República de Colombia
Instituto Colombiano de Bienestar Familiar
Cecilia de la Fuente de Lleras
Dirección Financiera
Grupo de Contabilidad
(Cifras en Miles de Pesos)
RESUMEN INDICADORES

ITEM AÑO	Dic - 11	Dic - 12	Dic - 13	Dic - 14	Dic - 15	Dic - 16	Dic - 17	Dic - 18	Dic - 19	Dic - 20	Nov - 20	Nov - 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	867,591,824	1,055,544,581
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	42,569,248	49,161,478
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	2,119,864,137	2,346,691,398
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	186,893,445	179,480,296
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	6,035,441,428	6,298,481,669
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	47,065,924	19,614,589
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	100,708,769	139,338,288
INDICES												
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	20.38	21.47
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	11.34	13.07
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	904,644,219	825,022,575	1,006,383,103
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	0.0078	0.0031
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	0.02	0.02

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 noviembre de 2021 el Instituto cuenta con $21.47 (para noviembre de 2020 fue de $20.38) por cada peso que adeuda a corto plazo. La variación de este indicador para el mes de noviembre de 2021 obedece al incremento del Activo Corriente por $187,952,757, que corresponde principalmente al incremento de los recursos de la CUN por $116,155,733 (de $592,500,700 en el mes de noviembre de 2020 a $708,656,433 a noviembre de 2021) y a la disminución de Trasnferencias por cobrar a la SNR por $-42,708,439 (de $88,833,941 en el mes de noviembre de 2020 a $46,125,502 a noviembre de 2021).

RAZON DE SOLIDEZ

Es la capacidad que el ICBF tiene para atender sus obligaciones, con el respaldo de sus activos. Para el mes de noviembre de 2021, el Instituto cuenta con $13.07 por cada peso que adeuda (para noviembre de 2020 fue de $11.34). La variación de este indicador para el mes de noviembre 2021, obedece al incremento del margen de solvencia y el incremento de Otros activos por valor de $22,571,008, variación reflejada principalmente en el incremento de los derechos en fieicomiso por valor de $21,795,886.

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 aumentó en $181,360,527 (de $825,022,575 en el mes de noviembre de 2020 a $1,006,383,103 a noviembre de 2021), la variación corresponde principalmente al incremento de los recursos de la CUN por $116,155,733 y a la disminución de Trasnferencias por cobrar a la SNR por $-42,708,439.

MARGEN DE RENTABILIDAD OPERACIONAL

Mide el beneficio operativo obtenido en la actividad por cada unidad monetaria de ingreso, para el mes de noviembre de 2021 el margen fue de 0.0031 (para noviembre de 2020 el margen fue de 0.0078). Este margen disminuyó debido a que con corte a noviembre de 2021, los ingresos fiscales aumentaron en $151,129,312, los ingresos interinstitucionales aumentaron en $78,435,607, las transferencias aumentaron en $32,938,806, mientras que el Gasto Publico Social por gastos generales y asignación de bienes y servicios presentó una disminución de $-29,375,250 y los Gastos administrativos reflejaron un incremento de $193,380,389.

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 noviembre de 2021 el margen fue de 0.02 (para noviembre de 2020 el margen fue de 0.02). La variación de este margen se 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 $77,048,262 (a noviembre de 2020 por un valor de $58,479,447 y a noviembre de 2021 por un valor de $135,527,709), las cuales corresponden principalmente a reintegros por inejecución de contratos.

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 30 de noviembre de 2021 - 30 de noviembre de 2020

(Cifras en Pesos)

