



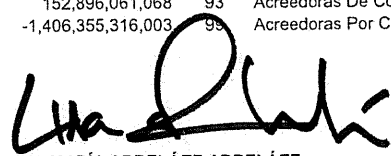
República de Colombia
 Instituto Colombiano de Bienestar Familiar
 Cecilia De la Fuente de Lleras
 Dirección Financiera
 Grupo de Contabilidad




El futuro es de todas
 Gobierno de Colombia

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

Código	ACTIVO	Nota	AÑO 2021	AÑO 2020	Código	PASIVO	Nota	AÑO 2021	AÑO 2020
	CORRIENTE		1,118,486,663,490	992,160,470,435		CORRIENTE		114,117,492,187	87,516,251,541
11	Efectivo Y Equivalentes Al Efectivo	(5)	82,092,471,704	65,884,171,352	24	Cuentas por Pagar	(21)	74,208,142,344	41,720,179,799
12	Inversiones E Instrumentos Derivados	(6)	2,665,178,725	2,776,016,367	25	Beneficios A Los Empleados	(22)	39,866,912,051	45,752,851,950
13	Cuentas Por Cobrar	(7)	175,665,613,157	236,161,743,022	29	Otros Pasivos	(24)	42,437,792	43,219,792
14	Prestamos Por Cobrar	(8)	30,351,862	56,848,526					
15	Inventarios	(9)	23,890,568,457	20,204,060,266					
19	Otros Activos	(16)	834,142,479,585	667,077,630,902					
	NO CORRIENTE		1,285,067,099,764	1,280,426,108,567		NO CORRIENTE		125,638,934,387	145,142,274,134
12	Inversiones E Instrumentos Derivados	(6)	0	0	27	Provisiones	(23)	125,631,379,787	145,134,719,534
13	Cuentas Por Cobrar	(7)	6,326,207,169	6,917,427,213	29	Otros Pasivos	(24)	7,554,600	7,554,600
14	Prestamos Por Cobrar	(8)	0	0					
16	Propiedades, Planta Y Equipo	(10)	1,209,227,397,154	1,209,990,139,099					
17	Bienes De Uso Público E Históricos Y Culturales	(11)	11,748,017,178	10,926,754,178					
19	Otros Activos	(14/16)	57,765,478,263	52,591,788,077	31	Patrimonio De Las Entidades De Gobierno	(27)	2,163,797,336,680	2,039,928,053,327
	TOTAL ACTIVO		2,403,553,763,254	2,272,586,579,002		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		2,403,553,763,254	2,272,586,579,002
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		0	0		CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		0	0
81	Activos Contingentes	(25)	939,463,616,109	1,253,459,254,935	91	Pasivos Contingentes	(25)	606,089,356,161	588,328,793,588
83	Deudoras De Control	(26)	204,148,911,163	152,896,061,068	93	Acreedoras De Control	(26)	66,681,878,384	43,338,583,312
89	Deudoras Por Contra (Cr)		-1,143,612,527,272	-1,406,355,316,003	95	Acreedoras Por Contra (Db)		-672,771,234,545	-631,667,376,900


