



INSTITUTO COLOMBIANO DE BIENESTAR FAMILIAR  
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
A 30 de Abril  
(Cifras en Pesos)



Código	ACTIVO	Nota	AÑO 2018	Código	PASIVO	Nota	AÑO 2018
	<b>CORRIENTE</b>		<u>1,277,712,184,089</u>		<b>CORRIENTE</b>		<u>57,241,110,198</u>
11	Efectivo Y Equivalentes Al Efectivo	( 1 )	30,307,576,871	24	Cuentas por Pagar	( 9 )	40,775,737,847
12	Inversiones E Instrumentos Derivados	( 2 )	2,440,875,688	25	Beneficios A Los Empleados	( 10 )	16,304,857,359
13	Cuentas Por Cobrar	( 3 )	249,743,384,981	29	Otros Pasivos	( 11 )	160,514,992
14	Prestamos Por Cobrar	( 4 )	59,434,570				
15	Inventarios	( 5 )	22,104,919,420		<b>NO CORRIENTE</b>		<u>103,936,454,227</u>
19	Otros Activos	( 8 )	973,055,992,559	27	Provisiones	( 12 )	103,919,345,721
	<b>NO CORRIENTE</b>		<u>1,262,706,435,985</u>	29	Otros Pasivos	( 11 )	17,108,506
12	Inversiones E Instrumentos Derivados	( 2 )	0		<b>PASIVO</b>		<u>161,177,564,425</u>
13	Cuentas Por Cobrar	( 3 )	10,426,853,563				
14	Prestamos Por Cobrar	( 4 )	816,678,200		<b>PATRIMONIO</b>		<u>2,379,241,055,649</u>
16	Propiedades, Planta Y Equipo	( 6 )	1,240,673,029,294	31	Patrimonio De Las Entidades De Gobierno	( 13 )	2,379,241,055,649
17	Bienes De Uso Público E Históricos Y Culturales	( 7 )	10,789,874,928		<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<u>2,540,418,620,074</u>
19	Otros Activos	( 8 )	0				
	<b>TOTAL ACTIVO</b>		<u>2,540,418,620,074</u>				
	<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>		<u>0</u>		<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>		<u>0</u>
81	Activos Contingentes	( 14 )	183,866,195,134	91	Pasivos Contingentes	( 16 )	606,168,036,036
83	Deudoras De Control	( 15 )	92,938,378,067	93	Acreedoras De Control	( 17 )	5,893,294,619
89	Deudoras Por Contra (Cr)		-276,804,573,201	99	Acreedoras Por Contra (Db)		-612,061,330,655

SOL INDIRA QUICENO FORERO

C.C. 52.423.274

Directora General ( E )

JAIRO HERNANDO CARDONA AGUIRRE

C.C. 7.533.618

Director Financiero ( E )

JAIRO HERNANDO CARDONA AGUIRRE

C.C. 7.533.618

Contador General  
T.P. No. 16.980-T



INSTITUTO COLOMBIANO DE BIENESTAR FAMILIAR  
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
A 30 de Abril  
(Cifras en Pesos)