Código	ACTIVO	Nota	AÑO 2021	AÑO 2020
	CORRIENTE		**1,055,544,580,981**	**867,591,823,613**
11	Efectivo Y Equivalentes Al Efectivo	(1)	69,977,906,715	34,172,747,115
12	Inversiones E Instrumentos Derivados	(2)	2,665,316,325	2,729,842,074
13	Cuentas Por Cobrar	(3)	52,311,962,381	95,182,153,709
14	Prestamos Por Cobrar	(4)	31,055,100	59,657,370
15	Inventarios	(5)	24,553,040,394	20,914,631,870
19	Otros Activos	(8)	906,005,300,066	714,532,791,475
	NO CORRIENTE		**1,291,146,816,899**	**1,252,272,313,781**
12	Inversiones E Instrumentos Derivados	(2)	0	0
13	Cuentas Por Cobrar	(3)	8,546,518,436	8,528,682,352
14	Prestamos Por Cobrar	(4)	0	0
16	Propiedades, Planta Y Equipo	(6)	1,211,835,744,248	1,196,371,347,933
17	Bienes De Uso Público E Históricos Y Culturales	(7)	11,748,017,178	10,926,754,178
19	Otros Activos	(8)	59,016,537,037	36,445,529,318
	TOTAL ACTIVO		**2,346,691,397,880**	**2,119,864,137,394**
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		**0**	**0**
81	Activos Contingentes	(14)	1,017,725,399,797	220,600,606,369
83	Deudoras De Control	(15)	167,238,043,848	154,928,020,665
89	Deudoras Por Contra (Cr)		-1,184,963,443,645	-375,528,627,034

Código	PASIVO	Nota	AÑO 2021	AÑO 2020
	CORRIENTE		**49,161,478,221**	**42,569,248,246**
24	Cuentas por Pagar	(9)	9,869,531,115	8,374,413,161
25	Beneficios A Los Empleados	(10)	39,249,509,314	34,151,615,293
29	Otros Pasivos	(12)	42,437,792	43,219,792
	NO CORRIENTE		**130,318,818,072**	**144,324,196,960**
27	Provisiones	(11)	130,311,263,472	144,316,642,360
29	Otros Pasivos	(12)	7,554,600	7,554,600
	PASIVO		**179,480,296,293**	**186,893,445,206**
	PATRIMONIO		**2,167,211,101,587**	**1,932,970,692,188**
31	Patrimonio De Las Entidades De Gobierno	(13)	2,167,211,101,587	1,932,970,692,188
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		**2,346,691,397,880**	**2,119,864,137,394**
	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		**0**	**0**
91	Pasivos Contingentes	(16)	603,195,770,569	588,827,931,925
93	Acreedoras De Control	(17)	35,617,653,593	43,337,892,067
99	Acreedoras Por Contra (Db)		-638,813,424,162	-632,165,823,992

LINA MARÍA 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

Dirección Financiera

Grupo de Contabilidad

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

a 30 de noviembre de 2021 - 30 de noviembre de 2020

(Cifras en Pesos)

