



República de Colombia
 Instituto Colombiano de Bienestar Familiar
 Cecilia De la Fuente de Lleras
 Dirección Financiera
 Grupo de Contabilidad
 a 31 de agosto
 (Cifras en Pesos)



Código	ACTIVO	Nota	AÑO 2018	Código	PASIVO	Nota	AÑO 2018
	CORRIENTE		<u>1,221,334,672,637</u>		CORRIENTE		<u>33,741,700,936</u>
11	Efectivo Y Equivalentes Al Efectivo	(1)	22,293,275,799	24	Cuentas por Pagar	(9)	29,577,018,638
12	Inversiones E Instrumentos Derivados	(2)	2,580,929,842	25	Beneficios A Los Empleados	(10)	4,004,167,306
13	Cuentas Por Cobrar	(3)	274,598,006,087	29	Otros Pasivos	(11)	160,514,992
14	Prestamos Por Cobrar	(4)	61,031,923				
15	Inventarios	(5)	23,377,284,406				
19	Otros Activos	(8)	898,424,144,580				
	NO CORRIENTE		<u>1,264,210,389,199</u>		NO CORRIENTE		<u>115,670,331,133</u>
12	Inversiones E Instrumentos Derivados	(2)	0	27	Provisiones	(12)	115,653,222,627
13	Cuentas Por Cobrar	(3)	11,420,466,010	29	Otros Pasivos	(11)	17,108,506
14	Prestamos Por Cobrar	(4)	684,051,552				
16	Propiedades, Planta Y Equipo	(6)	1,241,315,996,709				
17	Bienes De Uso Público E Históricos Y Culturales	(7)	10,789,874,928				
19	Otros Activos	(8)	0				
	TOTAL ACTIVO		<u>2,485,545,061,836</u>		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		<u>2,485,545,061,836</u>
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		<u>0</u>		CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		<u>0</u>
81	Activos Contingentes	(14)	189,524,084,535	91	Pasivos Contingentes	(16)	605,836,474,808
83	Deudoras De Control	(15)	93,750,446,583	93	Acreedoras De Control	(17)	5,893,294,619
89	Deudoras Por Contra (Cr)		-283,274,531,118	99	Acreedoras Por Contra (Db)		-611,729,769,427

JULIANA PUNGILUPPI LEYVA
 C.C. 52.249.335
 Directora General

ANDRÉS VERGARA BALLÉN
 C.C. 79.795.405
 Director Financiero

JAIRO HERNANDO CARDONA AGUIRRE
 C.C. 7.533.618
 Contador General
 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
 a 31 de agosto
 (Cifras en Pesos)



