



República de Colombia
 Instituto Colombiano de Bienestar Familiar
 Cecilia De la Fuente de Lleras
 Dirección Financiera
 Grupo de Contabilidad
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
 a 30 de abril
 (Cifras en Pesos)



El futuro es de todos
 Gobierno de Colombia

Código	ACTIVO	Nota	AÑO 2020	AÑO 2019	Código	PASIVO	Nota	AÑO 2020	AÑO 2019
	CORRIENTE		<u>1,047,582,356,582</u>	<u>983,151,664,363</u>		CORRIENTE		<u>41,533,690,754</u>	<u>33,978,607,021</u>
11	Efectivo Y Equivalentes Al Efectivo	(1)	26,535,825,491	45,562,740,696	24	Cuentas por Pagar	(9)	13,918,120,820	10,317,009,578
12	Inversiones E Instrumentos Derivados	(2)	3,746,936,319	3,923,366,276	25	Beneficios A Los Empleados	(10)	27,454,272,942	23,501,082,451
13	Cuentas Por Cobrar	(3)	287,607,208,601	287,618,019,767	29	Otros Pasivos	(12)	161,296,992	160,514,992
14	Prestamos Por Cobrar	(4)	89,301,172	235,787,887					
15	Inventarios	(5)	22,096,806,087	16,333,616,815		NO CORRIENTE		<u>139,252,824,163</u>	<u>90,541,555,852</u>
19	Otros Activos	(8)	707,506,278,912	629,478,132,922	27	Provisiones	(11)	139,245,269,563	90,534,001,252
	NO CORRIENTE		<u>1,251,617,148,227</u>	<u>1,282,358,104,193</u>	29	Otros Pasivos	(12)	7,554,600	7,554,600
12	Inversiones E Instrumentos Derivados	(2)	0	0		PASIVO		<u>180,786,514,917</u>	<u>124,520,162,873</u>
13	Cuentas Por Cobrar	(3)	9,598,125,089	5,250,674,575					
14	Prestamos Por Cobrar	(4)	0	0		PATRIMONIO		<u>2,118,412,989,892</u>	<u>2,140,989,605,683</u>
16	Propiedades, Planta Y Equipo	(6)	1,211,485,160,316	1,266,317,554,690	31	Patrimonio De Las Entidades De Gobierno	(13)	2,118,412,989,892	2,140,989,605,683
17	Bienes De Uso Público E Históricos Y Culturales	(7)	10,789,874,928	10,789,874,928		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		<u>2,299,199,504,809</u>	<u>2,265,509,768,556</u>
19	Otros Activos	(8)	19,743,987,894	0					
	TOTAL ACTIVO		<u>2,299,199,504,809</u>	<u>2,265,509,768,556</u>		CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		<u>0</u>	<u>0</u>
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		<u>0</u>	<u>0</u>					
81	Activos Contingentes	(14)	226,055,030,873	199,542,119,417	91	Pasivos Contingentes	(16)	552,764,340,693	650,827,999,353
83	Deudoras De Control	(15)	139,270,352,609	109,705,254,383	93	Acreedoras De Control	(17)	43,526,586,299	8,701,988,828
89	Deudoras Por Contra (Cr)		-365,325,383,482	-309,247,373,800	99	Acreedoras Por Contra (Db)		-596,290,926,992	-659,529,988,181

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
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
 a 30 de abril
 (Cifras en Pesos)