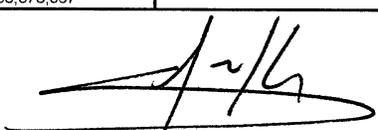
Código	ACTIVO	Nota	AÑO 2018	Código	PASIVO	Nota	AÑO 2018
	<b>CORRIENTE</b>		<u>1,277,712,184,089</u>		<b>CORRIENTE</b>		<u>57,241,110,198</u>
11	Efectivo Y Equivalentes Al Efectivo	( 1 )	30,307,576,871	24	Cuentas Por Pagar	( 9 )	40,775,737,847
1105	Caja		65,948,000	2401	Adquisición De Bienes Y Servicios Nacionales		26,537,610,462
1110	Depósitos en Instituciones Financieras		29,328,076,492	2407	Recursos A Favor De Terceros		523,135,529
1132	Efectivo De Uso Restringido		913,552,379	2424	Descuentos De Nómina		2,227,501,131
12	<b>Inversiones e Instrumentos Derivados</b>	( 2 )	<u>2,440,875,688</u>	2436	Retención En La Fuente E Impuesto De Timbre		1,304,358,085
1221	Inversiones De Administración De Liquidez A Valor De Mercado (Valor Razonable) Con Cambios En El Resultado		54,036	2440	Impuestos, Contribuciones Y Tasas		8,776,838
1224	Inversiones De Administración De Liquidez Al Costo		2,440,821,652	2460	Créditos Judiciales		9,376,154,009
13	<b>Cuentas por Cobrar</b>	( 3 )	<u>249,743,384,981</u>	2490	Otras Cuentas Por Pagar		798,201,793
1311	Contribuciones Tasas E Ingresos No Tributarios		1,012,047,521	25	<b>Beneficios A Los Empleados</b>	( 10 )	<u>16,304,857,359</u>
1312	Aportes Sobre La Nómina		168,248,287,417	2511	Beneficios A Los Empleados A Corto Plazo		15,575,632,127
1337	Transferencias Por Cobrar		76,346,899,560	2514	Beneficios Posempleo - Pensiones		729,225,232
1384	Otras Cuentas Por Cobrar		4,136,150,483	29	<b>Otros Pasivos</b>	( 11 )	<u>160,514,992</u>
14	<b>Prestamos por Cobrar</b>	( 4 )	<u>59,434,570</u>	2910	Ingresos Recibidos Por Anticipado		160,514,992
1415	Préstamos Concedidos		59,434,570		<b>NO CORRIENTE</b>		<u>103,936,454,227</u>
15	<b>Inventarios</b>	( 5 )	<u>22,104,919,420</u>	27	<b>Provisiones</b>	( 12 )	<u>103,919,345,721</u>
1510	Mercancías En Existencia		11,336,499,347	2701	Litigios Y Demandas		68,491,571,194
1514	Materiales Y Suministros		7,733,948,833	2790	Provisiones Diversas		35,427,774,527
1530	En Poder De Terceros		3,034,471,240				
19	<b>Otros Activos</b>	( 8 )	<u>973,055,992,559</u>	29	<b>Otros Pasivos</b>	( 11 )	<u>17,108,506</u>
1906	Avances Y Anticipos Entregados		27,769,481	2902	Recursos Recibidos En Administración		17,108,506
1908	Recursos Entregados En Administración		972,456,848,653		<b>PASIVO</b>		<u>161,177,564,425</u>
1909	Depósitos Entregados En Garantía		571,374,425		<b>PATRIMONIO</b>		<u>2,379,241,055,649</u>
	<b>NO CORRIENTE</b>		<u>1,262,706,435,985</u>	31	<b>Patrimonio De Las Entidades De Gobierno</b>	( 13 )	<u>2,379,241,055,649</u>
12	<b>Inversiones e Instrumentos Derivados</b>	( 2 )	<u>0</u>	3105	Capital Fiscal		1,970,219,917,545
1224	Inversiones De Administración De Liquidez Al Costo		115,134,891	3109	Resultados De Ejercicios Anteriores		-516,026,570,481
1280	Deterioro Acumulado De Inversiones (Cr)		-115,134,891	3110	Resultados Del Ejercicio		159,084,593,745
13	<b>Cuentas por Cobrar</b>	( 3 )	<u>10,426,853,563</u>	3145	Impactos Por La Transición Al Nuevo Marco De Regulación		765,963,114,840
1312	Aportes Sobre La Nómina		87,791,073				
1384	Otras Cuentas Por Cobrar		1,787,006,884				
1385	Cuentas Por Cobrar De Difícil Recaudo		47,995,414,585				
1386	Deterioro Acumulado De Cuentas Por Cobrar (Cr)		-39,443,358,979				
14	<b>Prestamos Por Cobrar</b>	( 4 )	<u>816,678,200</u>				
1415	Préstamos Concedidos		1,632,813,365				
1480	Deterioro Acumulado De Préstamos Por Cobrar (Cr)		-816,135,165				



**INSTITUTO COLOMBIANO DE BIENESTAR FAMILIAR**  
**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**  
**A 30 de Abril**  
**(Cifras en Pesos)**



