración	222,816,913	201,418,384
5101	Sueldos y Salarios	169,774,386	144,311,693
5102	Contribuciones Imputadas	0	0
5103	Contribuciones Efectivas	25,826,047	24,969,585
5104	Aportes sobre la Nómina	2,340,228	2,278,869
5111	Generales	21,855,949	26,829,409
5120	Impuestos, Contribuciones y Tasas	3,020,303	3,028,828
52	De Operación	70,941,843	81,822,347
5202	Sueldos y Salarios	3,056,200	6,814,176
5203	Contribuciones Imputadas	5,527	4,477
5204	Contribuciones Efectivas	86,094	175,338
5207	Aportes sobre la Nómina	0	0
5211	Generales	67,358,793	74,445,637
5220	Impuestos, Contribuciones y Tasas	435,229	382,719
53	Provisiones, Depreciaciones y Amortizaciones	20,473,875	5,094,148
5302	Provisión para Protección de Inversiones	547,938	17,047
5307	Provisión para Protección de propiedades, planta y equipo	0	0
5314	Provisión para Contingencias	19,925,937	5,077,101
54	Transferencias	0	843
5423	Otras Transferencias	0	843
55	Gasto Público Social	3,188,881,890	3,155,015,668
5507	Desarrollo Comunitario y Bienestar Social	3,188,881,890	3,155,015,668



INSTITUTO COLOMBIANO DE BIENESTAR FAMILIAR
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL
Enero 1 a Agosto 31
(Cifras en Miles de Pesos) - SIIF NACION



Código	Cuentas	AÑO 2017	AÑO 2016
57	Operaciones Interinstitucionales	23,135,146	49,674,334
5705	Fondos Entregados	499,998	1,963,854
5720	Operaciones de Enlace	12,913,148	27,564,697
5722	Operaciones sin Flujo de Efectivo	9,722,000	20,145,783
58	Otros Gastos	-191,941,417	-10,562,815
5802	Comisiones	934	152
5805	Financieros	3,250	0
5815	Ajuste de Ejercicios Anteriores	-191,945,601	-10,562,967
	EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL	207,858,012	-397,061,160
	INGRESOS NO OPERACIONALES	2,624,924	686,809
48	Otros Ingresos	2,624,924	686,809
4808	Otros Ingresos Ordinarios	2,624,924	686,809
	GASTOS NO OPERACIONALES	2,006,746	2,119,166
58	Otros Gastos	2,006,746	2,119,166
5801	Intereses	27,749	451,830
5808	Otros Gastos Ordinarios	1,978,997	1,667,336
	EXCEDENTE (DÉFICIT) NO OPERACIONAL	618,178	-1,432,357
	EXCEDENTE (DÉFICIT) DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	208,476,190	-398,493,517
	PARTIDAS EXTRAORDINARIAS	3,247,856	78,673,501
	INGRESOS EXTRAORDINARIOS	3,438,932	78,736,015
4810	Ingresos Extraordinarios	3,438,932	78,736,015
	GASTOS EXTRAORDINARIOS	191,076	62,514
5810	Gastos Extraordinarios	191,076	62,514
	EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO	211,724,046	-319,820,016

Karen A
KAREN ABUDINEN ABUCHAIBE
Directora General

M. Inés Estupinan
MARTHA INÉS ESTUPINAN ESTUPINAN
Directora Financiera

Jairo Hernando Cardona Aguirre
JAIRO HERNANDO CARDONA AGUIRRE
Contador General
T.P. No. 16.980-T




INSTITUTO COLOMBIANO DE BIENESTAR FAMILIAR
ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO
Enero 1 a Agosto 31
(Cifras en Miles de Pesos) - SIIF NACION

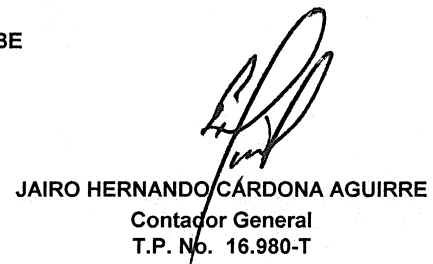


	AÑO 2017	AÑO 2016
SALDO PATRIMONIO AL 31 DE DICIEMBRE DEL AÑO ANTERIOR	2,334,798,325	2,738,609,960
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE EL AÑO	190,474,130	-314,271,714
SALDO DEL PATRIMONIO	<u>2,525,272,455</u>	<u>2,424,338,246</u>

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES	AÑO 2017	AÑO 2016
INCREMENTOS:		
3208 Capital Fiscal	696,725,405	306,882,466
3225 Resultados de Ejercicios Anteriores	0	222,541,525
3230 Resultados del Ejercicio	616,931,396	0
3235 Superávit por Donación	92,136	3,648,079
3240 Superávit por Valorización	0	28,719,315
3270 Provisiones, Depreciaciones y Amortizaciones (DB)	13,609,495	4,547,284
	<u>1,327,358,432</u>	<u>566,338,669</u>
DISMINUCIONES:		
3225 Resultados de Ejercicios Anteriores	1,132,408,921	0
3230 Resultados del Ejercicio	0	874,989,541
3240 Superávit por Valorización	1,879,334	0
3255 Patrimonio Institucional Incorporado	2,596,047	5,620,842
	<u>1,136,884,302</u>	<u>880,610,383</u>
PARTIDAS SIN MOVIMIENTO		
	<u>0</u>	<u>0</u>


