



República de Colombia  
 Instituto Colombiano de Bienestar Familiar  
 Cecilia De la Fuente de Lleras  
 Dirección Financiera  
 Grupo de Contabilidad  
**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**  
 a 31 de enero de 2022 - 31 de enero de 2021  
 (Cifras en Pesos)



El futuro es de todos  
 Gobierno de Colombia

Código	ACTIVO	Nota	AÑO 2022	AÑO 2021	Código	PASIVO	Nota	AÑO 2022	AÑO 2021
	<b>CORRIENTE</b>		<b>1,099,602,139,342</b>	<b>954,443,412,799</b>		<b>CORRIENTE</b>		<b>73,118,140,594</b>	<b>50,106,059,696</b>
11	Efectivo Y Equivalentes Al Efectivo	(1)	63,519,522,260	49,104,874,665	24	Cuentas por Pagar	(9)	29,535,537,928	12,894,836,803
12	Inversiones E Instrumentos Derivados	(2)	2,516,538,290	2,778,707,314	25	Beneficios A Los Empleados	(10)	43,283,741,401	37,168,003,101
13	Cuentas Por Cobrar	(3)	39,722,382,635	102,831,866,552	29	Otros Pasivos	(12)	298,861,265	43,219,792
14	Prestamos Por Cobrar	(4)	29,577,715	59,266,994					
15	Inventarios	(5)	23,890,568,457	20,291,519,515					
19	Otros Activos	(8)	969,923,549,985	779,377,177,759					
	<b>NO CORRIENTE</b>		<b>1,282,630,494,545</b>	<b>1,279,026,949,017</b>		<b>NO CORRIENTE</b>		<b>125,781,627,344</b>	<b>142,777,102,748</b>
12	Inversiones E Instrumentos Derivados	(2)	0	0	27	Provisiones	(11)	125,774,072,744	142,769,548,148
13	Cuentas Por Cobrar	(3)	6,403,672,879	6,802,222,390	29	Otros Pasivos	(12)	7,554,600	7,554,600
14	Prestamos Por Cobrar	(4)	0	0					
16	Propiedades, Planta Y Equipo	(6)	1,206,719,353,405	1,208,706,738,964					
17	Bienes De Uso Público E Históricos Y Culturales	(7)	11,748,017,178	10,926,754,178					
19	Otros Activos	(8)	57,759,451,083	52,591,233,485					
	<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>2,382,232,633,887</b>	<b>2,233,470,361,816</b>		<b>PASIVO</b>		<b>198,899,767,938</b>	<b>192,883,162,444</b>
	<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>		<b>0</b>	<b>0</b>		<b>PATRIMONIO</b>		<b>2,183,332,865,949</b>	<b>2,040,587,199,372</b>
81	Activos Contingentes	(14)	940,185,247,309	1,418,484,109,682	31	Patrimonio De Las Entidades De Gobierno	(13)	2,183,332,865,949	2,040,587,199,372
83	Deudoras De Control	(15)	203,951,041,777	154,678,981,902					
89	Deudoras Por Contra (Cr)		-1,144,136,289,086	-1,573,163,091,584					
	<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>2,382,232,633,887</b>	<b>2,233,470,361,816</b>		<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
					81	Pasivos Contingentes	(16)	606,006,297,401	598,234,009,129
					93	Acreedoras De Control	(17)	66,681,878,384	43,339,205,512
					99	Acreedoras Por Contra (Db)		-672,688,175,785	-641,573,214,641

LILIANA PULIDO VILLAMIL  
 C. C. 52.152.974

Subdirectora General encargada de las funciones de la Dirección 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 31 de enero de 2022 - 31 de enero de 2021  
 (Cifras en Pesos)



