



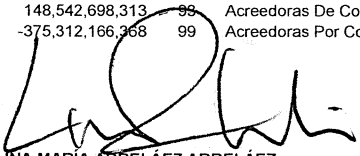
República de Colombia  
 Instituto Colombiano de Bienestar Familiar  
 Cecilia De la Fuente de Lleras  
 Dirección Financiera  
 Grupo de Contabilidad

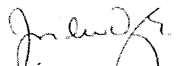



El futuro es de todos  
 Gobierno de Colombia

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
 a 31 de julio de 2021 - 31 de julio de 2020  
 (Cifras en Pesos)

Código	ACTIVO	Nota	AÑO 2021	AÑO 2020	Código	PASIVO	Nota	AÑO 2021	AÑO 2020
	<b>CORRIENTE</b>		<b>1,055,133,621,084</b>	<b>1,091,965,711,027</b>		<b>CORRIENTE</b>		<b>25,380,027,453</b>	<b>44,918,310,513</b>
11	Efectivo Y Equivalentes Al Efectivo	(1)	39,173,995,785	31,833,360,522	24	Cuentas por Pagar	(9)	7,394,078,581	6,910,350,973
12	Inversiones E Instrumentos Derivados	(2)	2,709,665,393	2,719,669,333	25	Beneficios A Los Empleados	(10)	17,942,729,080	37,964,739,748
13	Cuentas Por Cobrar	(3)	104,508,642,093	294,519,432,165	29	Otros Pasivos	(12)	43,219,792	43,219,792
14	Prestamos Por Cobrar	(4)	36,468,838	72,824,577					
15	Inventarios	(5)	20,000,953,347	20,602,510,371					
19	Otros Activos	(8)	888,703,895,628	742,217,914,059					
	<b>NO CORRIENTE</b>		<b>1,302,037,879,097</b>	<b>1,242,509,147,032</b>		<b>NO CORRIENTE</b>		<b>137,768,310,172</b>	<b>139,863,737,286</b>
12	Inversiones E Instrumentos Derivados	(2)	0	0	27	Provisiones	(11)	137,760,755,572	139,856,182,686
13	Cuentas Por Cobrar	(3)	9,166,241,308	9,576,498,183	29	Otros Pasivos	(12)	7,554,600	7,554,600
14	Prestamos Por Cobrar	(4)	0	0					
16	Propiedades, Planta Y Equipo	(6)	1,203,947,829,163	1,202,399,262,870					
17	Bienes De Uso Público E Históricos Y Culturales	(7)	11,748,017,178	10,789,874,928					
19	Otros Activos	(8)	77,175,791,448	19,743,511,051	31	PATRIMONIO		<b>2,194,023,162,556</b>	<b>2,149,692,810,260</b>
						Patrimonio De Las Entidades De Gobierno	(13)	2,194,023,162,556	2,149,692,810,260
	<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>2,357,171,500,181</b>	<b>2,334,474,858,059</b>		<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>2,357,171,500,181</b>	<b>2,334,474,858,059</b>
	<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>		<b>0</b>	<b>0</b>		<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
81	Activos Contingentes	(14)	1,419,196,039,958	226,769,468,055	91	Pasivos Contingentes	(16)	596,031,484,122	553,093,334,609
83	Deudoras De Control	(15)	161,402,206,275	148,542,698,313	95	Acreedoras De Control	(17)	35,851,459,559	43,522,191,199
89	Deudoras Por Contra (Cr)		-1,580,598,246,233	-375,312,166,368	99	Acreedoras Por Contra (Db)		-631,882,943,681	-596,615,525,808

  
 LINA MARIA ARBELÁEZ ARBELÁEZ  
 C.C. 31.539.836  
 Directora General

  
 ANDRÉS VERGARA BALLÉN  
 C.C. 79.795.408  
 Director Financiero

  
 JAIRO HERNANDO CARDONA AGUIRRE  
 C.C. 7.533.618  
 Coordinador Grupo de Contabilidad  
 T.P. No. 16.980-T



