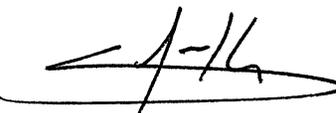




INSTITUTO COLOMBIANO DE BIENESTAR FAMILIAR
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
A 31 de Mayo
(Cifras en Pesos)



Código	ACTIVO	Nota	AÑO 2018	Código	PASIVO	Nota	AÑO 2018
	CORRIENTE		<u>1,289,211,276,538</u>		CORRIENTE		<u>40,389,624,401</u>
11	Efectivo Y Equivalentes Al Efectivo	(1)	31,938,512,781	24	Cuentas por Pagar	(9)	36,800,760,278
12	Inversiones E Instrumentos Derivados	(2)	2,583,245,688	25	Beneficios A Los Empleados	(10)	3,428,349,131
13	Cuentas Por Cobrar	(3)	259,033,681,091	29	Otros Pasivos	(11)	160,514,992
14	Prestamos Por Cobrar	(4)	57,572,304				
15	Inventarios	(5)	21,790,541,473		NO CORRIENTE		<u>108,058,159,253</u>
19	Otros Activos	(8)	973,807,723,201	27	Provisiones	(12)	108,041,050,748
	NO CORRIENTE		<u>1,261,688,959,402</u>	29	Otros Pasivos	(11)	17,108,505
12	Inversiones E Instrumentos Derivados	(2)	0		PASIVO		<u>148,447,783,654</u>
13	Cuentas Por Cobrar	(3)	10,622,477,889				
14	Prestamos Por Cobrar	(4)	797,333,712		PATRIMONIO		<u>2,402,452,452,286</u>
16	Propiedades, Planta Y Equipo	(6)	1,239,479,272,873	31	Patrimonio De Las Entidades De Gobierno	(13)	2,402,452,452,286
17	Bienes De Uso Público E Históricos Y Culturales	(7)	10,789,874,928		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		<u>2,550,900,235,940</u>
19	Otros Activos	(8)	0				
	TOTAL ACTIVO		<u>2,550,900,235,940</u>				
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		<u>0</u>		CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		<u>0</u>
81	Activos Contingentes	(14)	184,391,356,772	91	Pasivos Contingentes	(16)	598,462,683,272
83	Deudoras De Control	(15)	93,200,457,472	93	Acreedoras De Control	(17)	5,893,294,619
89	Deudoras Por Contra (Cr)		-277,591,814,244	99	Acreedoras Por Contra (Db)		-604,355,977,891


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 31 de Mayo
(Cifras en Pesos)