El futuro es de todos  
 Gobierno de Colombia

Código	ACTIVO	Nota	AÑO 2022	AÑO 2021	Código	PASIVO	Nota	AÑO 2022	AÑO 2021
	<b>CORRIENTE</b>		<b>1,099,602,139,342</b>	<b>954,443,412,799</b>		<b>CORRIENTE</b>		<b>73,118,140,594</b>	<b>50,106,059,696</b>
11	Efectivo Y Equivalentes Al Efectivo	( 1 )	63,519,522,260	49,104,874,665	24	Cuentas Por Pagar	( 9 )	29,535,537,928	12,894,836,803
1105	Caja		419,857	419,857	2401	Adquisición De Bienes Y Servicios Nacionales		20,955,953,770	7,923,342,042
1110	Depósitos en Instituciones Financieras		63,119,102,403	48,191,420,472	2407	Recursos A Favor De Terceros		1,379,653,005	1,271,372,980
1132	Efectivo De Uso Restringido		400,000,000	913,034,336	2424	Descuentos De Nomina		4,651,004,565	2,222,770,902
1133	Equivalentes al efectivo		0	0	2436	Retención En La Fuente E Impuesto De Timbre		1,070,082,343	1,372,979,204
12	Inversiones e Instrumentos Derivados	( 2 )	2,516,538,290	2,778,707,314	2440	Impuestos, Contribuciones Y Tasas		0	0
1221	Inversiones De Administración De Liquidez A Valor De Mercado (Valor Razonable) Con Cambios En El Resultado		447,442,362	429,366,640	2460	Créditos Judiciales		1,460,947,559	0
1224	Inversiones De Administración De Liquidez Al Costo		2,069,095,928	2,349,340,674	2490	Otras Cuentas Por Pagar		17,896,686	104,371,675
13	Cuentas por Cobrar	( 3 )	39,722,382,635	102,831,866,552	25	Beneficios A Los Empleados	( 10 )	43,283,741,401	37,168,003,101
1311	Contribuciones Tasas E Ingresos No Tributarios		10,632,112	1,141,555,966	2511	Beneficios A Los Empleados A Corto Plazo		42,594,755,463	36,369,004,494
1312	Aportes Sobre La Nómina		600,660	309,198,763	2514	Beneficios Posempleo - Pensiones		688,985,938	798,998,607
1337	Transferencias Por Cobrar		35,514,100,865	96,843,700,695					
	Sentencias, Laudos Arbitrales Y Conciliaciones Extrajudiciales A Favor De La Entidad		131,558	0					
1384	Otras Cuentas Por Cobrar		4,196,917,440	4,537,411,128	29	Otros Pasivos	( 12 )	298,861,265	43,219,792
14	Préstamos por Cobrar	( 4 )	29,577,715	59,266,994	2910	Ingresos Recibidos Por Anticipado		298,861,265	43,219,792
1415	Préstamos Concedidos		29,577,715	59,266,994		<b>NO CORRIENTE</b>		<b>125,781,627,344</b>	<b>142,777,102,748</b>
15	Inventarios	( 5 )	23,890,568,457	20,291,519,515					
1510	Mercancías En Existencia		14,426,966,986	13,360,056,482	27	Provisiones	( 11 )	125,774,072,744	142,769,548,148
1514	Materiales Y Suministros		136,650,235	141,661,897	2701	Litigios Y Demandas		125,759,193,176	142,769,548,148
1530	En Poder De Terceros		10,378,963,902	7,188,138,119	2790	Provisiones Diversas		14,879,568	0
1580	Deterioro Acumulado De Inventarios (Cr)		-1,052,012,666	-398,336,983					
19	Otros Activos	( 8 )	969,923,549,985	779,377,177,759	29	Otros Pasivos	( 12 )	7,554,600	7,554,600
1905	Bienes y Servicios Pagados por Anticipado		3,130,102,357	0	2902	Recursos Recibidos En Administración		7,554,600	7,554,600
1906	Avances Y Anticipos Entregados		2,100,000,000	0					
1908	Recursos Entregados En Administración		964,311,071,079	779,298,043,361					
1909	Depósitos Entregados En Garantía		382,376,549	79,134,398					
	<b>NO CORRIENTE</b>		<b>1,282,630,494,545</b>	<b>1,279,026,949,017</b>					
12	Inversiones e Instrumentos Derivados	( 2 )	0	0					
1224	Inversiones De Administración De Liquidez Al Costo		357,262,425	342,734,349					
1280	Deterioro Acumulado De Inversiones (Cr)		-357,262,425	-342,734,349					
13	Cuentas por Cobrar	( 3 )	6,403,672,879	6,802,222,390		<b>PASIVO</b>		<b>198,899,767,938</b>	<b>192,883,162,444</b>
1312	Aportes Sobre La Nómina		5,405,940	309,198,763					
1384	Otras Cuentas Por Cobrar		0	0					
1385	Cuentas Por Cobrar De Difícil Recaudo		30,297,301,684	39,094,666,240					
1386	Deterioro Acumulado De Cuentas Por Cobrar (Cr)		-23,899,034,745	-32,601,642,613					
14	Préstamos Por Cobrar	( 4 )	0	0		<b>PATRIMONIO</b>		<b>2,183,332,865,949</b>	<b>2,040,587,199,372</b>
1415	Préstamos Concedidos		331,242,934	364,919,107	31	Patrimonio De Las Entidades De Gobierno	( 13 )	2,183,332,865,949	2,040,587,199,372
1480	Deterioro Acumulado De Préstamos Por Cobrar (Cr)		-331,242,934	-364,919,107	3105	Capital Fiscal		2,252,759,127,545	1,947,323,717,545
					3109	Resultados De Ejercicios Anteriores		-88,960,071,221	94,482,209,979
					3110	Resultados Del Ejercicio		19,494,036,302	-1,218,728,152
					3151	Ganancias O Peridas Por Beneficios Posempleo		39,773,323	0