República de Colombia  
 Instituto Colombiano de Bienestar Familiar  
 Cecilia De la Fuente de Lleras  
 Dirección Financiera  
 Grupo de Contabilidad  
**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**  
 a 31 de julio de 2021 - 31 de julio de 2020  
 (Cifras en Pesos)



El futuro  
es de todos  
Gobierno  
de Colombia

Código	ACTIVO	Nota	AÑO 2021	AÑO 2020	Código	PASIVO	Nota	AÑO 2021	AÑO 2020
	<b>CORRIENTE</b>		<b>1,055,133,621,084</b>	<b>1,091,965,711,027</b>		<b>CORRIENTE</b>		<b>25,380,027,453</b>	<b>44,918,310,513</b>
11	Efectivo Y Equivalentes Al Efectivo	( 1 )	39,173,995,785	31,833,360,522	24	Cuentas Por Pagar	( 9 )	7,394,078,581	6,910,350,973
1105	Caja		42,605,097	57,359,738	2401	Adquisición De Bienes Y Servicios Nacionales		1,078,856,879	1,697,634,701
1110	Depósitos en Instituciones Financieras		38,731,390,688	30,828,512,908	2407	Recursos A Favor De Terceros		981,262,416	1,010,576,248
1132	Efectivo De Uso Restringido		400,000,000	947,487,876	2424	Descuentos De Nomina		3,612,492,416	2,312,248,250
1133	Equivalentes al efectivo		0	0	2436	Retención En La Fuente E Impuesto De Timbre		1,702,760,671	1,603,681,067
12	Inversiones e Instrumentos Derivados	( 2 )	2,709,665,393	2,719,669,333	2440	Impuestos, Contribuciones Y Tasas		227,000	0
1221	Inversiones De Administración De Liquidez A Valor De Mercado (Valor Razonable) Con Cambios En El Resultado		374,602,320	370,008,660	2460	Créditos Judiciales		0	0
1224	Inversiones De Administración De Liquidez Al Costo		2,335,063,073	2,349,660,673	2490	Otras Cuentas Por Pagar		18,479,199	286,210,707
13	Cuentas por Cobrar	( 3 )	104,508,642,093	294,519,432,165	25	Beneficios A Los Empleados	( 10 )	17,942,729,080	37,964,739,748
1311	Contribuciones Tasas E Ingresos No Tributarios		114,868,407	124,790,352	2511	Beneficios A Los Empleados A Corto Plazo		17,178,328,353	37,383,911,107
1312	Aportes Sobre La Nómina		401,932	199,065,010,505	2514	Beneficios Posempleo - Pensiones		764,400,727	580,828,641
1337	Transferencias Por Cobrar		99,420,320,877	90,302,781,252	29	Otros Pasivos	( 12 )	43,219,792	43,219,792
1384	Otras Cuentas Por Cobrar		4,973,050,877	5,026,850,056	2910	Ingresos Recibidos Por Anticipado		43,219,792	43,219,792
14	Prestamos por Cobrar	( 4 )	36,468,838	72,824,577		<b>NO CORRIENTE</b>		<b>137,768,310,172</b>	<b>139,863,737,286</b>
1415	Préstamos Concedidos		36,468,838	72,824,577	27	Provisiones	( 11 )	137,760,755,572	139,856,182,686
15	Inventarios	( 5 )	20,000,953,347	20,602,510,371	2701	Litigios Y Demandas		137,760,755,572	139,856,182,686
1510	Mercancías En Existencia		13,196,530,534	14,003,797,522	2790	Provisiones Diversas		0	0
1514	Materiales Y Suministros		137,085,947	141,661,895					
1530	En Poder De Terceros		7,132,696,224	6,995,080,696					
1580	Deterioro Acumulado De Inventarios (Cr)		-465,359,358	-538,029,742					
19	Otros Activos	( 8 )	888,703,895,628	742,217,914,059	29	Otros Pasivos	( 12 )	7,554,600	7,554,600
1908	Recursos Entregados En Administración		887,884,936,674	741,683,376,063	2902	Recursos Recibidos En Administración		7,554,600	7,554,600
1909	Depósitos Entregados En Garantía		818,958,954	534,537,996					
	<b>NO CORRIENTE</b>		<b>1,302,037,879,097</b>	<b>1,242,509,147,032</b>		<b>PASIVO</b>		<b>163,148,337,625</b>	<b>184,782,047,799</b>
12	Inversiones e Instrumentos Derivados	( 2 )	0	0		<b>PATRIMONIO</b>		<b>2,194,023,162,556</b>	<b>2,149,692,810,260</b>
1224	Inversiones De Administración De Liquidez Al Costo		375,099,232	342,414,350	31	Patrimonio De Las Entidades De Gobierno	( 13 )	2,194,023,162,556	2,149,692,810,260
1280	Deterioro Acumulado De Inversiones (Cr)		-375,099,232	-342,414,350	3105	Capital Fiscal		2,017,323,717,545	1,783,902,717,545
13	Cuentas por Cobrar	( 3 )	9,166,241,308	9,576,498,183	3109	Resultados De Ejercicios Anteriores		3,013,957,920	39,643,215,010
1312	Aportes Sobre La Nómina		3,617,385	928,950,258	3110	Resultados Del Ejercicio		173,685,487,091	326,146,877,705
1384	Otras Cuentas Por Cobrar		0	0					
1385	Cuentas Por Cobrar De Difícil Recauda		39,926,442,591	40,524,456,427					
1386	Deterioro Acumulado De Cuentas Por Cobrar (Cr)		-30,763,818,668	-31,876,908,502					
14	Prestamos Por Cobrar	( 4 )	0	0					
1415	Préstamos Concedidos		358,545,561	376,240,435					
1480	Deterioro Acumulado De Préstamos Por Cobrar (Cr)		-358,545,561	-376,240,435					