 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



El futuro es de todos
 Gobierno de Colombia

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

Código	ACTIVO	Nota	AÑO 2021	AÑO 2020	Código	PASIVO	Nota	AÑO 2021	AÑO 2020
	CORRIENTE		1,118,486,663,490	992,160,470,435		CORRIENTE		114,117,492,187	87,516,251,541
11	Efectivo Y Equivalentes Al Efectivo	(5)	82,092,471,704	65,884,171,352	24	Cuentas Por Pagar	(21)	74,208,142,344	41,720,179,799
1105	Caja		419,857	419,857	2401	Adquisición De Bienes Y Servicios Nacionales		63,396,129,172	34,954,254,143
1110	Depósitos en Instituciones Financieras		81,692,051,847	64,970,717,159	2407	Recursos A Favor De Terceros		1,915,833,588	1,477,543,902
1132	Efectivo De Uso Restringido		400,000,000	913,034,336	2424	Descuentos De Nomina		2,756,450,346	423,380,026
1133	Equivalentes al efectivo		0	0	2436	Retención En La Fuente E Impuesto De Timbre		4,108,823,295	3,536,491,158
12	Inversiones e Instrumentos Derivados	(6)	2,665,178,725	2,776,016,367	2440	Impuestos, Contribuciones Y Tasas		2,474,563	0
1221	Inversiones De Administración De Liquidez A Valor De Mercado (Valor Razonable) Con Cambios En El Resultado		407,967,853	426,675,693	2460	Créditos Judiciales		1,370,094,959	0
1224	Inversiones De Administración De Liquidez Al Costo		2,257,210,872	2,349,340,674	2490	Otras Cuentas Por Pagar		658,336,401	1,328,510,570
13	Cuentas por Cobrar	(7)	175,665,613,157	236,161,743,022	25	Beneficios A Los Empleados	(22)	39,866,912,051	45,752,851,950
1311	Contribuciones Tasas E Ingresos No Tributarios		4,346,208	1,008,346,727	2511	Beneficios A Los Empleados A Corto Plazo		39,172,926,113	44,948,402,187
1312	Aportes Sobre La Nómina		142,897,429,200	141,633,282,002	2514	Beneficios Posempleo - Pensiones		693,985,938	804,449,763
1337	Transferencias Por Cobrar		27,298,923,570	88,826,495,752					
1338	Sentencias y Laudos Arbitrales		263,116	0	29	Otros Pasivos	(24)	42,437,792	43,219,792
1384	Otras Cuentas Por Cobrar		5,464,651,063	4,693,618,541	2910	Ingresos Recibidos Por Anticipado		42,437,792	43,219,792
14	Préstamos por Cobrar	(8)	30,351,862	56,848,526		NO CORRIENTE		125,638,934,387	145,142,274,134
1415	Préstamos Concedidos		30,351,862	56,848,526	27	Provisiones	(23)	125,631,379,787	145,134,719,534
15	Inventarios	(9)	23,890,568,457	20,204,060,266	2701	Litigios Y Demandas		125,616,500,219	145,134,719,534
1510	Mercancías En Existencia		14,426,966,986	13,284,978,482	2790	Provisiones Diversas		14,879,568	0
1514	Materiales Y Suministros		136,650,235	141,661,895					
1530	En Poder De Terceros		10,378,963,902	7,175,756,872					
1580	Deterioro Acumulado De Inventarios (Cr)		-1,052,012,666	-398,336,983					
19	Otros Activos	(16)	834,142,479,585	667,077,630,902	29	Otros Pasivos	(24)	7,554,600	7,554,600
1905	Bienes y Servicios Pagados por Anticipado		3,390,375,458	0	2902	Recursos Recibidos En Administración		7,554,600	7,554,600
1906	Avances Y Anticipos Entregados		0	0					
1908	Recursos Entregados En Administración		830,369,727,578	666,998,496,503					
1909	Depósitos Entregados En Garantía		382,376,549	79,134,399					
	NO CORRIENTE		1,285,067,099,764	1,280,426,108,567		PASIVO		239,756,426,574	232,658,525,675
12	Inversiones e Instrumentos Derivados	(6)	0	0		PATRIMONIO		2,163,797,336,680	2,039,928,053,327
1224	Inversiones De Administración De Liquidez Al Costo		357,262,425	342,734,349	31	Patrimonio De Las Entidades De Gobierno	(27)	2,163,797,336,680	2,039,928,053,327
1280	Deterioro Acumulado De Inversiones (Cr)		-357,262,425	-342,734,349	3105	Capital Fiscal		2,252,759,127,545	1,947,323,717,545
13	Cuentas por Cobrar	(7)	6,326,207,169	6,917,427,213	3109	Resultados De Ejercicios Anteriores		-220,732,596,005	-98,699,651,212
1312	Aportes Sobre La Nómina		6,006,600	561,655,928	3110	Resultados Del Ejercicio		131,731,031,817	191,303,986,994
1384	Otras Cuentas Por Cobrar		0	0	3151	Ganancias O Pérdidas Por Beneficios Posempleo		39,773,323	0
1385	Cuentas Por Cobrar De Difícil Recaudo		30,262,504,663	38,969,918,075					
1386	Deterioro Acumulado De Cuentas Por Cobrar (Cr)		-23,942,304,094	-32,614,146,790					
14	Préstamos Por Cobrar	(8)	0	0					
1415	Préstamos Concedidos		331,242,934	365,098,350					
1480	Deterioro Acumulado De Préstamos Por Cobrar (Cr)		-331,242,934	-365,098,350					