MARTHA INES ESTUPINAN ESTUPINAN
Directora Financiera


KAREN ABUDINEN ABUCHAIBE
Directora General


JAIRO HERNANDO CÁRDONA AGUIRRE
Contador General
T.P. No. 16.980-T



Instituto Colombiano de Bienestar Familiar
Cecilia de la Fuente de Lleras
Dirección Financiera
Grupo de Contabilidad Nivel Nacional
(Cifras en Miles de Pesos) - SIIF NACION



ITEM	AÑO	Dic - 11	Dic - 12	Dic - 13	Dic - 14	Dic - 15	Dic - 16	ago-15	ago-16	ago-17
ACTIVO CORRIENTE		597,536,450	758,289,634	839,841,428	1,299,036,981	1,815,718,345	1,604,276,559	1,752,236,055	1,335,964,332	1,500,788,282
PASIVO CORRIENTE		158,204,879	310,752,769	212,338,071	131,300,851	138,623,776	200,219,975	44,191,103	21,863,338	40,786,658
ACTIVO TOTAL		1,326,631,345	1,561,370,035	1,643,524,930	2,274,132,914	2,935,823,542	2,782,048,084	2,788,565,924	2,505,192,791	2,635,782,631
PASIVO TOTAL		198,888,717	354,631,382	277,348,879	201,404,002	197,213,582	447,249,759	103,632,659	80,854,545	110,510,176
INGRESOS OPERACIONALES		2,745,100,226	3,075,121,680	2,315,262,255	4,976,587,233	5,578,124,384	5,163,301,925	3,834,268,158	3,085,401,749	3,542,166,262
EXCEDENTE OPERACIONAL		-136,552,233	-657,336,038	219,161,348	401,988,925	403,382,570	-486,381,001	448,770,843	-397,061,160	207,858,012
EXCEDENTE DEL EJERCICIO		267,042,207	281,328,994	378,120,214	603,682,701	555,169,525	-405,207,350	557,308,381	-319,820,016	211,724,046
INDICES										
MARGEN DE SOLVENCIA (Activo Corriente / Pasivo Corriente)		3.78	2.44	3.96	9.89	13.10	8.01	39.65	61.11	36.80
MARGEN DE RENTABILIDAD (Excedente Operacion/ Ing. Operac)		-0.05	-0.21	0.09	0.08	0.07	-0.09	0.12	-0.13	0.06
MARGEN DE RENTABILIDAD (Excedente del Ejerc./ Ing. Operac)		0.10	0.09	0.16	0.12	0.10	-0.08	0.15	-0.10	0.06
RAZON DE SOLIDEZ (Act.Total / Pas.Total)		6.67	4.40	5.93	11.29	14.89	6.22	26.91	30.98	23.85

MARGEN DE SOLVENCIA

Es la capacidad que el ICBF tiene para atender sus obligaciones de pago a corto plazo, mediante la conversión de activos en dinero, para el mes de agosto de 2017 el Instituto cuenta con **\$36.80** (para agosto de 2016 fue de **\$61.11**) por cada peso que adeuda a corto plazo, el activo corriente más representativo corresponde a los recursos del ICBF que administra el DNP en la Cuenta Unica Nacional - CUN.

MARGEN DE RENTABILIDAD OPERACIONAL

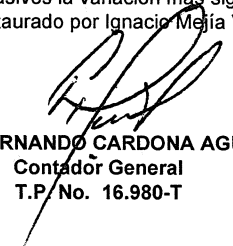
Representa el porcentaje de los ingresos operacionales del Instituto que se obtuvo como excedente operativo. Mide el beneficio operativo obtenido en la actividad por cada unidad monetaria de ingreso, para el mes de agosto de 2017 el margen fue de **0.06** (para agosto de 2016 el margen fue de **-0.13**)

MARGEN DE RENTABILIDAD NETA

Representa el porcentaje de los ingresos operacionales reflejados como excedente del ejercicio. Mide el beneficio neto obtenido en la actividad del ICBF por cada unidad monetaria de ingreso, para el mes de agosto de 2017 el margen fue de **0.06** (para agosto de 2016 el margen fue de **-0.10**)

RAZON DE SOLIDEZ

Es la capacidad que el ICBF tiene para atender sus obligaciones, con el respaldo de sus activos, para el mes de agosto de 2017 el Instituto cuenta con **\$23.85** por cada peso que adeuda (para agosto de 2016 fue de **\$30.98**), el activo más representativo corresponde a los recursos que administra el DNP en la Cuenta Unica Nacional - CUN, en los pasivos la variación más significativa es la de pasivos estimados correspondiente a reversión de el fallo en la Dirección Regional Antioquia del proceso instaurado por Ignacio Mejía Velásquez por \$190.824 millones.


JAIRO HERNANDO CARDONA AGUIRRE
Contador General
T.P. No. 16.980-T