Código	ACTIVO	Nota	AÑO 2018	Código	PASIVO	Nota	AÑO 2018
16	<b>Propiedades, Planta Y Equipo</b>	<b>( 6 )</b>	<b>1,240,673,029,294</b>				
1605	Terrenos		542,757,203,971				
1615	Construcciones En Curso		35,676,488,414				
1635	Bienes Muebles En Bodega		2,405,985,015				
1636	Propiedades, Planta Y Equipo En Mantenimiento		95,690,668				
1637	Propiedades, Planta Y Equipo No Explotados		77,746,555,385				
1640	Edificaciones		564,803,605,103				
1655	Maquinaria Y Equipo		6,829,189,649				
1660	Equipo Médico Y Científico		182,117,043				
1665	Muebles, Enseres Y Equipo De Oficina		2,370,883,751				
1670	Equipos De Comunicación Y Computación		13,762,141,341				
1675	Equipos De Transporte, Tracción Y Elevación		602,205,389				
1680	Equipos De Comedor, Cocina, Despensa Y Hotelería		143,775,004				
1681	Bienes De Arte Y Cultura		115,000,000				
1685	Depreciación Acumulada De Propiedades, Planta Y Equipo (Cr)		-6,667,124,065				
1695	Deterioro Acumulado De Propiedades, Planta Y Equipo (Cr)		-150,687,374				
17	<b>Bienes De Uso Público E Históricos Y Culturales</b>	<b>( 7 )</b>	<b>10,789,874,928</b>				
1715	Bienes Históricos Y Culturales		10,789,874,928				
19	<b>Otros Activos</b>	<b>( 8 )</b>	<b>0</b>				
1926	Derechos En Fideicomiso		0				
1970	Activos Intangibles		0				
	<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>2,540,418,620,074</b>		<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>2,540,418,620,074</b>
	<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>		<b>0</b>		<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>		<b>0</b>
81	<b>Activos Contingentes</b>	<b>( 14 )</b>	<b>183,866,195,134</b>	91	<b>Pasivos Contingentes</b>	<b>( 16 )</b>	<b>606,168,036,036</b>
8120	Litigios Y Mecanismos Alternativos De Solución De Conflictos		127,585,849,864	9120	Litigios Y Mecanismos Alternativos De Solución De Conflictos		606,168,036,036
8190	Otros Activos Contingentes		56,280,345,270				
83	<b>Deudoras De Control</b>	<b>( 15 )</b>	<b>92,938,378,067</b>	93	<b>Acreedoras De Control</b>	<b>( 17 )</b>	<b>5,893,294,619</b>
8306	Bienes Entregados En Custodia		344,581,401	9301	Bienes Y Derechos Recibidos En Garantía		119,037,447
8315	Bienes Y Derechos Retirados		74,030,271,576	9306	Bienes Recibidos En Custodia		87,432,246
8347	Bienes Entregados A Terceros		12,584,146,474	9308	Recursos Administrados En Nombre De Terceros		5,686,824,926
8361	Responsabilidades En Proceso		5,965,055,378				
8390	Otras Cuentas Deudoras De Control		14,323,238	99	<b>Acreedoras Por Contra (Db)</b>		<b>-612,061,330,655</b>
89	<b>Deudoras Por Contra (Cr)</b>		<b>-276,804,573,201</b>	9905	Pasivos Contingentes Por Contra (Db)		-606,168,036,036
8905	Activos Contingentes Por Contra (Cr)		-183,866,195,134	9915	Acreedoras De Control Por Contra (Db)		-5,893,294,619
8915	Deudoras De Control Por Contra (Cr)		-92,938,378,067				



**SOL INDIRA QUICENO FORERO**  
C.C. 52.423.274  
Directora General ( E )



**JAIRO HERNANDO CARDONA AGUIRRE**  
C.C. 7.533.618  
Director Financiero ( E )



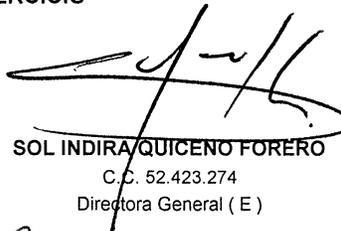
**JAIRO HERNANDO CARDONA AGUIRRE**  
C.C. 7.533.618  
Contador General  
T.P. No. 16.980-T



INSTITUTO COLOMBIANO DE BIENESTAR FAMILIAR  
ESTADO DE RESULTADOS  
De Enero 1 a Abril 30  
(Cifras en Pesos)



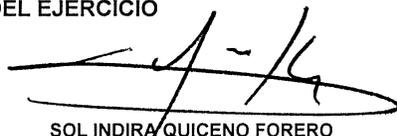
Código	Cuentas	Nota	AÑO 2018
<b>ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>			
<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>			<u><b>1,955,102,372,807</b></u>
41	Ingresos Fiscales	( 18 )	725,935,872,043
44	Transferencias	( 19 )	18,747,631,134
47	Operaciones Interinstitucionales	( 20 )	1,203,767,136,515
48	Otros Ingresos	( 21 )	6,651,733,115
<b>GASTOS OPERACIONALES</b>			<u><b>1,805,599,799,572</b></u>
51	De Administración Y Operación	( 22 )	164,113,342,318
53	Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones Y Provisiones	( 23 )	31,931,667,219
55	Gasto Público Social	( 24 )	1,602,531,191,000
57	Operaciones interinstitucionales	( 25 )	7,023,599,035
<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL</b>			<u><b>149,502,573,235</b></u>
<b>INGRESOS NO OPERACIONALES</b>			<u><b>11,701,515,146</b></u>
48	Otros Ingresos	( 21 )	11,701,515,146
<b>GASTOS NO OPERACIONALES</b>			<u><b>2,119,494,636</b></u>
58	Otros Gastos	( 26 )	2,119,494,636
<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) NO OPERACIONAL</b>			<u><b>9,582,020,510</b></u>
<b>EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO</b>			<u><u><b>159,084,593,745</b></u></u>