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 diciembre de 2021 - 31 de diciembre de 2020
 (Cifras en Pesos)

Código	ACTIVO	Nota	AÑO 2021	AÑO 2020	Código	PASIVO	Nota	AÑO 2021	AÑO 2020
16	Propiedades, Planta Y Equipo	(10)	1,209,227,397,154	1,209,990,139,099					
1605	Terrenos		546,565,109,308	545,684,687,238					
1615	Construcciones En Curso		15,780,094,577	33,515,830,967					
1635	Bienes Muebles En Bodega		2,107,382,102	1,823,123,384					
1636	Propiedades, Planta Y Equipo En Mantenimiento		11,191,306	0					
1637	Propiedades, Planta Y Equipo No Explotados		92,617,698,085	76,450,400,016					
1640	Edificaciones		585,823,764,855	572,032,838,286					
1655	Maquinaria Y Equipo		9,222,280,502	8,136,666,576					
1660	Equipo Médico Y Científico		182,117,043	182,117,043					
1665	Muebles, Enseres Y Equipo De Oficina		2,629,311,563	2,396,230,239					
1670	Equipos De Comunicación Y Computación		17,904,912,944	17,190,162,558					
1675	Equipos De Transporte, Tracción Y Elevación		729,707,005	785,087,098					
1680	Equipos De Comedor, Cocina, Despensa Y Hotelaria		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)		-64,253,838,427	-48,407,632,295					
1695	Deterioro Acumulado De Propiedades, Planta Y Equipo (Cr)		-494,710,365	-123,511,665					
17	Bienes De Uso Público E Históricos Y Culturales	(11)	11,748,017,178	10,926,754,178					
1715	Bienes Históricos Y Culturales		11,748,017,178	10,926,754,178					
19	Otros Activos		57,765,478,263	52,591,788,077					
1926	Derechos En Fideicomiso	(16)	53,001,317,170	48,683,576,043					
1970	Activos Intangibles	(14)	4,794,937,819	3,911,355,400					
1975	Amortización Acumulada De Activos Intangibles (Cr)		-30,776,726	-3,143,366					
	TOTAL ACTIVO		2,403,553,763,254	2,272,586,579,002				2,403,553,763,254	2,272,586,579,002
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		0	0				0	0
81	Activos Contingentes	(25)	939,463,616,109	1,253,459,254,935	91	Pasivos Contingentes	(25)	606,089,356,161	588,328,793,588
8120	Litigios Y Mecanismos Alternativos De Solución De Conflictos		870,201,656,725	1,205,264,026,484	9120	Litigios Y Mecanismos Alternativos De Solución De Conflictos		603,186,010,639	585,882,891,298
8190	Otros Activos Contingentes		69,261,959,384	48,195,228,451	9190	Otros Pasivos Contingentes		2,903,345,522	2,445,902,290
83	Deudoras De Control	(26)	204,148,911,163	152,896,061,068	93	Acreeedoras De Control	(26)	66,681,878,384	43,338,583,312
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		120,813,919,579	107,645,799,358	9306	Bienes Recibidos En Custodia		199,111,281	1,438,228,122
8347	Bienes Entregados A Terceros		51,958,103,652	44,975,903,886	9308	Recursos Administrados En Nombre De Terceros		5,394,607,211	5,603,227,111
8355	Ejecución De Proyectos De Inversión		31,104,675,872	0	9355	Ejecución De Proyectos De Inversión		31,104,675,872	0
8361	Responsabilidades En Proceso		271,091,613	274,357,824	9390	Otras cuentas Acreeedoras de Control		29,871,433,415	36,185,077,474
8390	Otras Cuentas Deudoras De Control		1,120,447	0	99	Acreeedoras Por Contra (Db)		-672,771,234,545	-631,667,376,900
89	Deudoras Por Contra (Cr)		-1,143,612,527,272	-1,406,355,316,003	9905	Pasivos Contingentes Por Contra (Db)		-606,089,356,161	-588,328,793,588
8905	Activos Contingentes Por Contra (Cr)		-939,463,616,109	-1,253,459,254,935	991	Acreeedoras De Control Por Contra (Db)		-66,681,878,384	-43,338,583,312
8915	Deudoras De Control Por Contra (Cr)		-204,148,911,163	-152,896,061,068					