República de Colombia  
Instituto Colombiano de Bienestar Familiar  
Cecilia De la Fuente de Lleras  
Dirección Financiera



El futuro  
es de todos

Gobierno  
de Colombia

Grupo de Contabilidad  
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
a 31 de julio de 2021 - 31 de julio de 2020  
(Cifras en Pesos)

Código	ACTIVO	Nota	AÑO 2021	AÑO 2020	Código	PASIVO	Nota	AÑO 2021	AÑO 2020
16	Propiedades, Planta Y Equipo	( 6 )	1,203,947,829,163	1,202,399,262,870					
1605	Terrenos		543,170,495,490	546,184,303,496					
1615	Construcciones En Curso		36,675,281,242	31,069,623,934					
1635	Bienes Muebles En Bodega		1,521,699,146	1,513,287,645					
1636	Propiedades, Planta Y Equipo En Mantenimiento		11,191,306	0					
1637	Propiedades, Planta Y Equipo No Explotados		78,253,551,020	76,197,747,175					
1640	Edificaciones		572,143,760,281	563,259,172,366					
1655	Maquinaria Y Equipo		8,854,637,064	8,094,922,377					
1660	Equipo Médico Y Científico		182,117,043	182,117,043					
1665	Muebles, Enseres Y Equipo De Oficina		2,429,126,999	2,338,029,111					
1670	Equipos De Comunicación Y Computación		17,495,192,081	14,480,190,441					
1675	Equipos De Transporte, Tracción Y Elevación		807,437,331	839,137,833					
1680	Equipos De Comedor, Cocina, Despensa Y Hotelería		209,139,654	209,139,654					
1681	Bienes De Arte Y Cultura		115,000,000	115,000,000					
1685	Depreciación Acumulada De Propiedades, Planta Y Equipo (Cr)		-57,797,287,829	-41,742,319,088					
1695	Deterioro Acumulado De Propiedades, Planta Y Equipo (Cr)		-123,511,665	-341,089,117					
17	Bienes De Uso Público E Históricos Y Culturales	( 7 )	11,748,017,178	10,789,874,928					
1715	Bienes Históricos Y Culturales		11,748,017,178	10,789,874,928					
19	Otros Activos	( 8 )	77,175,791,448	19,743,511,051					
1926	Derechos En Fideicomiso		73,133,659,558	16,057,961,827					
1970	Activos Intangibles		4,049,157,400	3,687,027,435					
1975	Amortización Acumulada De Activos Intangibles (Cr)		-7,025,510	-1,478,211					
	<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>2,357,171,500,181</b>	<b>2,334,474,858,059</b>		<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>2,357,171,500,181</b>	<b>2,334,474,858,059</b>
	<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>		<b>0</b>	<b>0</b>		<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
81	Activos Contingentes	( 14 )	1,419,196,039,958	226,769,468,055	91	Pasivos Contingentes	( 16 )	596,031,484,122	553,093,334,609
8120	Litigios Y Mecanismos Alternativos De Solución De Conflictos		1,369,581,514,545	176,245,793,337	9120	Litigios Y Mecanismos Alternativos De Solución De Conflictos		593,427,677,638	551,555,469,859
8190	Otros Activos Contingentes		49,614,525,413	50,523,674,718	9190	Otros Pasivos Contingentes		2,603,836,484	1,537,864,750
83	Deudoras De Control	( 15 )	161,402,206,275	148,542,698,313	93	Acreeedoras De Control	( 17 )	35,851,459,559	43,522,191,199
8306	Bienes Entregados En Custodia		0	0	9301	Bienes Y Derechos Recibidos En Garantía		112,050,605	112,050,605
8315	Bienes Y Derechos Retirados		112,068,593,665	104,116,427,431	9306	Bienes Recibidos En Custodia		230,337,189	1,454,090,182
8347	Bienes Entregados A Terceros		49,062,594,339	44,153,178,058	9308	Recursos Administrados En Nombre De Terceros		5,603,227,111	5,770,972,938
8361	Responsabilidades En Proceso		269,897,824	273,092,824	9390	Otras cuentas Acreedoras de Control		29,905,844,654	36,185,077,474
8390	Otras Cuentas Deudoras De Control		1,120,447	0	99	Acreeedoras Por Contra (Db)		-631,882,943,681	-596,615,525,808
89	Deudoras Por Contra (Cr)		-1,580,598,246,233	-375,312,166,369	9905	Pasivos Contingentes Por Contra (Db)		-596,031,434,122	-553,093,334,609
8905	Activos Contingentes Por Contra (Cr)		-1,419,196,039,958	-226,769,468,055	9915	Acreeedoras De Control Por Contra (Db)		-35,851,459,559	-43,522,191,199
8915	Deudoras De Control Por Contra (Cr)		-161,402,206,275	-148,542,698,313					

LINA MARIA ARBELÁEZ ARBELÁEZ

C.C. 31.539.836  
Directora General

ANDRÉS VERGARA BALLÉN  
C.C. 79.795.405  
Director Financiero

JAIRO HERNANDO CARDONA AGUIRRE  
C.C. 7.533.618  
Coordinador Grupo de Contabilidad  
T.P. No. 16.980-T



República de Colombia  
Instituto Colombiano de Bienestar Familiar  
Cecilia De la Fuente de Lleras



El futuro  
es de todos


Gobierno  
de Colombia


Dirección Financiera  
Grupo de Contabilidad


ESTADO DE RESULTADOS

De Enero 1 a Julio 31 de 2021 - Enero 1 a Julio 31 de 2020  
(Cifras en Pesos)