Código	ACTIVO	Nota	AÑO 2018	Código	PASIVO	Nota	AÑO 2018
	CORRIENTE		<u>1,221,334,672,637</u>		CORRIENTE		<u>33,741,700,936</u>
11	Efectivo Y Equivalentes Al Efectivo	(1)	22,293,275,799	24	Cuentas Por Pagar	(9)	29,577,018,638
1105	Caja		63,324,792	2401	Adquisición De Bienes Y Servicios Nacionales		15,459,639,239
1110	Depósitos en Instituciones Financieras		19,698,331,847	2407	Recursos A Favor De Terceros		757,468,866
1132	Efectivo De Uso Restringido		913,569,891	2424	Descuentos De Nómina		2,302,030,079
1133	Equivalentes al efectivo		1,618,049,269	2436	Retención En La Fuente E Impuesto De Timbre		1,479,766,162
12	Inversiones e Instrumentos Derivados	(2)	<u>2,580,929,842</u>	2440	Impuestos, Contribuciones Y Tasas		857,100
1221	Inversiones De Administración De Liquidez A Valor De Mercado (Valor Razonable) Con Cambios En El Resultado		140,108,190	2460	Créditos Judiciales		9,369,816,580
1224	Inversiones De Administración De Liquidez Al Costo		2,440,821,652	2490	Otras Cuentas Por Pagar		207,440,612
13	Cuentas por Cobrar	(3)	<u>274,598,006,087</u>	25	Beneficios A Los Empleados	(10)	<u>4,004,167,306</u>
1311	Contribuciones Tasas E Ingresos No Tributarios		815,154,847	2511	Beneficios A Los Empleados A Corto Plazo		3,296,653,777
1312	Aportes Sobre La Nómina		178,012,431,452	2514	Beneficios Posempleo - Pensiones		707,513,529
1337	Transferencias Por Cobrar		86,725,296,666	29	Otros Pasivos	(11)	<u>160,514,992</u>
1384	Otras Cuentas Por Cobrar		9,045,123,122	2910	Ingresos Recibidos Por Anticipado		160,514,992
14	Prestamos por Cobrar	(4)	<u>61,031,923</u>		NO CORRIENTE		<u>115,670,331,133</u>
1415	Préstamos Concedidos		61,031,923	27	Provisiones	(12)	<u>115,653,222,627</u>
15	Inventarios	(5)	<u>23,377,284,406</u>	2701	Litigios Y Demandas		115,543,222,627
1510	Mercancías En Existencia		11,336,593,494	2790	Provisiones Diversas		110,000,000
1514	Materiales Y Suministros		7,230,134,828				
1530	En Poder De Terceros		4,810,556,084				
19	Otros Activos	(8)	<u>898,424,144,580</u>	29	Otros Pasivos	(11)	<u>17,108,506</u>
1905	Bienes y Servicios Pagados por Anticipado		0	2902	Recursos Recibidos En Administración		17,108,506
1906	Avances Y Anticipos Entregados		0				
1908	Recursos Entregados En Administración		897,773,690,533				
1909	Depósitos Entregados En Garantía		650,454,047				
	NO CORRIENTE		<u>1,264,210,389,199</u>				
12	Inversiones e Instrumentos Derivados	(2)	<u>0</u>				
1224	Inversiones De Administración De Liquidez Al Costo		115,134,891				
1280	Deterioro Acumulado De Inversiones (Cr)		-115,134,891				
13	Cuentas por Cobrar	(3)	<u>11,420,466,010</u>		PASIVO		<u>149,412,032,069</u>
1312	Aportes Sobre La Nómina		85,987,469		PATRIMONIO		<u>2,336,133,029,767</u>
1384	Otras Cuentas Por Cobrar		1,152,147,423	31	Patrimonio De Las Entidades De Gobierno	(13)	<u>2,336,133,029,767</u>
1385	Cuentas Por Cobrar De Difícil Recaudo		48,665,556,506	3105	Capital Fiscal		1,445,565,917,545
1386	Deterioro Acumulado De Cuentas Por Cobrar (Cr)		-38,483,225,388	3109	Resultados De Ejercicios Anteriores		17,697,988,283
14	Prestamos Por Cobrar	(4)	<u>684,051,552</u>	3110	Resultados Del Ejercicio		106,906,009,099
1415	Préstamos Concedidos		1,403,773,418	3145	Impactos Por La Transición Al Nuevo Marco De Regulación		765,963,114,840
1480	Deterioro Acumulado De Préstamos Por Cobrar (Cr)		-719,721,866				


Handwritten signature and initials





República de Colombia
 Instituto Colombiano de Bienestar Familiar
 Cecilia De la Fuente de Lleras
 Dirección Financiera
 Grupo de Contabilidad
 a 31 de agosto
 (Cifras en Pesos)