El futuro
es de todos
Gobierno
de Colombia

Código	ACTIVO	Nota	AÑO 2020	AÑO 2019	Código	PASIVO	Nota	AÑO 2020	AÑO 2019
	CORRIENTE		<u>1,047,582,356,582</u>	<u>983,151,664,363</u>		CORRIENTE		<u>41,533,690,754</u>	<u>33,978,607,021</u>
11	Effectivo Y Equivalentes Al Effectivo	(1)	<u>26,535,825,491</u>	<u>45,562,740,696</u>	24	Cuentas Por Pagar	(9)	<u>13,918,120,820</u>	<u>10,317,009,578</u>
1105	Caja		73,969,738	59,995,071	2401	Adquisición De Bienes Y Servicios Nacionales		8,872,140,861	4,577,016,844
1110	Depósitos en Instituciones Financieras		25,514,367,877	44,518,692,168	2407	Recursos A Favor De Terceros		1,082,525,636	1,972,229,931
1132	Effectivo De Uso Restringido		947,487,876	984,053,457	2424	Descuentos De Nomina		1,682,114,243	2,371,406,443
1133	Equivalentes al efectivo		0	0	2436	Retención En La Fuente E Impuesto De Timbre		1,914,146,255	1,167,906,820
12	Inversiones e Instrumentos Derivados	(2)	<u>3,746,936,319</u>	<u>3,923,366,276</u>	2440	Impuestos, Contribuciones Y Tasas		38,904,700	0
1221	Inversiones De Administración De Liquidez A Valor De Mercado (Valor Razonable) Con Cambios En El Resultado		417,791,351	462,554,701	2460	Créditos Judiciales		0	0
1224	Inversiones De Administración De Liquidez Al Costo		3,329,144,968	3,460,811,575	2490	Otras Cuentas Por Pagar		348,289,125	228,449,540
13	Cuentas por Cobrar	(3)	<u>287,607,208,601</u>	<u>287,618,019,767</u>	25	Beneficios A Los Empleados	(10)	<u>27,454,272,942</u>	<u>23,501,082,451</u>
1311	Contribuciones Tasas E Ingresos No Tributarios		150,659,579	915,285,981	2511	Beneficios A Los Empleados A Corto Plazo		26,855,816,319	22,772,172,261
1312	Aportes Sobre La Nómina		193,768,211,203	186,613,444,753	2514	Beneficios Posempleo - Pensiones		598,456,623	728,910,190
1337	Transferencias Por Cobrar		89,050,353,892	91,455,662,650	29	Otros Pasivos	(12)	<u>161,296,992</u>	<u>160,514,992</u>
1384	Otras Cuentas Por Cobrar		4,637,983,927	8,633,626,383	2910	Ingresos Recibidos Por Anticipado		161,296,992	160,514,992
14	Prestamos por Cobrar	(4)	<u>89,301,172</u>	<u>235,787,887</u>		NO CORRIENTE		<u>139,252,824,163</u>	<u>90,541,555,852</u>
1415	Préstamos Concedidos		89,301,172	235,787,887	27	Provisiones	(11)	<u>139,245,269,563</u>	<u>90,534,001,252</u>
15	Inventarios	(5)	<u>22,096,806,087</u>	<u>16,333,616,815</u>	2701	Litigios Y Demandas		139,245,269,563	81,168,097,342
1510	Mercancías En Existencia		8,803,536,619	8,831,733,359	2790	Provisiones Diversas		0	9,365,903,910
1514	Materiales Y Suministros		7,492,750,866	3,653,953,975					
1530	En Poder De Terceros		6,995,080,696	5,167,920,728					
1580	Deterioro Acumulado De Inventarios (Cr)		-1,194,562,094	-1,319,991,247					
19	Otros Activos	(8)	<u>707,506,278,912</u>	<u>629,478,132,922</u>	29	Otros Pasivos	(12)	<u>7,554,600</u>	<u>7,554,600</u>
1905	Bienes y Servicios Pagados por Anticipado		0	0	2902	Recursos Recibidos En Administración		7,554,600	7,554,600
1906	Avances Y Anticipos Entregados		0	0					
1908	Recursos Entregados En Administración		706,971,740,916	628,857,613,234					
1909	Depósitos Entregados En Garantía		534,537,996	620,519,688					
	NO CORRIENTE		<u>1,251,617,148,227</u>	<u>1,282,358,104,193</u>		PASIVO		<u>180,786,514,917</u>	<u>124,520,162,873</u>
12	Inversiones e Instrumentos Derivados	(2)	<u>0</u>	<u>0</u>		PATRIMONIO		<u>2,118,412,989,892</u>	<u>2,140,989,605,683</u>
1224	Inversiones De Administración De Liquidez Al Costo		342,414,350	219,661,066	31	Patrimonio De Las Entidades De Gobierno	(13)	<u>2,118,412,989,892</u>	<u>2,140,989,605,683</u>
1280	Deterioro Acumulado De Inversiones (Cr)		-342,414,350	-219,661,066	3105	Capital Fiscal		1,783,902,717,545	1,555,050,717,545
13	Cuentas por Cobrar	(3)	<u>9,598,125,089</u>	<u>5,250,674,575</u>	3109	Resultados De Ejercicios Anteriores		42,476,406,150	265,727,491,903
1312	Aportes Sobre La Nómina		624,225,977	67,145,244	3110	Resultados Del Ejercicio		292,033,866,197	320,211,396,235
1384	Otras Cuentas Por Cobrar		83,409,281	81,732,837	3145	Impactos Por La Transición Al Nuevo Marco De Regulación		0	0
1385	Cuentas Por Cobrar De Difícil Recaudó		41,034,718,948	43,879,936,268					
1386	Deterioro Acumulado De Cuentas Por Cobrar (Cr)		-32,144,229,117	-38,778,139,774					
14	Prestamos Por Cobrar	(4)	<u>0</u>	<u>0</u>					
1415	Préstamos Concedidos		408,546,155	388,010,413					
1480	Deterioro Acumulado De Préstamos Por Cobrar (Cr)		-408,546,155	-388,010,413					