Código	ACTIVO	Nota	AÑO 2018	Código	PASIVO	Nota	AÑO 2018
	CORRIENTE		1,289,211,276,538		CORRIENTE		40,389,624,401
11	Efectivo Y Equivalentes Al Efectivo	(1)	31,938,512,781	24	Cuentas Por Pagar	(9)	36,800,760,278
1105	Caja		65,949,000	2401	Adquisición De Bienes Y Servicios Nacionales		23,044,912,059
1110	Depósitos en Instituciones Financieras		30,959,011,402	2407	Recursos A Favor De Terceros		399,205,146
1132	Efectivo De Uso Restringido		913,552,379	2424	Descuentos De Nomina		2,399,645,694
12	Inversiones e Instrumentos Derivados	(2)	2,583,245,688	2436	Retención En La Fuente E Impuesto De Timbre		1,336,459,002
1221	Inversiones De Administración De Liquidez A Valor De Mercado (Valor Razonable) Con Cambios En El Resultado		142,424,036	2440	Impuestos, Contribuciones Y Tasas		0
1224	Inversiones De Administración De Liquidez Al Costo		2,440,821,652	2460	Créditos Judiciales		9,365,903,910
13	Cuentas por Cobrar	(3)	259,033,681,091	2490	Otras Cuentas Por Pagar		254,634,467
1311	Contribuciones Tasas E Ingresos No Tributarios		1,074,602,906	25	Beneficios A Los Empleados	(10)	3,428,349,131
1312	Aportes Sobre La Nómina		177,134,754,072	2511	Beneficios A Los Empleados A Corto Plazo		2,703,499,309
1337	Transferencias Por Cobrar		76,346,899,560	2514	Beneficios Posempleo - Pensiones		724,849,822
1384	Otras Cuentas Por Cobrar		4,477,424,553	29	Otros Pasivos	(11)	160,514,992
14	Préstamos por Cobrar	(4)	57,572,304	2910	Ingresos Recibidos Por Anticipado		160,514,992
1415	Préstamos Concedidos		57,572,304		NO CORRIENTE		108,058,159,253
15	Inventarios	(5)	21,790,541,473	27	Provisiones	(12)	108,041,050,748
1510	Mercancías En Existencia		11,336,499,347	2701	Litigios Y Demandas		72,613,276,221
1514	Materiales Y Suministros		7,419,570,886	2790	Provisiones Diversas		35,427,774,527
1530	En Poder De Terceros		3,034,471,240				
19	Otros Activos	(8)	973,807,723,201	29	Otros Pasivos	(11)	17,108,505
1906	Avances Y Anticipos Entregados		13,708,961	2902	Recursos Recibidos En Administración		17,108,505
1908	Recursos Entregados En Administración		973,256,560,193				
1909	Depósitos Entregados En Garantía		537,454,047		PASIVO		148,447,783,654
	NO CORRIENTE		1,261,688,959,402		PATRIMONIO		2,402,452,452,286
12	Inversiones e Instrumentos Derivados	(2)	0	31	Patrimonio De Las Entidades De Gobierno	(13)	2,402,452,452,286
1224	Inversiones De Administración De Liquidez Al Costo		115,134,891	3105	Capital Fiscal		1,970,219,917,545
1280	Deterioro Acumulado De Inversiones (Cr)		-115,134,891	3109	Resultados De Ejercicios Anteriores		-513,782,088,235
13	Cuentas por Cobrar	(3)	10,622,477,889	3110	Resultados Del Ejercicio		180,051,508,136
1312	Aportes Sobre La Nómina		320,945,685	3145	Impactos Por La Transición Al Nuevo Marco De Regulación		765,963,114,840
1384	Otras Cuentas Por Cobrar		1,687,340,217				
1385	Cuentas Por Cobrar De Difícil Recaudo		47,832,791,649				
1386	Deterioro Acumulado De Cuentas Por Cobrar (Cr)		-39,218,599,662				
14	Préstamos Por Cobrar	(4)	797,333,712				
1415	Préstamos Concedidos		1,613,468,877				
1480	Deterioro Acumulado De Préstamos Por Cobrar (Cr)		-816,135,165				



INSTITUTO COLOMBIANO DE BIENESTAR FAMILIAR
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
A 31 de Mayo
(Cifras en Pesos)



Código	ACTIVO	Nota	AÑO 2018	Código	PASIVO	Nota	AÑO 2018
16	Propiedades, Planta Y Equipo	(6)	<u>1,239,479,272,873</u>				
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		564,835,511,769				
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)		-7,892,787,152				
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>2,550,900,235,940</u>		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		<u>2,550,900,235,940</u>
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		0		CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		0
81	Activos Contingentes	(14)	<u>184,391,356,772</u>	91	Pasivos Contingentes	(16)	<u>598,462,683,272</u>
8120	Litigios Y Mecanismos Alternativos De Solución De Conflictos		128,005,576,878	9120	Litigios Y Mecanismos Alternativos De Solución De Conflictos		598,462,683,272
8190	Otros Activos Contingentes		56,385,779,894				
83	Deudoras De Control	(15)	<u>93,200,457,472</u>	93	Acreedoras De Control	(17)	<u>5,893,294,619</u>
8306	Bienes Entregados En Custodia		510,670,195	9301	Bienes Y Derechos Recibidos En Garantía		119,037,447
8315	Bienes Y Derechos Retirados		74,050,531,594	9306	Bienes Recibidos En Custodia		87,432,246
8347	Bienes Entregados A Terceros		12,710,300,335	9308	Recursos Administrados En Nombre De Terceros		5,686,824,926
8361	Responsabilidades En Proceso		5,914,582,845				
8390	Otras Cuentas Deudoras De Control		14,372,503	99	Acreedoras Por Contra (Db)		<u>-604,355,977,891</u>
89	Deudoras Por Contra (Cr)		<u>-277,591,814,244</u>	9905	Pasivos Contingentes Por Contra (Db)		-598,462,683,272
8905	Activos Contingentes Por Contra (Cr)		-184,391,356,772	9915	Acreedoras De Control Por Contra (Db)		-5,893,294,619
8915	Deudoras De Control Por Contra (Cr)		-93,200,457,472				