Código	ACTIVO	Nota	AÑO 2018	Código	PASIVO	Nota	AÑO 2018
16	Propiedades, Planta Y Equipo	(6)	<u>1,241,315,996,709</u>				
1605	Terrenos		549,886,476,910				
1615	Construcciones En Curso		36,209,707,665				
1635	Bienes Muebles En Bodega		3,508,683,596				
1636	Propiedades, Planta Y Equipo En Mantenimiento		95,690,668				
1637	Propiedades, Planta Y Equipo No Explotados		72,480,843,770				
1640	Edificaciones		566,834,334,967				
1655	Maquinaria Y Equipo		7,432,963,732				
1660	Equipo Médico Y Científico		182,117,043				
1665	Muebles, Enseres Y Equipo De Oficina		2,221,123,126				
1670	Equipos De Comunicación Y Computación		13,643,713,314				
1675	Equipos De Transporte, Tracción Y Elevación		602,205,389				
1680	Equipos De Comedor, Cocina, Despensa Y Hotelería		90,530,191				
1681	Bienes De Arte Y Cultura		115,000,000				
1685	Depreciación Acumulada De Propiedades, Planta Y Equipo (Cr)		-11,836,706,288				
1695	Deterioro Acumulado De Propiedades, Planta Y Equipo (Cr)		-150,687,374				
17	Bienes De Uso Público E Históricos Y Culturales	(7)	<u>10,789,874,928</u>				
1715	Bienes Históricos Y Culturales		10,789,874,928				
19	Otros Activos	(8)	<u>0</u>				
1926	Derechos En Fideicomiso		0				
1970	Activos Intangibles		0				
	TOTAL ACTIVO		<u>2,485,545,061,836</u>		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		<u>2,485,545,061,836</u>
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		0		CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		0
81	Activos Contingentes	(14)	<u>189,524,084,535</u>	91	Pasivos Contingentes	(16)	<u>605,836,474,808</u>
8120	Litigios Y Mecanismos Alternativos De Solución De Conflictos		132,460,950,695	9120	Litigios Y Mecanismos Alternativos De Solución De Conflictos		605,836,474,808
8190	Otros Activos Contingentes		57,063,133,840				
83	Deudoras De Control	(15)	<u>93,750,446,583</u>	93	Acreedoras De Control	(17)	<u>5,893,294,619</u>
8306	Bienes Entregados En Custodia		348,350,360	9301	Bienes Y Derechos Recibidos En Garantía		119,037,447
8315	Bienes Y Derechos Retirados		76,889,198,759	9306	Bienes Recibidos En Custodia		87,432,246
8347	Bienes Entregados A Terceros		14,633,580,354	9308	Recursos Administrados En Nombre De Terceros		5,686,824,926
8361	Responsabilidades En Proceso		1,874,761,700				
8390	Otras Cuentas Deudoras De Control		4,555,410	99	Acreedoras Por Contra (Db)		<u>-611,729,769,427</u>
89	Deudoras Por Contra (Cr)		<u>-283,274,531,118</u>	9905	Pasivos Contingentes Por Contra (Db)		-605,836,474,808
8905	Activos Contingentes Por Contra (Cr)		-189,524,084,535	9915	Acreedoras De Control Por Contra (Db)		-5,893,294,619
8915	Deudoras De Control Por Contra (Cr)		-93,750,446,583				


ANDRÉS VERGARA BALLEÑ
 C.C. 79.795.405
 Director Financiero


JULIANA PUNGIL PPTLEYVA
 C.C. 52.249.335
 Directora General



JAIRO HERNANDO CARDONA AGUIRRE
 C.C. 7.533.618
 Contador General
 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
De Enero 1 a Agosto 31
(Cifras en Pesos)



Código	Cuentas	Nota	AÑO 2018
ACTIVIDADES ORDINARIAS			
INGRESOS OPERACIONALES			<u>4,344,807,699,288</u>
41	Ingresos Fiscales	(18)	1,586,705,622,031
44	Transferencias	(19)	55,167,638,359
47	Operaciones Interinstitucionales	(20)	2,687,935,584,259
48	Otros Ingresos	(21)	14,998,854,639
GASTOS OPERACIONALES			<u>4,273,956,369,559</u>
51	De Administración Y Operación	(22)	368,553,367,448
53	Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones Y Provisiones	(23)	54,909,721,298
55	Gasto Público Social	(24)	3,813,400,799,902
57	Operaciones interinstitucionales	(25)	37,092,480,911
EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL			<u>70,851,329,729</u>
INGRESOS NO OPERACIONALES			<u>40,687,806,085</u>
48	Otros Ingresos	(21)	40,687,806,085
GASTOS NO OPERACIONALES			<u>4,633,126,715</u>
58	Otros Gastos	(26)	4,633,126,715
EXCEDENTE (DÉFICIT) NO OPERACIONAL			<u>36,054,679,370</u>
EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO			<u><u>106,906,009,099</u></u>

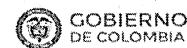

JULIANA PUNGILUPPI LEYVA
C.C. 52.249.335
Directora General


ANDRÉS VERGARA BALLEÑ
C.C. 79.795.405
Director Financiero


JAIRO HERNANDO CARDONA AGUIRRE
C.C. 7.533.618
Contador General
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
 De Enero 1 a Agosto 31
 (Cifras en Pesos)