Código	Cuentas	Nota	AÑO 2021	AÑO 2020
<b>ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>				
<b>INGRESOS SIN CONTRAPRESTACIÓN</b>			<b>3,826,301,681,707</b>	<b>3,862,055,373,438</b>
41	Ingresos Fiscales	( 18 )	1,358,134,705,185	1,469,762,087,993
44	Transferencias	( 19 )	74,097,963,766	50,558,707,240
47	Operaciones Interinstitucionales	( 20 )	2,381,228,255,484	2,322,519,134,294
48	Otros Ingresos	( 21 )	12,840,757,272	19,215,443,911
<b>GASTOS OPERACIONALES</b>			<b>3,745,754,816,316</b>	<b>3,577,275,036,333</b>
51	De Administración Y Operación	( 22 )	362,985,687,437	343,427,414,897
53	Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones Y Provisiones	( 23 )	65,178,575,863	38,835,387,466
55	Gasto Público Social	( 24 )	3,225,215,634,130	3,134,392,704,269
57	Operaciones interinstitucionales	( 25 )	92,374,918,886	60,619,529,701
<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL</b>			<b>80,546,865,391</b>	<b>284,780,337,105</b>
<b>INGRESOS CON CONTRAPRESTACIÓN</b>			<b>97,033,897,764</b>	<b>46,045,295,040</b>
48	Otros Ingresos	( 21 )	97,033,897,764	46,045,295,040
<b>GASTOS NO OPERACIONALES</b>			<b>3,895,276,064</b>	<b>4,678,754,440</b>
58	Otros Gastos	( 26 )	3,895,276,064	4,678,754,440
<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) NO OPERACIONAL</b>			<b>93,138,621,700</b>	<b>41,366,540,600</b>
<b>EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO</b>			<b>173,685,487,091</b>	<b>326,146,877,705</b>

  
LINA MARIA ARBELÁEZ ARBELÁEZ  
C.C. 31.539.836  
Directora General

  
ANDRÉS VERGARA BALÉN  
C.C. 79.795.405  
Director Financiero

  
JAIRO HERNANDO CARDONA AGUIRRE  
C.C. 7.533.618  
Coordinador Grupo de Contabilidad  
T.P. No. 16.980-T



República de Colombia  
 Instituto Colombiano de Bienestar Familiar  
 Cecilia De la Fuente de Lleras  
 Dirección Financiera  
 Grupo de Contabilidad



El futuro  
es de todos

Gobierno  
de Colombia

ESTADO DE RESULTADOS  
 De Enero 1 a Julio 31 de 2021 - Enero 1 a Julio 31 de 2020  
 (Cifras en Pesos)

Código	Cuentas	Nota	AÑO 2021	AÑO 2020
	<b>ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>			
	<b>INGRESOS SIN CONTRAPRESTACIÓN</b>		<b>3,826,301,681,707</b>	<b>3,862,055,373,438</b>
41	Ingresos Fiscales	(18)	1,358,134,705,185	1,469,762,087,993
4110	No Tributarios		840,260,546	651,939,191
4114	Aportes Sobre la Nómina		1,357,294,915,239	1,469,110,148,802
4195	Devoluciones y Descuentos (DB)		-470,600	0
44	Transferencias	(19)	74,097,963,766	50,558,707,240
4428	Otras Transferencias		74,097,963,766	50,558,707,240