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



El futuro
es de todos

Gobierno
de Colombia

Dirección Financiera
Grupo de Contabilidad
ESTADO DE RESULTADOS

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

Código	Cuentas	Nota	AÑO 2021	AÑO 2020
ACTIVIDADES ORDINARIAS				
	INGRESOS SIN CONTRAPRESTACIÓN	(28)	<u>7,150,904,620,138</u>	<u>6,983,116,600,120</u>
41	Ingresos Fiscales		2,712,683,479,199	2,547,224,329,189
44	Transferencias		147,095,832,942	104,696,805,374
47	Operaciones Interinstitucionales		4,254,635,706,140	4,288,169,236,025
48	Otros Ingresos		36,489,601,857	43,026,229,532
	GASTOS OPERACIONALES	(29)	<u>7,136,333,541,610</u>	<u>6,847,841,145,822</u>
51	De Administración Y Operación		953,804,952,154	679,710,540,641
53	Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones Y Provisiones		88,665,136,818	73,190,269,637
55	Gasto Público Social		5,860,806,181,479	5,978,368,974,705
57	Operaciones interinstitucionales		233,057,271,159	116,571,360,839
	EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL		<u>14,571,078,528</u>	<u>135,275,454,298</u>
	INGRESOS CON CONTRAPRESTACIÓN		<u>140,177,067,620</u>	<u>63,004,730,946</u>
48	Otros Ingresos	(28)	140,177,067,620	63,004,730,946
	GASTOS NO OPERACIONALES		<u>23,017,114,331</u>	<u>6,976,198,250</u>
58	Otros Gastos	(29)	23,017,114,331	6,976,198,250
	EXCEDENTE (DÉFICIT) NO OPERACIONAL		<u>117,159,953,289</u>	<u>56,028,532,696</u>
	EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO		<u>131,731,031,817</u>	<u>191,303,986,994</u>

LINA MARÍA ARBELÁEZ ARBELÁEZ
C.C. 31.539.836
Directora General

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

ANDRÉS VERGARA BALLÉN
C.C. 79.795.405
Director Financiero



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



El futuro es de todos
 Gobierno de Colombia

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

Código	Cuentas	Nota	AÑO 2021	AÑO 2020
	ACTIVIDADES ORDINARIAS			
	INGRESOS SIN CONTRAPRESTACIÓN	(28)	<u>7,150,904,620,138</u>	<u>6,983,116,600,120</u>
41	Ingresos Fiscales		<u>2,712,683,479,199</u>	<u>2,547,224,329,189</u>
4110	No Tributarios		1,502,271,003	2,016,872,314
4114	Aportes Sobre la Nómina		2,716,711,795,346	2,545,284,613,775
4195	Devoluciones y Descuentos (DB)		-5,530,587,150	-77,156,900
44	Transferencias		<u>147,095,832,942</u>	<u>104,696,805,374</u>
4428	Otras Transferencias		147,095,832,942	104,696,805,374
47	Operaciones Interinstitucionales		<u>4,254,635,706,140</u>	<u>4,288,169,236,025</u>
4705	Fondos Recibidos		4,253,696,771,133	4,287,750,399,540
4720	Operaciones de Enlace		17,270,376	0
4722	Operaciones sin Flujo de Efectivo		921,664,631	418,836,485
48	Otros Ingresos		<u>36,489,601,857</u>	<u>43,026,229,532</u>
4802	Financieros		24,210,620,979	30,919,456,327
4830	Reversión De Las Pérdidas Por Deterioro De Valor		12,278,980,878	12,106,773,205
	GASTOS OPERACIONALES	(29)	<u>7,136,333,541,610</u>	<u>6,847,841,145,822</u>
51	De Administración Y Operación		<u>953,804,952,154</u>	<u>679,710,540,641</u>
5101	Sueldos Y Salarios		304,602,852,459	294,418,059,681
5103	Contribuciones Efectivas		85,234,962,099	77,551,391,357
5104	Aportes Sobre La Nómina		7,444,077,500	7,244,590,400
5107	Prestaciones Sociales		155,615,127,047	150,550,433,936
5108	Gastos De Personal Diversos		8,023,726,153	2,836,649,698
5111	Generales		371,814,007,434	128,046,562,939
5120	Impuestos, Contribuciones Y Tasas		21,070,199,462	19,062,852,630
53	Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones Y Provisiones		<u>88,665,136,818</u>	<u>73,190,269,637</u>
5346	Deterioro De Inversiones		32,364,883	320,000
5347	Deterioro de Cuentas por Cobrar		3,633,061,744	10,926,912,986
5349	Deterioro De Préstamos Por Cobrar		0	286,207
5350	Deterioro De Inventarios		620,968,108	0
5351	Deterioro De Propiedades, Planta Y Equipo		152,817,935	0
5360	Depreciación De Propiedades, Planta Y Equipo		16,648,911,703	15,926,037,701
5366	Amortización De Activos Intangibles		27,633,360	2,777,787
5368	Provisión Litigios Y Demandas		67,549,379,085	46,333,934,956
55	Gasto Público Social		<u>5,860,806,181,479</u>	<u>5,978,368,974,705</u>
5507	Desarrollo Comunitario y Bienestar Social		5,860,806,181,479	5,978,368,974,705
57	Operaciones Interinstitucionales		<u>233,057,271,159</u>	<u>116,571,360,839</u>
5720	Operaciones de Enlace		233,057,271,159	116,571,360,839
	EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL		<u>14,571,078,528</u>	<u>135,275,454,298</u>
	INGRESOS CON CONTRAPRESTACIÓN	(28)	<u>140,177,067,620</u>	<u>63,004,730,946</u>
48	Otros Ingresos		140,177,067,620	63,004,730,946
4808	Ingresos Diversos		140,177,067,620	63,004,730,946
	GASTOS NO OPERACIONALES	(29)	<u>23,017,114,331</u>	<u>6,976,198,250</u>
58	Otros Gastos		<u>23,017,114,331</u>	<u>6,976,198,250</u>
5802	Comisiones		1,225,740,855	0
5804	Financieros		11,515,531,120	3,037,512,128
5890	Gastos Diversos		8,225,289,687	2,806,876,712
5893	Devoluciones y Descuentos Ingresos Fiscales		2,050,552,669	1,131,809,410
	EXCEDENTE (DÉFICIT) NO OPERACIONAL		<u>117,159,953,289</u>	<u>56,028,532,696</u>
	EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO		<u>131,731,031,817</u>	<u>191,303,986,994</u>