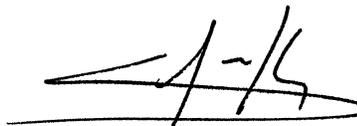
SOL INDIRA QUICENO FORERO
C.C. 52.423.274
Directora General (E)



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
ACTIVIDADES ORDINARIAS			
INGRESOS OPERACIONALES			<u>2,840,142,653,175</u>
41	Ingresos Fiscales	(18)	947,679,050,354
44	Transferencias	(19)	18,992,560,907
47	Operaciones Interinstitucionales	(20)	1,864,961,958,620
48	Otros Ingresos	(21)	8,509,083,294
GASTOS OPERACIONALES			<u>2,677,053,017,247</u>
51	De Administración Y Operación	(22)	205,288,669,830
53	Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones Y Provisiones	(23)	38,235,944,093
54	Transferencias y Subvenciones		9,000,000
55	Gasto Público Social	(24)	2,422,097,301,201
57	Operaciones interinstitucionales	(25)	11,422,102,123
EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL			<u>163,089,635,928</u>
INGRESOS NO OPERACIONALES			<u>19,326,694,047</u>
48	Otros Ingresos	(21)	19,326,694,047
GASTOS NO OPERACIONALES			<u>2,364,821,839</u>
58	Otros Gastos	(26)	2,364,821,839
EXCEDENTE (DÉFICIT) NO OPERACIONAL			<u>16,961,872,208</u>
EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO			<u><u>180,051,508,136</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
	ACTIVIDADES ORDINARIAS		
	INGRESOS OPERACIONALES		<u>2,840,142,653,175</u>
41	Ingresos Fiscales	(18)	<u>947,679,050,354</u>
4110	No Tributarios		1,516,179,484
4114	Aportes Sobre la Nómina		946,643,005,171
4195	Devoluciones y Descuentos (DB)		-480,134,301
44	Transferencias	(19)	<u>18,992,560,907</u>
4428	Otras Transferencias		18,992,560,907
47	Operaciones Interinstitucionales	(20)	<u>1,864,961,958,620</u>
4705	Fondos Recibidos		1,864,961,045,323
4722	Operaciones sin Flujo de Efectivo		913,297
48	Otros Ingresos	(21)	<u>8,509,083,294</u>
4802	Financieros		6,048,432,352
4830	Reversión De Las Pérdidas Por Deterioro De Valor		2,460,650,942
	GASTOS OPERACIONALES		<u>2,677,053,017,247</u>
51	De Administración Y Operación	(22)	<u>205,288,669,830</u>
5101	Sueldos Y Salarios		109,921,939,060
5103	Contribuciones Efectivas		23,364,541,544
5104	Aportes Sobre La Nómina		1,826,466,700
5107	Prestaciones Sociales		10,433,813,696
5108	Gastos De Personal Diversos		2,178,412,038
5111	Generales		54,160,199,711
5120	Impuestos, Contribuciones Y Tasas		3,403,297,081
53	Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones Y Provisiones	(23)	<u>38,235,944,093</u>
5347	Deterioro de Cuentas por Cobrar		-1,713,477
5360	Depreciación De Propiedades, Planta Y Equipo		6,425,945,376
5368	Provisión Litigios Y Demandas		31,811,712,194
54	Transferencias y Subvenciones	(24)	<u>9,000,000</u>
5423	Otras Transferencias		9,000,000
55	Gasto Público Social	(24)	<u>2,422,097,301,201</u>
5507	Desarrollo Comunitario y Bienestar Social		2,422,097,301,201
57	Operaciones Interinstitucionales	(25)	<u>11,422,102,123</u>
5720	Operaciones de Enlace		11,422,102,123
5722	Operaciones sin Flujo de Efectivo		0
	EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL		<u>163,089,635,928</u>
	INGRESOS NO OPERACIONALES		<u>19,326,694,047</u>
48	Otros Ingresos	(21)	<u>19,326,694,047</u>
4808	Ingresos Diversos		19,326,694,047
	GASTOS NO OPERACIONALES		<u>2,364,821,839</u>
58	Otros Gastos	(26)	<u>2,364,821,839</u>
5804	Financieros		1,212,657,055
5890	Gastos Diversos		1,003,361,626
5893	Devoluciones y Descuentos Ingresos Fiscales		148,803,158
	EXCEDENTE (DÉFICIT) NO OPERACIONAL		<u>16,961,872,208</u>
	EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO		<u><u>180,051,508,136</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)