República de Colombia  
 Instituto Colombiano de Bienestar Familiar  
 Cecilia De la Fuente de Lleras  
 Dirección Financiera  
 Grupo de Contabilidad  
**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**  
 a 31 de enero de 2022 - 31 de enero de 2021  
 (Cifras en Pesos)



El futuro es de todos  
 Gobierno de Colombia

Código	ACTIVO	Nota	AÑO 2022	AÑO 2021	Código	PASIVO	Nota	AÑO 2022	AÑO 2021
16	<b>Propiedades, Planta Y Equipo</b>	<b>( 6 )</b>	<b>1,206,719,353,405</b>	<b>1,208,706,738,964</b>					
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	1,844,983,384					
1636	Propiedades, Planta Y Equipo En Mantenimiento		11,191,306	0					
1637	Propiedades, Planta Y Equipo No Explotados		92,617,698,085	76,423,308,539					
1640	Edificaciones		584,586,941,296	572,032,838,286					
1655	Maquinaria Y Equipo		9,222,280,502	8,194,706,052					
1660	Equipo Médico Y Científico		182,117,043	182,117,043					
1665	Muebles, Enseres Y Equipo De Oficina		2,629,311,563	2,414,270,132					
1670	Equipos De Comunicación Y Computación		17,904,912,944	17,168,302,558					
1675	Equipos De Transporte, Tracción Y Elevación		729,707,005	785,087,998					
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)		-65,525,058,617	-49,740,020,322					
1695	Deterioro Acumulado De Propiedades, Planta Y Equipo (Cr)		-494,710,365	-123,511,665					
17	<b>Bienes De Uso Público E Históricos Y Culturales</b>	<b>( 7 )</b>	<b>11,748,017,178</b>	<b>10,926,754,178</b>					
1715	Bienes Históricos Y Culturales		11,748,017,178	10,926,754,178					
19	<b>Otros Activos</b>	<b>( 8 )</b>	<b>57,759,451,083</b>	<b>52,591,233,485</b>					
1926	Derechos En Fideicomiso		53,001,317,170	48,683,576,043					
1970	Activos Intangibles		4,794,937,819	3,911,355,400					
1975	Amortización Acumulada De Activos Intangibles (Cr)		-36,803,906	-3,697,958					
	<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>2,382,232,633,887</b>	<b>2,233,470,361,816</b>		<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>2,382,232,633,887</b>	<b>2,233,470,361,816</b>
	<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>		<b>0</b>	<b>0</b>		<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
81	<b>Activos Contingentes</b>	<b>( 14 )</b>	<b>940,185,247,309</b>	<b>1,418,484,109,682</b>	91	<b>Pasivos Contingentes</b>	<b>( 16 )</b>	<b>606,006,297,401</b>	<b>598,234,009,129</b>
8120	Litigios Y Mecanismos Alternativos De Solución De Conflictos		870,793,901,003	1,370,189,678,339	9120	Litigios Y Mecanismos Alternativos De Solución De Conflictos		603,102,951,879	595,798,106,839
8190	Otros Activos Contingentes		69,391,346,306	48,294,431,343	9190	Otros Pasivos Contingentes		2,903,345,522	2,445,902,290
83	<b>Deudoras De Control</b>	<b>( 15 )</b>	<b>203,951,041,777</b>	<b>154,678,981,902</b>	93	<b>Acreedoras De Control</b>	<b>( 17 )</b>	<b>66,681,878,384</b>	<b>43,339,205,512</b>
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		120,641,413,318	108,587,476,103	9306	Bienes Recibidos En Custodia		199,111,281	1,438,850,322
8347	Bienes Entregados A Terceros		51,933,730,070	45,817,147,975	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		270,102,070	274,357,824	9390	Otras cuentas Acreedoras de Control		29,871,433,415	36,185,077,474
8390	Otras Cuentas Deudoras De Control		1,120,447	0	99	<b>Acreedoras Por Contra (Db)</b>		<b>-672,688,175,785</b>	<b>-641,573,214,641</b>
89	<b>Deudoras Por Contra (Cr)</b>		<b>-1,144,136,289,086</b>	<b>-1,573,163,091,584</b>	9905	Pasivos Contingentes Por Contra (Db)		-606,006,297,401	-596,234,009,129
8905	Activos Contingentes Por Contra (Cr)		-940,185,247,309	-1,418,484,109,682	9915	Acreedoras De Control Por Contra (Db)		-66,681,878,384	-43,339,205,512
8915	Deudoras De Control Por Contra (Cr)		-203,951,041,777	-154,678,981,902					