Lin María Arbeláez Arbeláez
 LINIA MARÍA ARBELÁEZ ARBELÁEZ

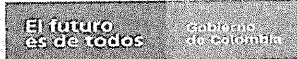
C.C. 31.539.836
 Directora General

Andrés Vergara Ballén
 ANDRÉS VERGARA BALLÉN
 C.C. 79.795.405
 Director Financiero

Jairo Hernando Cardona Aguirre
 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
 (Cifras en Pesos)

Cuenta	3105	3109	3110	3151	Total
	Capital Fiscal	Resultados De Ejercicios Anteriores	Resultados Del Ejercicio	Ganancias O Pérdidas Por Beneficios Posempleo	
Saldo a 31-Dic -2020	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
Traslado Resultado del ejercicio		191,303,986,994	-191,303,986,994		0
Diferencia en Calculo Actuarial				39,773,323	39,773,323
Corrección de errores de un periodo contable anterior - 2020		-7,901,521,787			-7,901,521,787
Excedente Financiero - CONPES	305,435,410,000	-305,435,410,000			0
Pérdidas y Ganancias netas no reconocidas en el estado de rendimiento financiero	305,435,410,000	-122,032,944,793	-191,303,986,994	39,773,323	-7,861,748,464
Ganancia Neta del Periodo			131,731,031,817		131,731,031,817
Saldo a 31-Dic-2021	2,252,759,127,545	-220,732,596,005	131,731,031,817	39,773,323	2,163,797,336,680

Saldo a 31-Dic-2019	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		26,204,039,024			26,204,039,024
Diferencia de conversión		0		0	0
Traslado Resultado del ejercicio		3,621,274,425	-3,621,274,425	0	0
Excedente Financiero - CONPES	163,421,000,000	-163,421,000,000			0
Pérdidas y Ganancias netas no reconocidas en el estado de rendimiento financiero	163,421,000,000	-133,595,686,551	-3,621,274,425	0	26,204,039,024
Ganancia Neta del Periodo			191,303,986,994		191,303,986,994
Saldo a 31-Dic-2020	1,947,323,717,545	-98,699,651,212	191,303,986,994	0	2,039,928,053,327