47	Operaciones Interinstitucionales	(20)	2,381,228,255,484	2,322,519,134,294
4705	Fondos Recibidos		2,380,851,973,531	2,322,208,928,353
4722	Operaciones sin Flujo de Efectivo		376,281,953	310,205,941
48	Otros Ingresos	(21)	12,840,757,272	19,215,443,911
4802	Financieros		10,983,876,360	17,666,919,813
4830	Reversión De Las Pérdidas Por Deterioro De Valor		1,856,880,912	1,548,524,098
	<b>GASTOS OPERACIONALES</b>		<b>3,745,754,816,316</b>	<b>3,577,275,036,333</b>
51	De Administración Y Operación	(22)	362,985,687,437	343,427,414,897
5101	Sueldos Y Salarios		173,280,945,692	196,930,628,862
5103	Contribuciones Efectivas		41,999,834,955	36,087,966,108
5104	Aportes Sobre La Nómina		3,814,853,940	3,734,358,500
5107	Prestaciones Sociales		46,003,229,617	42,957,178,121
5108	Gastos De Personal Diversos		978,212,368	718,162,940
5111	Generales		93,281,969,961	58,502,312,565
5120	Impuestos, Contribuciones Y Tasas		3,626,640,904	4,496,807,801
53	Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones Y Provisiones	(23)	65,178,575,863	38,835,387,466
5346	Deterioro De Inversiones		32,364,883	0
5347	Deterioro de Cuentas por Cobrar		0	124,095
5350	Deterioro De Inventarios		67,022,375	0
5360	Depreciación De Propiedades, Planta Y Equipo		9,497,899,063	9,222,627,099
5366	Amortización De Activos Intangibles		3,882,144	1,112,632
5368	Provisión Litigios Y Demandas		55,577,407,398	29,611,523,640
55	Gasto Público Social	(24)	3,225,215,634,130	3,134,392,704,269
5507	Desarrollo Comunitario y Bienestar Social		3,225,215,634,130	3,134,392,704,269
57	Operaciones Interinstitucionales	(25)	92,374,918,886	60,619,529,701
5720	Operaciones de Enlace		92,374,918,886	60,619,529,701
	<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL</b>		<b>80,546,865,391</b>	<b>284,780,337,105</b>
	<b>INGRESOS CON CONTRAPRESTACIÓN</b>		<b>97,033,897,764</b>	<b>46,045,295,040</b>
48	Otros Ingresos	(21)	97,033,897,764	46,045,295,040
4808	Ingresos Diversos		97,033,897,764	46,045,295,040
	<b>GASTOS NO OPERACIONALES</b>		<b>3,895,276,064</b>	<b>4,678,754,440</b>
58	Otros Gastos	(26)	3,895,276,064	4,678,754,440
5804	Financieros		1,820,179,717	866,729,410
5890	Gastos Diversos		1,530,564,832	3,434,593,500
5893	Devoluciones y Descuentos Ingresos Fiscales		544,531,515	377,431,530
	<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) NO OPERACIONAL</b>		<b>93,138,621,700</b>	<b>41,366,540,600</b>
	<b>EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO</b>		<b>173,685,487,091</b>	<b>326,146,877,705</b>