  
SOL INDIRA QUICENO FORERO  
C.C. 52.423.274  
Directora General ( E )

  
JAIRO HERNANDO CARDONA AGUIRRE  
C.C. 7.533.618  
Director Financiero ( E )

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

Código	Cuentas	Nota	AÑO 2018
	<b>ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>		
	<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>		<u><b>1,955,102,372,807</b></u>
41	<b>Ingresos Fiscales</b>	(18)	<u><b>725,935,872,043</b></u>
4110	No Tributarios		1,261,968,998
4114	Aportes Sobre la Nómina		725,154,037,346
4195	Devoluciones y Descuentos (DB)		<u>-480,134,301</u>
44	<b>Transferencias</b>	(19)	<u><b>18,747,631,134</b></u>
4428	Otras Transferencias		18,747,631,134
47	<b>Operaciones Interinstitucionales</b>	(20)	<u><b>1,203,767,136,515</b></u>
4705	Fondos Recibidos		1,203,766,223,218
4722	Operaciones sin Flujo de Efectivo		913,297
48	<b>Otros Ingresos</b>	(21)	<u><b>6,651,733,115</b></u>
4802	Financieros		4,412,970,018
4830	Reversión De Las Pérdidas Por Deterioro De Valor		<u>2,238,763,097</u>
	<b>GASTOS OPERACIONALES</b>		<u><b>1,805,599,799,572</b></u>
51	<b>De Administración Y Operación</b>	(22)	<u><b>164,113,342,318</b></u>
5101	Sueldos Y Salarios		87,561,576,777
5103	Contribuciones Efectivas		17,310,315,495
5104	Aportes Sobre La Nómina		1,343,832,000
5107	Prestaciones Sociales		7,888,472,956
5108	Gastos De Personal Diversos		1,881,533,236
5111	Generales		44,916,787,684
5120	Impuestos, Contribuciones Y Tasas		<u>3,210,824,170</u>
53	<b>Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones Y Provisiones</b>	(23)	<u><b>31,931,667,219</b></u>
5347	Deterioro de Cuentas por Cobrar		-446,213
5360	Depreciación De Propiedades, Planta Y Equipo		5,200,282,289
5368	Provisión Litigios Y Demandas		<u>26,731,831,143</u>
55	<b>Gasto Público Social</b>	(24)	<u><b>1,602,531,191,000</b></u>
5507	Desarrollo Comunitario y Bienestar Social		1,602,531,191,000
57	<b>Operaciones Interinstitucionales</b>	(25)	<u><b>7,023,599,035</b></u>
5720	Operaciones de Enlace		7,023,599,035
5722	Operaciones sin Flujo de Efectivo		0
	<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL</b>		<u><b>149,502,573,235</b></u>
	<b>INGRESOS NO OPERACIONALES</b>		<u><b>11,701,515,146</b></u>
48	<b>Otros Ingresos</b>	(21)	<u><b>11,701,515,146</b></u>
4808	Ingresos Diversos		11,701,515,146
	<b>GASTOS NO OPERACIONALES</b>		<u><b>2,119,494,636</b></u>
58	<b>Otros Gastos</b>	(26)	<u><b>2,119,494,636</b></u>
5804	Financieros		1,115,816,441
5890	Gastos Diversos		1,003,356,786
5893	Devoluciones y Descuentos Ingresos Fiscales		<u>321,409</u>
	<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) NO OPERACIONAL</b>		<u><b>9,582,020,510</b></u>
	<b>EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO</b>		<u><u><b>159,084,593,745</b></u></u>

  
**SOL INDIRA QUICENO FORERO**

C.C. 52.423.274  
 Directora General ( E )