LILIANA PULIDO VILLAMIL

C.C. 52.152.974

Subdirectora General encargada de las funciones de la Dirección 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 enero 31 de 2022 - enero 1 a enero 31 de 2021  
(Cifras en Pesos)

Código	Cuentas	Nota	AÑO 2022	AÑO 2021
<b>ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>				
			<u>361,721,562,713</u>	<u>238,097,926,977</u>
41	Ingresos Fiscales	( 18 )	48,943,606,460	34,443,717,139
44	Transferencias	( 19 )	8,255,584,515	8,186,228,149
47	Operaciones Interinstitucionales	( 20 )	301,760,390,606	193,949,550,669
48	Otros Ingresos	( 21 )	2,761,981,132	1,518,431,020
			<u>342,354,197,811</u>	<u>251,621,480,485</u>
<b>GASTOS OPERACIONALES</b>				
51	De Administración Y Operación	( 22 )	33,779,608,725	26,682,084,770
53	Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones Y Provisiones	( 23 )	2,599,538,008	8,010,360,504
54	Transferencias y Subvenciones	( 29 )	1,138,413,966	0
55	Gasto Público Social	( 24 )	301,137,078,315	213,962,353,443
57	Operaciones interinstitucionales	( 25 )	3,699,558,797	2,966,681,768
			<u>19,367,364,902</u>	<u>-13,523,553,508</u>
<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL</b>				
			<u>4,110,059,219</u>	<u>12,341,471,416</u>
<b>INGRESOS CON CONTRAPRESTACIÓN</b>				
48	Otros Ingresos	( 21 )	4,110,059,219	12,341,471,416
			<u>3,983,387,819</u>	<u>36,646,060</u>
<b>GASTOS NO OPERACIONALES</b>				
58	Otros Gastos	( 26 )	3,983,387,819	36,646,060
			<u>126,671,400</u>	<u>12,304,825,356</u>
<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) NO OPERACIONAL</b>				
			<u>19,494,036,302</u>	<u>-1,218,728,152</u>
<b>EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO</b>				

LILIANA PULIDO VILLAMIL  
C.C. 52.152.974

Subdirectora General encargada de las funciones de la Dirección 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 RESULTADOS  
De enero 1 a enero 31 de 2022 - enero 1 a enero 31 de 2021  
(Cifras en Pesos)