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



ITEM	AÑO	Dic - 12	Dic - 13	Dic - 14	Dic - 15	Dic - 16	Dic - 17	Dic - 18	Dic - 19	Dic - 20	Dic - 21
ACTIVO CORRIENTE		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	1,118,486,663
PASIVO CORRIENTE		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	114,117,492
ACTIVO TOTAL		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	2,403,553,763
PASIVO TOTAL		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	239,756,427
INGRESOS OPERACIONALES -Sin Contraprestación		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	7,150,904,620
EXCEDENTE OPERACIONAL		-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	14,571,079
EXCEDENTE DEL EJERCICIO		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	131,731,032
INDICES											
MARGEN DE SOLVENCIA (Activo Corriente / Pasivo Corriente)		2.44	3.96	9.89	13.10	8.01	8.80	13.67	4.38	11.34	9.80
RAZON DE SOLIDEZ (Act.Total / Pas.Total)		4.40	5.93	11.29	14.89	6.22	11.87	11.24	6.45	9.77	10.02
CAPITAL DE TRABAJO NETO (Activo Corriente - Pasivo Corriente)		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	1,004,369,171
MARGEN DE RENTABILIDAD OPERACIONAL (Excedente Operación/ Ing. Opera)		-0.21	0.09	0.08	0.07	-0.09	-0.05	-0.08	-0.01	0.02	0.002
MARGEN DE RENTABILIDAD NETA (Excedente del Ejerc./ Ing. Opera)		0.09	0.16	0.12	0.10	-0.08	-0.04	-0.07	0.001	0.03	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 diciembre de 2021 el Instituto cuenta con \$9.8 (para diciembre de 2020 fue de \$11.34) por cada peso que adeuda a corto plazo. La variación de este indicador para el mes de diciembre de 2021 obedece al incremento del Activo Corriente por \$126.326,193, que corresponde principalmente al incremento de los recursos de la CUN por \$131,564,526 (de \$555,343,373 en el mes de diciembre de 2020 a \$686,907,899 a diciembre 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 diciembre de 2021, el Instituto cuenta con \$10.02 por cada peso que adeuda (para diciembre de 2020 fue de \$9.77). La variación de este indicador para el mes de diciembre 2021, obedece a la variación en el margen de solvencia y por la variación Otros activos \$5,173,690, saldo reflejados a diciembre de 2020 principalmente en fiducia mercantil - patrimonio autónomo por \$4,317,741.

CAPITAL DE TRABAJO NETO
 Permite determinar con cuantos recursos cuenta el ICBF para operar si se pagan los pasivos a corto plazo, en el último año el Capital de Trabajo aumentó en \$99,724,952 (de \$904,644,219 en el mes de diciembre de 2020 a \$1,004,369,171 a diciembre de 2021), la variación corresponde principalmente al incremento de los recursos de la CUN por \$131,564,526, a la disminución de las transferencias por cobrar a la Superintendencia de Notariado y Registro por \$61,527,572 por las compensaciones aplicadas, mayor saldo de depósitos en Instituciones financieras por \$16,721,335, incremento de las cuentas por pagar por \$32,487,963 mientras que la cuenta de beneficios a empleados a corto plazo disminuyó en -\$5,885,940.

MARGEN DE RENTABILIDAD OPERACIONAL
 Mide el beneficio operativo obtenido en la actividad por cada unidad monetaria de ingreso, para el mes de diciembre de 2021 el margen fue de 0.002 (para diciembre de 2020 el margen fue de 0.02). Este margen aumentó debido a que con corte a diciembre de 2021 los ingresos fiscales aumentaron en \$165,459,150, mientras que los ingresos interinstitucionales disminuyeron en -\$33,533,530, el Gasto Público Social presentó una disminución de -\$117,562,793, mientras que los Gastos de Administración se incrementaron en \$274,094,412, en atención a las orientaciones emitidas por la CGN para el registro de los gastos se llevará como Gasto Público Social lo que tenga carácter misional, y como Gastos de Administración y Operación lo relacionado con apoyo a la gestión. Con base en lo anterior se entregaron lineamientos a las regiones

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 diciembre de 2021 el margen fue de 0.02 (para diciembre de 2020 el margen fue de 0.03). Este margen aumentó debido a la variación del Margen de Rentabilidad Operacional y por el incremento en la cuenta de recuperaciones por \$76,465,418 (a diciembre de 2021 por \$137,114,291 a diciembre de 2020 por \$60,648,873).


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