LINA MARÍA ARBELÁEZ ARBELÁEZ

C.C. 31.539.836  
 Directora General

ANDRÉS VERGARA BALLÉN  
 C.C. 79.799.405  
 Director Financiero

JAIRO HERNANDO CARDONA AGUIRRE  
 C.C. 7.533.618  
 Coordinador Grupo de Contabilidad  
 T.P. No. 16.980-T



República de Colombia  
 Instituto Colombiano de Bienestar Familiar  
 Cecilia De la Fuente de Lleras  
 Dirección Financiera  
 Grupo de Contabilidad



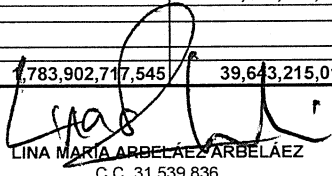
El futuro es de todos  
 Gobierno de Colombia


ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

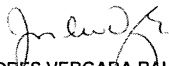
De Enero 1 a Julio 31 de 2021 - Enero 1 a Julio 31 de 2020

(Cifras en Pesos)

Cuenta	3105	3109	3110	3145	Total
	Capital Fiscal	Resultados De Ejercicios Anteriores	Resultados Del Ejercicio	Impactos Por La Transición Al Nuevo Marco De Regulación	
Saldo a 1-Ene -2021	1,947,323,717,545	-98,699,651,212	191,303,986,994	0	2,039,928,053,327
Cambio en Políticas Contables					0
Saldo Reexpresado	1,947,323,717,545	-98,699,651,212	191,303,986,994	0	2,039,928,053,327
Ganancias por revalorización de Propiedades					0
Donaciones - Vocaciones Hereditarias					0
Ganancia / Perdida por revaluación de Inversiones					0
Traslado Depreciación y Amortización					0
Traslado Resultado del ejercicio		191,303,986,994	-191,303,986,994		0
Diferencias de conversión		0		0	0
Corrección de errores de un periodo contable anterior		-19,590,377,862			-19,590,377,862
Excedente Financiero - CONPES	70,000,000,000	-70,000,000,000			0
Pérdidas y Ganancias netas no reconocidas en el estado de rendimiento financiero	70,000,000,000	101,713,609,132	-191,303,986,994	0	-19,590,377,862
Ganancia Neta del Periodo			173,685,487,091		173,685,487,091
Saldo a 31-Jul-2021	2,017,323,717,545	3,013,957,920	173,685,487,091	0	2,194,023,162,556
Saldo a 1-Ene-2020	1,783,902,717,545	34,896,035,339	3,621,274,425	0	1,822,420,027,309
Cambio en Políticas Contables					0
Saldo Reexpresado	1,783,902,717,545	34,896,035,339	3,621,274,425	0	1,822,420,027,309
Corrección de errores de un periodo contable anterior		1,125,905,246			1,125,905,246
Diferencia de conversión		0		0	0
Traslado Resultado del ejercicio		3,621,274,425	-3,621,274,425	0	0
Excedente Financiero - CONPES					0
Pérdidas y Ganancias netas no reconocidas en el estado de rendimiento financiero	0	4,747,179,671	-3,621,274,425	0	1,125,905,246
Ganancia Neta del Periodo			326,146,877,705		326,146,877,705