Código	ACTIVO	Nota	AÑO 2021	AÑO 2020
	CORRIENTE		**1,055,544,580,981**	**867,591,823,613**
11	**Efectivo Y Equivalentes Al Efectivo**	**(1)**	**69,977,906,715**	**34,172,747,115**
1105	Caja		32,773,253	54,081,878
1110	Depósitos en Instituciones Financieras		69,545,133,462	33,205,095,346
1132	Efectivo De Uso Restringido		400,000,000	913,569,891
1133	Equivalentes al efectivo		0	0
12	**Inversiones e Instrumentos Derivados**	**(2)**	**2,665,316,325**	**2,729,842,074**
1221	Inversiones De Administración De Liquidez A Valor De Mercado (Valor Razonable) Con Cambios En El Resultado		398,989,780	380,181,401
1224	Inversiones De Administración De Liquidez Al Costo		2,266,326,545	2,349,660,673
13	**Cuentas por Cobrar**	**(3)**	**52,311,962,381**	**95,182,153,709**
1311	Contribuciones Tasas E Ingresos No Tributarios		20,922,540	1,016,262,494
1312	Aportes Sobre La Nómina		899,804	63,952,533
1337	Transferencias Por Cobrar		46,125,501,909	88,833,940,589
1338	Sentencias, Laudos Arbitrales Y Conciliaciones Extrajudiciales A Favor De La Entidad		38,668,016	0
1384	Otras Cuentas Por Cobrar		6,125,970,112	5,267,998,093
14	**Prestamos por Cobar**	**(4)**	**31,055,100**	**59,657,370**
1415	Préstamos Concedidos		31,055,100	59,657,370
15	**Inventarios**	**(5)**	**24,553,040,394**	**20,914,631,870**
1510	Mercancías En Existencia		14,472,303,500	14,254,383,522
1514	Materiales Y Suministros		136,730,235	141,661,894
1530	En Poder De Terceros		10,375,051,217	7,056,616,196
1580	Deterioro Acumulado De Inventarios (Cr)		-431,044,558	-538,029,742
19	**Otros Activos**	**(8)**	**906,005,300,066**	**714,532,791,475**
1905	Bienes y Servicios Pagados por Anticipado		4,333,941,527	0
1906	Avances Y Anticipos Entregados		765,121,080	213,500
1908	Recursos Entregados En Administración		900,123,844,086	714,453,443,577
1909	Depósitos Entregados En Garantía		782,393,373	79,134,398
	NO CORRIENTE		**1,291,146,816,899**	**1,252,272,313,781**
12	**Inversiones e Instrumentos Derivados**	**(2)**	**0**	**0**
1224	Inversiones De Administración De Liquidez Al Costo		357,262,425	342,414,350
1280	Deterioro Acumulado De Inversiones (Cr)		-357,262,425	-342,414,350
13	**Cuentas por Cobrar**	**(3)**	**8,546,518,436**	**8,528,682,352**
1312	Aportes Sobre La Nómina		8,098,239	0
1384	Otras Cuentas Por Cobrar		0	0
1385	Cuentas Por Cobrar De Difícil Recaudo		29,429,892,157	38,819,640,430
1386	Deterioro Acumulado De Cuentas Por Cobrar (Cr)		-20,891,471,960	-30,290,958,078
14	**Prestamos Por Cobrar**	**(4)**	**0**	**0**
1415	Préstamos Concedidos		331,312,741	365,461,560
1480	Deterioro Acumulado De Préstamos Por Cobrar (Cr)		-331,312,741	-365,461,560

Código	PASIVO	Nota	AÑO 2021	AÑO 2020
	CORRIENTE		**49,161,478,221**	**42,569,248,246**
24	**Cuentas Por Pagar**	**(9)**	**9,869,531,115**	**8,374,413,161**
2401	Adquisicion De Bienes Y Servicios Nacionales		608,598,191	2,906,735,819
2407	Recursos A Favor De Terceros		906,694,308	1,135,385,120
2424	Descuentos De Nomina		6,326,112,871	2,561,702,046
2436	Retención En La Fuente E Impuesto De Timbre		2,022,319,515	1,660,807,430
2440	Impuestos, Contribuciones Y Tasas		0	0
2460	Créditos Judiciales		0	0
2490	Otras Cuentas Por Pagar		5,806,230	109,782,746
25	**Beneficios A Los Empleados**	**(10)**	**39,249,509,314**	**34,151,615,293**
2511	Beneficios A Los Empleados A Corto Plazo		38,509,492,906	33,594,043,332
2514	Beneficios Posempleo - Pensiones		740,016,408	557,571,961
29	**Otros Pasivos**	**(12)**	**42,437,792**	**43,219,792**
2910	Ingresos Recibidos Por Anticipado		42,437,792	43,219,792
	NO CORRIENTE		**130,318,818,072**	**144,324,196,960**
27	**Provisiones**	**(11)**	**130,311,263,472**	**144,316,642,360**
2701	Litigios Y Demandas		130,296,383,904	144,228,862,060
2790	Provisiones Diversas		14,879,568	87,780,300
29	**Otros Pasivos**	**(12)**	**7,554,600**	**7,554,600**
2902	Recursos Recibidos En Administración		7,554,600	7,554,600
	PASIVO		**179,480,296,293**	**186,893,445,206**
	PATRIMONIO		**2,167,211,101,587**	**1,932,970,692,188**
31	**Patrimonio De Las Entidades De Gobierno**	**(13)**	**2,167,211,101,587**	**1,932,970,692,188**
3105	Capital Fiscal		2,017,323,717,545	1,783,902,717,545
3109	Resultados De Ejercicios Anteriores		10,549,095,994	48,359,205,611
3110	Resultados Del Ejercicio		139,338,288,048	100,708,769,032