Código	Cuentas	Nota	AÑO 2018
	ACTIVIDADES ORDINARIAS		
	INGRESOS OPERACIONALES		<u>4,344,807,699,288</u>
41	Ingresos Fiscales	(18)	<u>1,586,705,622,031</u>
4110	No Tributarios		2,506,409,809
4114	Aportes Sobre la Nómina		1,584,754,156,014
4195	Devoluciones y Descuentos (DB)		-554,943,792
44	Transferencias	(19)	<u>55,167,638,359</u>
4428	Otras Transferencias		55,167,638,359
47	Operaciones Interinstitucionales	(20)	<u>2,687,935,584,259</u>
4705	Fondos Recibidos		2,687,934,230,732
4722	Operaciones sin Flujo de Efectivo		1,353,527
48	Otros Ingresos	(21)	<u>14,998,854,639</u>
4802	Financieros		11,714,917,574
4830	Reversión De Las Pérdidas Por Deterioro De Valor		3,283,937,065
	GASTOS OPERACIONALES		<u>4,273,956,369,559</u>
51	De Administración Y Operación	(22)	<u>368,553,367,448</u>
5101	Sueldos Y Salarios		174,218,164,447
5103	Contribuciones Efectivas		43,025,163,145
5104	Aportes Sobre La Nómina		3,857,884,100
5107	Prestaciones Sociales		55,607,513,440
5108	Gastos De Personal Diversos		4,668,615,386
5111	Generales		83,132,832,336
5120	Impuestos, Contribuciones Y Tasas		4,043,194,594
53	Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones Y Provisiones	(23)	<u>54,909,721,298</u>
5347	Deterioro de Cuentas por Cobrar		1,038,039
5360	Depreciación De Propiedades, Planta Y Equipo		10,391,866,501
5368	Provisión Litigios Y Demandas		44,516,816,758
55	Gasto Público Social	(24)	<u>3,813,400,799,902</u>
5504	Vivienda		0
5507	Desarrollo Comunitario y Bienestar Social		3,813,400,799,902
57	Operaciones Interinstitucionales	(25)	<u>37,092,480,911</u>
5720	Operaciones de Enlace		37,092,480,911
5722	Operaciones sin Flujo de Efectivo		0
	EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL		<u>70,851,329,729</u>
	INGRESOS NO OPERACIONALES		<u>40,687,806,085</u>
48	Otros Ingresos	(21)	<u>40,687,806,085</u>
4808	Ingresos Diversos		40,687,806,085
	GASTOS NO OPERACIONALES		<u>4,633,126,715</u>
58	Otros Gastos	(26)	<u>4,633,126,715</u>
5804	Financieros		2,269,080,190
5890	Gastos Diversos		1,898,727,081
5893	Devoluciones y Descuentos Ingresos Fiscales		465,319,444
	EXCEDENTE (DÉFICIT) NO OPERACIONAL		<u>36,054,679,370</u>
	EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO		<u>106,906,009,099</u>

JULIANA PUNGILUPPI LEYVA

C.C. 52.249.335
 Directora General

ANDRÉS VERGARA BALLEÑ
 C.C. 79.795.405
 Director Financiero

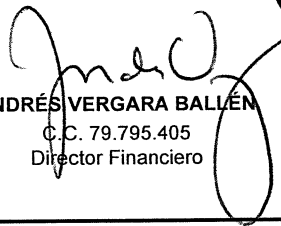
JAIRO HERNANDO CARDONA AGUIRRE
 C.C. 7.533.618
 Contador General
 T.P. No. 16.980-T

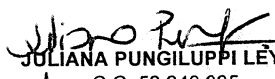



República de Colombia
Instituto Colombiano de Bienestar Familiar
Cecilia De la Fuente de Lleras
Dirección Financiera
Grupo de Contabilidad
(Cifras en Pesos)