Saldo a 31-Jul-2020	1,783,902,717,545	39,643,215,010	326,146,877,705	0	2,149,692,810,260

  
 LINA MARIA ARBELÁEZ ARBELÁEZ  
 C.C. 31.539.836  
 Directora General

  
 JAIRO HERNANDO CARDONA AGUIRRE  
 C.C. 7.533.618  
 Coordinador Grupo de Contabilidad

  
 ANDRÉS VERGARA BALLÉN  
 C.C. 79.795.405  
 Director Financiero

T.P. No. 16.980-T



ITEM	AÑO	Dic - 11	Dic - 12	Dic - 13	Dic - 14	Dic - 15	Dic - 16	Dic - 17	Dic - 18	Dic - 19	Dic - 20	Jul - 20	Jul - 21
ACTIVO CORRIENTE		597,536,450	758,289,634	839,841,428	1,299,036,981	1,815,718,345	1,604,276,559	1,148,264,595	745,903,555	903,540,116	992,160,470	1,091,965,711	1,055,133,621
PASIVO CORRIENTE		158,204,879	310,752,769	212,338,071	131,300,851	138,623,776	200,219,975	130,483,954	54,560,091	206,124,243	87,516,252	44,918,311	25,380,027
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	2,552,099,374	1,999,513,013	2,156,687,540	2,272,586,579	2,334,474,858	2,357,171,500
PASIVO TOTAL		198,888,717	354,631,382	277,348,879	201,404,002	197,213,582	447,249,759	214,943,940	177,866,995	334,267,513	232,658,526	184,782,048	163,148,338
INGRESOS OPERACIONALES -Sin Contraprestación		2,745,100,226	3,075,121,680	2,315,262,255	4,976,587,233	5,578,124,384	5,163,301,925	5,651,308,207	5,870,461,207	6,519,692,237	6,983,116,600	3,862,055,373	3,826,301,682
EXCEDENTE OPERACIONAL		-136,552,233	-657,336,038	219,161,348	401,988,925	403,382,570	-486,381,001	-260,213,670	-458,246,655	-59,658,785	135,275,454	284,780,337	80,546,865
EXCEDENTE DEL EJERCICIO		267,042,207	281,328,994	378,120,214	603,682,701	555,169,525	-405,207,350	-237,693,159	-413,852,343	3,621,274	191,303,987	326,146,878	173,685,487
<b>INDICES</b>													
MARGEN DE SOLVENCIA (Activo Corriente / Pasivo Corriente)		3.78	2.44	3.96	9.89	13.10	8.01	8.80	13.67	4.38	11.34	24.31	41.57
RAZON DE SOLIDEZ (Act.Total / Pas.Total)		6.67	4.40	5.93	11.29	14.89	6.22	11.87	11.24	6.45	9.77	12.63	14.45
CAPITAL DE TRABAJO NETO (Activo Corriente - Pasivo Corriente)		439,331,571	447,536,865	627,503,357	1,167,736,130	1,677,094,569	1,404,056,584	1,017,780,641	691,343,464	697,415,873	904,544,219	1,047,047,401	1,029,753,594
MARGEN DE RENTABILIDAD OPERACIONAL (Excedente Operación/ Ing. Opera)		-0.05	-0.21	0.09	0.08	0.07	-0.09	-0.05	-0.08	-0.01	0.02	0.07	0.0211
MARGEN DE RENTABILIDAD NETA (Excedente del Ejerc./ Ing. Opera)		0.10	0.09	0.16	0.12	0.10	-0.08	-0.04	-0.07	0.001	0.027	0.08	0.05