República de Colombia

Instituto Colombiano de Bienestar Familiar

Cecilia De la Fuente de Lleras

Dirección Financiera

Grupo de Contabilidad

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

a 30 de noviembre de 2021 - 30 de noviembre de 2020

(Cifras en Pesos)

Código	ACTIVO	Nota	AÑO 2021	AÑO 2020
16	**Propiedades, Planta Y Equipo**	**(6)**	**1,211,835,744,248**	**1,196,371,347,933**
1605	Terrenos		546,413,491,308	544,895,461,612
1615	Construcciones En Curso		15,780,094,577	20,850,469,608
1635	Bienes Muebles En Bodega		1,368,518,744	1,824,322,815
1636	Propiedades, Planta Y Equipo En Mantenimiento		11,191,306	0
1637	Propiedades, Planta Y Equipo No Explotados		93,129,866,023	78,696,020,866
1640	Edificaciones		587,121,417,264	569,795,280,911
1655	Maquinaria Y Equipo		9,123,631,387	8,059,264,756
1660	Equipo Médico Y Científico		182,117,043	182,117,043
1665	Muebles, Enseres Y Equipo De Oficina		2,517,740,185	2,380,173,941
1670	Equipos De Comunicación Y Computación		18,069,141,816	15,973,957,714
1675	Equipos De Transporte, Tracción Y Elevación		807,437,331	800,412,522
1680	Equipos De Comedor, Cocina, Despensa Y Hotelería		287,376,656	209,139,654
1681	Bienes De Arte Y Cultura		115,000,000	115,000,000
1685	Depreciación Acumulada De Propiedades, Planta Y Equipo (Cr)		-62,967,767,727	-47,069,184,392
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**	**10,926,754,178**
1715	Bienes Históricos Y Culturales		11,748,017,178	10,926,754,178
19	**Otros Activos**	**(8)**	**59,016,537,037**	**36,445,529,318**
1926	Derechos En Fideicomiso		54,332,648,763	32,536,762,692
1970	Activos Intangibles		4,708,637,819	3,911,355,400
1975	Amortización Acumulada De Activos Intangibles (Cr)		-24,749,545	-2,588,774
	TOTAL ACTIVO		**2,346,691,397,880**	**2,119,864,137,394**
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		**0**	**0**
81	**Activos Contingentes**	**(14)**	**1,017,725,399,797**	**220,600,606,369**
8120	Litigios Y Mecanismos Alternativos De Solución De Conflictos		964,743,092,099	172,728,397,206
8190	Otros Activos Contingentes		52,982,307,698	47,872,209,163
83	**Deudoras De Control**	**(15)**	**167,238,043,848**	**154,928,020,665**
8306	Bienes Entregados En Custodia		0	0
8315	Bienes Y Derechos Retirados		117,118,521,294	109,968,003,517
8347	Bienes Entregados A Terceros		49,848,504,283	44,686,164,324
8361	Responsabilidades En Proceso		269,897,824	273,852,824
8390	Otras Cuentas Deudoras De Control		1,120,447	0
89	**Deudoras Por Contra (Cr)**		**-1,184,963,443,645**	**-375,528,627,034**
8905	Activos Contingentes Por Contra (Cr)		-1,017,725,399,797	-220,600,606,369
8915	Deudoras De Control Por Contra (Cr)		-167,238,043,848	-154,928,020,665

Código	PASIVO	Nota	AÑO 2021	AÑO 2020
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		**2,346,691,397,880**	**2,119,864,137,394**
	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		**0**	**0**
91	**Pasivos Contingentes**	**(16)**	**603,195,770,569**	**588,827,931,925**
9120	Litigios Y Mecanismos Alternativos De Solución De Conflictos		600,422,372,047	586,774,385,365
9190	Otros Pasivos Contingentes		2,773,398,522	2,053,546,560
93	**Acreedoras De Control**	**(17)**	**35,617,653,593**	**43,337,892,067**
9301	Bienes Y Derechos Recibidos En Garantía		112,050,605	112,050,605
9306	Bienes Recibidos En Custodia		205,151,123	1,437,536,877
9308	Recursos Administrados En Nombre De Terceros		5,394,607,211	5,603,227,111
9390	Otras cuentas Acreedoras de Control		29,905,844,654	36,185,077,474
99	**Acreedoras Por Contra (Db)**		**-638,813,424,162**	**-632,165,823,992**
9905	Pasivos Contingentes Por Contra (Db)		-603,195,770,569	-588,827,931,925
9915	Acreedoras De Control Por Contra (Db)		-35,617,653,593	-43,337,892,067