Código	Cuentas	Nota	AÑO 2022	AÑO 2021
	<b>ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>			
	<b>INGRESOS SIN CONTRAPRESTACIÓN</b>		<b>361,721,562,713</b>	<b>238,097,926,977</b>
41	Ingresos Fiscales	(18)	48,943,606,460	34,443,717,139
4110	No Tributarios		6,285,904	171,749,825
4114	Aportes Sobre la Nómina		48,937,320,556	34,271,967,314
44	Transferencias	(19)	8,255,584,515	8,186,228,149
4428	Otras Transferencias		8,255,584,515	8,186,228,149
47	Operaciones Interinstitucionales	(20)	301,760,390,606	193,949,550,669
4705	Fondos Recibidos		301,408,456,330	193,766,472,644
4722	Operaciones sin Flujo de Efectivo		351,934,276	183,078,025
48	Otros Ingresos	(21)	2,761,981,132	1,518,431,020
4802	Financieros		2,678,998,072	1,505,747,600
4830	Reversión De Las Pérdidas Por Deterioro De Valor		82,983,060	12,683,420
	<b>GASTOS OPERACIONALES</b>		<b>342,354,197,811</b>	<b>251,621,480,485</b>
51	De Administración Y Operación	(22)	33,779,608,725	26,682,084,770
5101	Sueldos Y Salarios		22,553,153,247	21,932,013,983
5103	Contribuciones Efectivas		847,100	0
5107	Prestaciones Sociales		7,032,389,314	1,741,363,537
5108	Gastos De Personal Diversos		50,468,290	6,829,508
5111	Generales		4,055,769,118	2,698,234,409
5120	Impuestos, Contribuciones Y Tasas		86,981,656	303,643,333
53	Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones Y Provisiones	(23)	2,599,538,008	8,010,360,504
5360	Depreciación De Propiedades, Planta Y Equipo		1,415,396,696	1,332,654,082
5366	Amortización De Activos Intangibles		6,027,180	554,592
5368	Provisión Litigios Y Demandas		1,178,114,132	6,677,151,830
54	Transferencias y Subvenciones		1,138,413,966	0
5423	Otras Transferencias		1,138,413,966	0
55	Gasto Público Social	(24)	301,137,078,315	213,962,353,443
5507	Desarrollo Comunitario y Bienestar Social		301,137,078,315	213,962,353,443
57	Operaciones Interinstitucionales	(25)	3,699,558,797	2,966,681,768
5720	Operaciones de Enlace		3,699,558,797	2,966,681,768
	<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL</b>		<b>19,367,364,902</b>	<b>-13,523,553,508</b>
	<b>INGRESOS CON CONTRAPRESTACIÓN</b>		<b>4,110,059,219</b>	<b>12,341,471,416</b>
48	Otros Ingresos	(21)	4,110,059,219	12,341,471,416
4808	Ingresos Diversos		4,110,059,219	12,341,471,416
	<b>GASTOS NO OPERACIONALES</b>		<b>3,983,387,819</b>	<b>36,646,060</b>
58	Otros Gastos	(26)	3,983,387,819	36,646,060
5802	Comisiones		902,347,900	0
5804	Financieros		55,872,719	14,321,561
5890	Gastos Diversos		177,945,992	22,324,499
5893	Devoluciones y Descuentos Ingresos Fiscales		2,847,221,208	0
	<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) NO OPERACIONAL</b>		<b>126,671,400</b>	<b>12,304,825,356</b>
	<b>EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO</b>		<b>19,494,036,302</b>	<b>-1,218,728,152</b>

LILIANA PULIDO VILLAMIL  
C.C. 52.152.974

Subdirectora General encargada de las funciones de la Dirección General

ANDRÉS VERGAÑA 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 CAMBIOS EN EL PATRIMONIO  
 a 31 de enero de 2022 - 31 de enero de 2021  
 (Cifras en Pesos)

Cuenta	3105	3109	3110	3151	Total
	Capital Fiscal	Resultados De Ejercicios Anteriores	Resultados Del Ejercicio	Ganancias O Perdidas Por Beneficios Posempleo	
<b>Saldo a 1-Ene -2022</b>	<b>2,252,759,127,545</b>	<b>-220,732,596,005</b>	<b>131,731,031,817</b>	<b>39,773,323</b>	<b>2,163,797,336,680</b>
Cambio en Políticas Contables					0
<b>Saldo Reexpresado</b>	<b>2,252,759,127,545</b>	<b>-220,732,596,005</b>	<b>131,731,031,817</b>	<b>39,773,323</b>	<b>2,163,797,336,680</b>
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		131,731,031,817	-131,731,031,817		0
Diferencias de conversión		0			0
Corrección de errores de un periodo contable anterior		41,492,967			41,492,967
Excedente Financiero - CONPES	0	0			0
<b>Pérdidas y Ganancias netas no reconocidas en el estado de rendimiento financiero</b>	<b>0</b>	<b>131,772,524,784</b>	<b>-131,731,031,817</b>	<b>0</b>	<b>41,492,967</b>
<b>Ganancia Neta del Periodo</b>			<b>19,494,036,302</b>		<b>19,494,036,302</b>
<b>Saldo a 31-Ene-2022</b>	<b>2,252,759,127,545</b>	<b>-88,960,071,221</b>	<b>19,494,036,302</b>	<b>39,773,323</b>	<b>2,183,332,865,949</b>
<b>Saldo a 1-Ene-2021</b>	<b>1,947,323,717,545</b>	<b>-98,699,651,212</b>	<b>191,303,986,994</b>	<b>0</b>	<b>2,039,928,053,327</b>
Cambio en Políticas Contables					0
<b>Saldo Reexpresado</b>	<b>1,947,323,717,545</b>	<b>-98,699,651,212</b>	<b>191,303,986,994</b>	<b>0</b>	<b>2,039,928,053,327</b>
Corrección de errores de un periodo contable anterior		1,877,874,197			1,877,874,197
Diferencia de conversión		0		0	0
Traslado Resultado del ejercicio		191,303,986,994	-191,303,986,994	0	0
Excedente Financiero - CONPES					0
<b>Pérdidas y Ganancias netas no reconocidas en el estado de rendimiento financiero</b>	<b>0</b>	<b>193,181,861,191</b>	<b>-191,303,986,994</b>	<b>0</b>	<b>1,877,874,197</b>
<b>Ganancia Neta del Periodo</b>			<b>-1,218,728,152</b>		<b>-1,218,728,152</b>
<b>Saldo a 31-Ene-2021</b>	<b>1,947,323,717,545</b>	<b>94,482,209,979</b>	<b>-1,218,728,152</b>	<b>0</b>	<b>2,040,587,199,372</b>