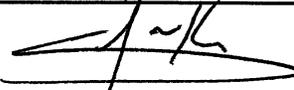
JAIRO HERNANDO CARDONA AGUIRRE
 C.C. 7.533.618
 Contador General
 T.P. No. 16.980-T



INSTITUTO COLOMBIANO DE BIENESTAR FAMILIAR
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
al 31 de Mayo 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	
Saldo a 1-Ene-2018	1,970,219,917,545	-516,026,570,481	0	765,963,114,840	2,220,156,461,904
Cambio en Políticas Contables					0
Saldo Reexpresado	1,970,219,917,545	-516,026,570,481	0	765,963,114,840	2,220,156,461,904
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
Corrección de errores de un periodo contable anterior		526,898,482,246			526,898,482,246
Excedente Financiero	524,654,000,000	-524,654,000,000			0
Pérdidas y Ganancias netas no reconocidas en el estado de rendimiento financiero	524,654,000,000	2,244,482,246	0	0	526,898,482,246
Ganancia Neta del Periodo			180,051,508,136		180,051,508,136
Saldo a 31-May-2018	2,494,873,917,545	-513,782,088,235	180,051,508,136	765,963,114,840	2,927,106,452,286


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

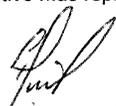


Instituto Colombiano de Bienestar Familiar
Cecilia de la Fuente de Lleras
Dirección Financiera
Grupo de Contabilidad Nivel Nacional
(Cifras en Miles de Pesos)



ITEM	AÑO	Dic - 11	Dic - 12	Dic - 13	Dic - 14	Dic - 15	Dic - 16	Dic - 17	May - 16	May - 17	May - 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	1,587,187,604	1,557,684,377	1,289,211,277
PASIVO CORRIENTE		158,204,879	310,752,769	212,338,071	131,300,851	138,623,776	200,219,975	130,483,954	122,780,230	38,436,654	40,389,624
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	2,736,413,162	2,722,416,312	2,550,900,236
PASIVO TOTAL		198,888,717	354,631,382	277,348,879	201,404,002	197,213,582	447,249,759	214,943,940	180,533,163	292,982,549	148,447,784
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	1,913,358,278	2,241,447,496	2,840,142,653
EXCEDENTE OPERACIONAL		-136,552,233	-657,336,038	219,161,348	401,988,925	403,382,570	-486,381,001	-260,213,670	-250,870,722	103,230,356	163,089,636
EXCEDENTE DEL EJERCICIO		267,042,207	281,328,994	378,120,214	603,682,701	555,169,525	-405,207,350	-237,693,159	-173,925,182	107,639,195	180,051,508
INDICES											
MARGEN DE SOLVENCIA (Activo Corriente / Pasivo Corriente)		3.78	2.44	3.96	9.89	13.10	8.01	8.80	12.93	40.53	31.92
MARGEN DE RENTABILIDAD (Excedente Operación/ Ing. Opera)		-0.05	-0.21	0.09	0.08	0.07	-0.09	-0.05	-0.13	0.05	0.057
MARGEN DE RENTABILIDAD (Excedente del Ejerc./ Ing. Opera)		0.10	0.09	0.16	0.12	0.10	-0.08	-0.04	-0.09	0.05	0.06
RAZON DE SOLIDEZ (Act.Total / Pas.Total)		6.67	4.40	5.93	11.29	14.89	6.22	11.87	15.16	9.29	17.18

- 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 mayo de 2018 el Instituto cuenta con **\$31.92** (para mayo de 2017 fue de **\$40.53**) 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 mayo de 2018 el margen fue de **0.57** (para mayo de 2017 el margen fue de **0.05**)
- 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 mayo de 2018 el margen fue de **0.06** (para mayo de 2017 el margen fue de **0.05**)
- RAZON DE SOLIDEZ** Es la capacidad que el ICBF tiene para atender sus obligaciones, con el respaldo de sus activos, para el mes de mayo de 2018 el Instituto cuenta con **\$17.18** por cada peso que adeuda (para mayo de 2017 fue de **\$9.29**), 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