LINA MARÍA 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
Dirección Financiera
Grupo de Contabilidad

ESTADO DE RESULTADOS

De Enero 1 a Noviembre 30 de 2021 - Enero 1 a Noviembre 30 de 2020
(Cifras en Pesos)

Código	Cuentas	Nota	AÑO 2021	AÑO 2020
	ACTIVIDADES ORDINARIAS			
	INGRESOS SIN CONTRAPRESTACIÓN		**6,298,481,669,047**	**6,035,441,428,168**
41	Ingresos Fiscales	**(18)**	2,246,146,528,525	2,095,017,216,030
44	Transferencias	**(19)**	126,582,285,326	93,643,479,179
47	Operaciones Interinstitucionales	**(20)**	3,894,384,258,856	3,815,948,652,200
48	Otros Ingresos	**(21)**	31,368,596,340	30,832,080,759
	GASTOS OPERACIONALES		**6,278,867,080,500**	**5,988,375,504,266**
51	De Administración Y Operación	**(22)**	789,378,266,570	595,997,877,659
53	Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones Y Provisiones	**(23)**	87,680,478,146	59,766,225,351
55	Gasto Público Social	**(24)**	5,202,728,108,259	5,232,103,357,940
57	Operaciones interinstitucionales	**(25)**	199,080,227,525	100,508,043,316
	EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL		**19,614,588,547**	**47,065,923,902**
	INGRESOS CON CONTRAPRESTACIÓN		**138,082,091,930**	**60,090,735,281**
48	Otros Ingresos	**(21)**	138,082,091,930	60,090,735,281
	GASTOS NO OPERACIONALES		**18,358,392,429**	**6,447,890,151**
58	Otros Gastos	**(26)**	18,358,392,429	6,447,890,151
	EXCEDENTE (DÉFICIT) NO OPERACIONAL		**119,723,699,501**	**53,642,845,130**
	EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO		**139,338,288,048**	**100,708,769,032**

LINA MARÍA 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
Dirección Financiera
Grupo de Contabilidad

ESTADO DE RESULTADOS

De Enero 1 a Noviembre 30 de 2021 - Enero 1 a Noviembre 30 de 2020
(Cifras en Pesos)