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-2018	1,445,565,917,545	0	0	765,963,114,840	2,211,529,032,385
Cambio en Políticas Contables					0
Saldo Reexpresado	1,445,565,917,545	0	0	765,963,114,840	2,211,529,032,385
Ganancias por revalorización de Propiedades					0
Donaciones - Vocaciones Hereditarias					0
Ganancia / Perdida por revaluación de Inversiones					0
Traslado Depreciación y Amortización					0
Diferencias de conversión				0	0
Corrección de errores de un periodo contable anterior		17,697,988,283			17,697,988,283
Excedente Financiero	608,452,000,000				608,452,000,000
Excedente Financiero	-608,452,000,000				-608,452,000,000
Pérdidas y Ganancias netas no reconocidas en el estado de rendimiento financiero	0	17,697,988,283	0	0	626,149,988,283
Ganancia Neta del Periodo			106,906,009,099		106,906,009,099
Saldo a 31-Ago-2018	1,445,565,917,545	17,697,988,283	106,906,009,099	765,963,114,840	2,336,133,029,767


ANDRÉS VERGARA BALLÉN
C.C. 79.795.405
Director Financiero

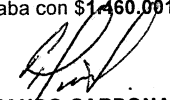

JULIANA PUNGILUPPI LÉYA
C.C. 52.249.335
Directora General


JAIRO HERNANDO CARDONA AGUIRRE
C.C. 7.533.618
Contador General
T.P. No. 16.980-T



ITEM	AÑO	Dic - 11	Dic - 12	Dic - 13	Dic - 14	Dic - 15	Dic - 16	Dic - 17	ago-16	ago-17	ago-18
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	1,335,964,332	1,500,788,282	1,221,334,673
PASIVO CORRIENTE		158,204,879	310,752,769	212,338,071	131,300,851	138,623,776	200,219,975	130,483,954	21,863,338	40,786,658	33,741,701
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	2,505,192,791	2,635,782,631	2,485,545,062
PASIVO TOTAL		198,888,717	354,631,382	277,348,879	201,404,002	197,213,582	447,249,759	214,943,940	80,854,545	110,510,176	149,412,032
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	5,651,308,207	3,085,401,749	3,542,166,262	4,344,807,699
EXCEDENTE OPERACIONAL		-136,552,233	-657,336,038	219,161,348	401,988,925	403,382,570	-486,381,001	-260,213,670	-397,061,160	207,858,012	70,851,330
EXCEDENTE DEL EJERCICIO		267,042,207	281,328,994	378,120,214	603,682,701	555,169,525	-405,207,350	-237,693,159	-319,820,016	211,724,046	106,906,009
INDICES											
MARGEN DE SOLVENCIA (Activo Corriente / Pasivo Corriente)		3.78	2.44	3.96	9.89	13.10	8.01	8.80	61.11	36.80	36.20
MARGEN DE RENTABILIDAD (Excedente Operación/ Ing. Opera)		-0.05	-0.21	0.09	0.08	0.07	-0.09	-0.05	-0.13	0.06	0.016
MARGEN DE RENTABILIDAD (Excedente del Ejerc./ Ing. Opera)		0.10	0.09	0.16	0.12	0.10	-0.08	-0.04	-0.10	0.06	0.02
RAZON DE SOLIDEZ (Act.Total / Pas.Total)		6.67	4.40	5.93	11.29	14.89	6.22	11.87	30.98	23.85	16.64
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	1,314,100,994	1,460,001,624	1,187,592,972

- 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 2018 el Instituto cuenta con **\$36.20** (para agosto de 2017 fue de **\$36.80**) 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 Única 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 2018 el margen fue de **0.016** (para agosto de 2017 el margen fue de **0.06**)
- 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 2018 el margen fue de **0.02** (para agosto de 2017 el margen fue de **0.06**)
- 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 2018 el Instituto cuenta con **\$16.94** por cada peso que adeuda (para agosto de 2017 fue de **\$23.85**), el activo más representativo corresponde a los recursos que administra el DNP en la Cuenta Única Nacional - CUN.
- CAPITAL DE TRABAJO NETO** Permite determinar con cuantos recursos cuenta el ICBF para operar si se pagan los pasivos a corto plazo, para el mes de agosto de 2018 el Instituto cuenta con **\$1.187.592.972** (para agosto de 2017 contaba con **\$1.460.001.624**)


JAIRO HERNANDO CARDONA AGUIRRE
 C.C. 7.533.618
 Contador General
 T.P. No. 16.980-T