**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 julio de 2021 el Instituto cuenta con \$41.57 (para julio de 2020 fue de \$24.31) por cada peso que adeuda a corto plazo. La variación de este indicador para el mes de julio de 2021 obedece a la disminución del Activo Corriente por \$36,832,090, que corresponde principalmente al incremento de los recursos de la CUN por \$115,432,898 (de \$625,014,495 en el mes de julio de 2020 a \$740,447,393 a julio de 2021) y a la aplicación del concepto de la CGN respecto a la causación de los aportes parafiscales - PILA, lo cual genero un menor valor de CXC de (\$199,065,011).

**RAZON DE SOLIDEZ**

Es la capacidad que el ICBF tiene para atender sus obligaciones, con el respaldo de sus activos. Para el mes de julio de 2021, el Instituto cuenta con \$14.45 por cada peso que adeuda (para julio de 2020 fue de \$12.63). La variación de este indicador para el mes de julio 2021, obedece a la disminución del margen de solvencia y el incremento de Otros activos por valor de \$57,432,280, variación reflejada principalmente en el incremento de los derechos en fideicomiso por valor de \$57,075,698.

**CAPITAL DE TRABAJO NETO**


Permite determinar con cuantos recursos cuenta el ICBF para operar si se pagan los pasivos a corto plazo, en el ultimo año el Capital de Trabajo disminuyó en \$17,293,807 (de \$1,047,047,401 en el mes de julio de 2020 a \$1,029,753,594 a julio de 2021). La variación corresponde principalmente al incremento de los recursos de la CUN por \$115,432,898, a la aplicación del concepto de la CGN respecto a la causación de los aportes parafiscales - PILA, lo que a julio genero una disminución en las cuentas por cobrar de aportes sobre la nómina por \$199,065,011 miles, al incremento de las cuentas por pagar por \$483,728 mientras que la cuenta de beneficios a empleados a corto plazo disminuyó en \$-20,022,011 en el año 2021.

**MARGEN DE RENTABILIDAD OPERACIONAL**

Mide el beneficio operativo obtenido en la actividad por cada unidad monetaria de ingreso, para el mes de julio de 2021 el margen fue de -0.0211 (para julio de 2020 el margen fue de 0.07). Este margen disminuyó debido a que con corte a julio de 2021, los ingresos fiscales disminuyeron en \$-111,627,383 (por la aplicación del concepto de la CGN sobre la causación PILA), los ingresos interinstitucionales disminuyeron en \$-58,709,121, mientras que el Gasto Publico Social por gastos generales y asignación de bienes y servicios presentó un incremento de \$90,822,930.

**MARGEN DE RENTABILIDAD NETA**

Representa el porcentaje de los ingresos totales y mide el beneficio neto obtenido en la actividad del ICBF por cada unidad monetaria de ingreso, para el mes de julio de 2021 el margen fue de 0.05 (para julio de 2020 el margen fue de 0.08). Este margen disminuyó debido a la variación del Margen de Rentabilidad Operacional y porque en el año 2021 se registro en la cuenta de Recuperaciones un mayor valor a la vigencia anterior por la suma de \$50,003,843 (a julio de 2020 por un valor de \$45,388,156 y a julio de 2021 por un valor de \$95,391,999).

  
**JAIRO HERNANDO CARDONA AGUIRRE**  
 C.C. 7.533.618  
 Coordinador Grupo de Contabilidad  
 T.P. No. 16.980-T