Código	Cuentas	Nota	AÑO 2021	AÑO 2020
	ACTIVIDADES ORDINARIAS			
	INGRESOS SIN CONTRAPRESTACIÓN		**6,298,481,669,047**	**6,035,441,428,168**
41	**Ingresos Fiscales**	**(18)**	**2,246,146,528,525**	**2,095,017,216,030**
4110	No Tributarios		1,505,314,266	1,943,150,577
4114	Aportes Sobre la Nómina		2,244,964,830,979	2,093,116,755,853
4195	Devoluciones y Descuentos (DB)		-323,616,720	-42,690,400
44	**Transferencias**	**(19)**	**126,582,285,326**	**93,643,479,179**
4428	Otras Transferencias		126,582,285,326	93,643,479,179
47	**Operaciones Interinstitucionales**	**(20)**	**3,894,384,258,856**	**3,815,948,652,200**
4705	Fondos Recibidos		3,893,490,788,801	3,815,553,927,445
4720	Operaciones de Enlace		17,270,376	0
4722	Operaciones sin Flujo de Efectivo		876,199,679	394,724,755
48	**Otros Ingresos**	**(21)**	**31,368,596,340**	**30,832,080,759**
4802	Financieros		19,605,622,965	27,575,573,718
4830	Reversión De Las Pérdidas Por Deterioro De Valor		11,762,973,375	3,256,507,041
	GASTOS OPERACIONALES		**6,278,867,080,500**	**5,988,375,504,266**
51	**De Administración Y Operación**	**(22)**	**789,378,266,570**	**595,997,877,659**
5101	Sueldos Y Salarios		280,044,781,873	270,549,373,187
5103	Contribuciones Efectivas		70,430,441,133	63,510,283,768
5104	Aportes Sobre La Nómina		6,118,374,600	5,959,137,500
5107	Prestaciones Sociales		135,707,250,881	128,782,277,566
5108	Gastos De Personal Diversos		4,305,696,567	1,019,339,938
5111	Generales		271,944,937,673	107,249,446,668
5120	Impuestos, Contribuciones Y Tasas		20,826,783,843	18,928,019,032
53	**Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones Y Provisiones**	**(23)**	**87,680,478,146**	**59,766,225,351**
5346	Deterioro De Inversiones		32,364,883	0
5347	Deterioro de Cuentas por Cobrar		0	111,091,531
5349	Deterioro De Préstamos Por Cobrar		0	286,207
5360	Depreciación De Propiedades, Planta Y Equipo		14,990,341,002	14,559,345,181
5366	Amortización De Activos Intangibles		21,606,180	2,223,195
5368	Provisión Litigios Y Demandas		72,636,166,081	45,005,498,937
5373	Provisiones Diversas		0	87,780,300
55	**Gasto Público Social**	**(24)**	**5,202,728,108,259**	**5,232,103,357,940**
5507	Desarrollo Comunitario y Bienestar Social		5,202,728,108,259	5,232,103,357,940
57	**Operaciones Interinstitucionales**	**(25)**	**199,080,227,525**	**100,508,043,316**
5720	Operaciones de Enlace		199,080,227,525	100,508,043,316
	EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL		**19,614,588,547**	**47,065,923,902**
	INGRESOS CON CONTRAPRESTACIÓN		**138,082,091,930**	**60,090,735,281**
48	**Otros Ingresos**	**(21)**	**138,082,091,930**	**60,090,735,281**
4808	Ingresos Diversos		138,082,091,930	60,090,735,281
	GASTOS NO OPERACIONALES		**18,358,392,429**	**6,447,890,151**
58	**Otros Gastos**	**(26)**	**18,358,392,429**	**6,447,890,151**
5802	Comisiones		15,381,120	0
5804	Financieros		11,269,565,624	2,980,768,818
5890	Gastos Diversos		5,572,524,471	2,392,924,825
5893	Devoluciones y Descuentos Ingresos Fiscales		1,500,921,214	1,074,196,508
	EXCEDENTE (DÉFICIT) NO OPERACIONAL		**119,723,699,501**	**53,642,845,130**
	EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO		**139,338,288,048**	**100,708,769,032**

LINA MARÍA 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
Dirección Financiera
Grupo de Contabilidad

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

a 30 de noviembre de 2021 - 30 de noviembre de 2020

(Cifras en Pesos)

Cuenta	3105 Capital Fiscal	3109 Resultados De Ejercicios Anteriores	3110 Resultados Del Ejercicio	3145 Impactos Por La Transición Al Nuevo Marco De Regulación	Total
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 Politicas 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		-12,055,239,788			-12,055,239,788
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**	**109,248,747,206**	**-191,303,986,994**	**0**	**-12,055,239,788**
Ganancia Neta del Periodo			**139,338,288,048**		**139,338,288,048**
Saldo a 30-Nov-2021	**2,017,323,717,545**	**10,549,095,994**	**139,338,288,048**	**0**	**2,167,211,101,587**

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 Politicas Contables					0
Saldo Reexpresado	**1,783,902,717,545**	**34,896,035,339**	**3,621,274,425**	**0**	**1,822,420,027,309**
Correción de errores de un periodo contable anterior					0
Diferencia de conversión		9,841,895,847		0	9,841,895,847
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**	**13,463,170,272**	**-3,621,274,425**	**0**	**9,841,895,847**
Ganancia Neta del Periodo			**100,708,769,032**		**100,708,769,032**
Saldo a 30-Nov-2020	**1,783,902,717,545**	**48,359,205,611**	**100,708,769,032**	**0**	**1,932,970,692,188**

LINA MARÍA 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