LILIANA PULIDO VILLAMIL  
 C.C. 52.152.974

Subdirectora General encargada de las funciones de la Dirección General

ANDRÉS VERGARA BALLÉN  
 C.C. 79.795.403  
 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	Ene - 21	Ene - 22
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	954,443,413	1,099,602,139
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	50,106,060	73,118,141
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	2,233,470,362	2,382,232,634
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	192,883,162	198,899,768
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	238,097,927	361,721,563
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	-13,523,554	19,367,365
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	-1,218,728	19,494,036
<b>INDICES</b>													
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	19.05	15.04
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	11.58	11.98
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	904,337,353	1,026,483,999
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	-0.06	0.0535
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	0.027	0.018	-0.01	0.05

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 enero de 2022 el Instituto cuenta con \$15.04 (para enero de 2021 fue de \$19.05) por cada peso que adeuda a corto plazo. La variación de este indicador para el mes de enero de 2022 obedece al incremento del Activo Corriente por \$145,158,727, que corresponde principalmente al incremento de los recursos de la CUN por \$109,022,847 (de \$667,642,920 en el mes de enero de 2021 a \$776,665,767 a enero de 2022) y a la disminución de Transferencias por cobrar a la SNR por \$-61,329,600 (de \$96,843,701 en el mes de enero de 2021 a \$35,514,101 a enero de 2022).

RAZON DE SOLIDEZ

Es la capacidad que el ICBF tiene para atender sus obligaciones, con el respaldo de sus activos. Para el mes de enero de 2022, el Instituto cuenta con \$11.98 por cada peso que adeuda (para enero de 2021 fue de \$11.58). La variación de este indicador, obedece al incremento del margen de solvencia y el incremento de Otros activos por valor de \$190,546,372, variación reflejada principalmente en el incremento de los derechos en fideicomiso por valor de \$16,057,962.

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 \$122,146,646 (de \$904,337,353 en el mes de enero de 2021 a \$1,026,483,999 a enero de 2022), la variación corresponde principalmente al incremento de los recursos de la CUN por \$109,022,847 y a la disminución de Transferencias por cobrar a la SNR por \$-61,329,600.

MARGEN DE RENTABILIDAD OPERACIONAL

Mide el beneficio operativo obtenido en la actividad por cada unidad monetaria de ingreso, para el mes de enero de 2022 el margen fue de 0.0031 (para enero de 2021 el margen fue de 0.0078). Este margen aumentó debido a que con corte a enero de 2022, los ingresos fiscales aumentaron en \$14,499,889, los ingresos interinstitucionales aumentaron en \$107,810,840, las transferencias aumentaron en \$197,972, mientras que el Gasto Público Social por gastos generales y asignación de bienes y servicios presentó un incremento de \$87,174,725 y los Gastos de administración y operación reflejaron un incremento de \$7,097,524.

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 enero de 2022 el margen fue de 0.02 (para enero de 2021 el margen fue de 0.02). La variación de este margen se debió a la variación del Margen de Rentabilidad Operacional y porque en el año 2021 se registró en la cuenta de Recuperaciones un mayor valor a la presente vigencia por la suma de \$8,457,399 (a enero de 2021 por un valor de \$12,272,852 y a enero de 2022 por un valor de \$3,815,453), las cuales corresponden principalmente a reintegros por inyección de contratos.

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