  
**JAIRO HERNANDO CARDONA AGUIRRE**  
 C.C. 7.533.618  
 Director Financiero ( E )

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



INSTITUTO COLOMBIANO DE BIENESTAR FAMILIAR  
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO  
al 30 de Abril de 2018  
(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	
<b>Saldo a 1-Ene-2018</b>	<b>1,445,565,917,545</b>	<b>5,894,201,587</b>	<b>0</b>	<b>765,963,114,840</b>	<b>2,217,423,233,972</b>
Cambio en Políticas Contables					0
<b>Saldo Reexpresado</b>	<b>1,445,565,917,545</b>	<b>5,894,201,587</b>	<b>0</b>	<b>765,963,114,840</b>	<b>2,217,423,233,972</b>
Ganancias por revalorización de Propiedades					0
Donaciones - Vocaciones Hereditarias					0
Ganancia / Pérdida por revaluación de Inversiones					0
Traslado Depreciación y Amortización					0
Diferencias de conversión					0
Corrección de errores de un periodo contable anterior		2,733,227,932			2,733,227,932
Excedente Financiero	524,654,000,000	-524,654,000,000			0
<b>Pérdidas y Ganancias netas no reconocidas en el estado de rendimiento financiero</b>	<b>524,654,000,000</b>	<b>-521,920,772,068</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2,733,227,932</b>
<b>Ganancia Neta del Periodo</b>			<b>159,084,593,745</b>		<b>159,084,593,745</b>
<b>Saldo a 30-Abr-2018</b>	<b>1,970,219,917,545</b>	<b>-516,026,570,481</b>	<b>159,084,593,745</b>	<b>765,963,114,840</b>	<b>2,379,241,055,649</b>

  
SOL INDIRA QUICENO FORERO  
C.C. 52.423.274  
Directora General ( E )

  
JAIRO HERNANDO CARDONA AGUIRRE  
C.C. 7.533.618  
Director Financiero ( E )

  
JAIRO HERNANDO CARDONA AGUIRRE  
C.C. 7.533.618  
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 )



ITEM	AÑO	Dic - 11	Dic - 12	Dic - 13	Dic - 14	Dic - 15	Dic - 16	Dic - 17	Abr - 16	Abr - 17	Abr - 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	1,616,583,622	1,578,839,171	1,277,712,184
PASIVO CORRIENTE		158,204,879	310,752,769	212,338,071	131,300,851	138,623,776	200,219,975	130,483,954	80,277,807	34,957,567	57,241,110
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	2,748,242,170	2,746,845,686	2,540,418,620
PASIVO TOTAL		198,888,717	354,631,382	277,348,879	201,404,002	197,213,582	447,249,759	214,943,940	138,357,528	287,651,811	161,177,564
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	1,434,441,123	1,632,745,256	1,955,102,373
EXCEDENTE OPERACIONAL		-136,552,233	-657,336,038	219,161,348	401,988,925	403,382,570	-486,381,001	-260,213,670	-176,523,055	132,022,185	149,502,573
EXCEDENTE DEL EJERCICIO		267,042,207	281,328,994	378,120,214	603,682,701	555,169,525	-405,207,350	-237,693,159	-122,311,612	135,500,580	159,084,594
<b>INDICES</b>											
MARGEN DE SOLVENCIA (Activo Corriente / Pasivo Corriente)		3.78	2.44	3.96	9.89	13.10	8.01	8.80	20.14	45.16	22.32
MARGEN DE RENTABILIDAD (Excedente Operación/ Ing. Opera)		-0.05	-0.21	0.09	0.08	0.07	-0.09	-0.05	-0.12	0.08	0.076
MARGEN DE RENTABILIDAD (Excedente del Ejerc./ Ing. Opera)		0.10	0.09	0.16	0.12	0.10	-0.08	-0.04	-0.09	0.08	0.08
RAZON DE SOLIDEZ (Act.Total / Pas.Total)		6.67	4.40	5.93	11.29	14.89	6.22	11.87	19.86	9.55	15.76

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 abril de 2018 el Instituto cuenta con **\$22.32** (para abril de 2017 fue de **\$45.16**) 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

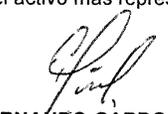
Representa el porcentaje de los ingresos operacionales del Instituto que se obtuvo como excedente operativo. Mide el beneficio operativo obtenido en la actividad por cada unidad monetaria de ingreso, para el mes de abril de 2018 el margen fue de **0.76** (para abril de 2017 el margen fue de **0.08**)

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 abril de 2018 el margen fue de **0.08** (para abril de 2017 el margen fue de **0.08**)

RAZON DE SOLIDEZ

Es la capacidad que el ICBF tiene para atender sus obligaciones, con el respaldo de sus activos, para el mes de abril de 2018 el Instituto cuenta con **\$15.76** por cada peso que adeuda (para abril de 2017 fue de **\$9.55**), el activo más representativo corresponde a los recursos que administra el DNP en la Cuenta Única Nacional - CUN.

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