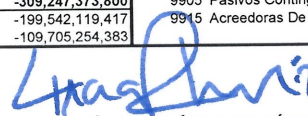
República de Colombia
 Instituto Colombiano de Bienestar Familiar
 Cecilia De la Fuente de Lleras
 Dirección Financiera
 Grupo de Contabilidad
 ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
 a 30 de abril
 (Cifras en Pesos)




El futuro
es de todos

Gobierno
de Colombia

Código	ACTIVO	Nota	AÑO 2020	AÑO 2019	Código	PASIVO	Nota	AÑO 2020	AÑO 2019
16	Propiedades, Planta Y Equipo	(6)	1,211,485,160,316	1,266,317,554,690					
1605	Terrenos		544,719,682,575	530,765,499,585					
1615	Construcciones En Curso		31,069,623,934	32,512,962,636					
1635	Bienes Muebles En Bodega		1,548,938,020	4,201,888,087					
1636	Propiedades, Planta Y Equipo En Mantenimiento		0	0					
1637	Propiedades, Planta Y Equipo No Explotados		84,422,518,974	182,272,825,828					
1640	Edificaciones		561,739,561,112	514,143,895,790					
1655	Maquinaria Y Equipo		8,026,234,462	7,907,336,799					
1660	Equipo Médico Y Científico		182,117,043	182,117,043					
1665	Muebles, Enseres Y Equipo De Oficina		2,328,861,868	2,221,123,126					
1670	Equipos De Comunicación Y Computación		14,472,394,017	13,698,609,520					
1675	Equipos De Transporte, Tracción Y Elevación		847,239,350	697,896,059					
1680	Equipos De Comedor, Cocina, Despensa Y Hotelería		209,139,654	155,894,841					
1681	Bienes De Arte Y Cultura		115,000,000	115,000,000					
1685	Depreciación Acumulada De Propiedades, Planta Y Equipo (Cr)		-37,855,061,576	-22,485,396,425					
1695	Deterioro Acumulado De Propiedades, Planta Y Equipo (Cr)		-341,089,117	-71,998,199					
17	Bienes De Uso Público E Históricos Y Culturales	(7)	10,789,874,928	10,789,874,928					
1715	Bienes Históricos Y Culturales		10,789,874,928	10,789,874,928					
19	Otros Activos	(8)	19,743,987,894	0					
1926	Derechos En Fideicomiso		16,057,961,827	0					
1970	Activos Intangibles		3,687,027,435	0					
1975	Amortización Acumulada De Activos Intangibles (Cr)		-1,001,368	0					
	TOTAL ACTIVO		2,299,199,504,809	2,265,509,768,556		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		2,299,199,504,809	2,265,509,768,556
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		0	0		CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		0	0
81	Activos Contingentes	(14)	226,055,030,873	199,542,119,417	91	Pasivos Contingentes	(16)	552,764,340,693	650,827,999,353
8120	Litigios Y Mecanismos Alternativos De Solución De Conflictos		176,969,937,403	142,192,958,640	9120	Litigios Y Mecanismos Alternativos De Solución De Conflictos		551,226,475,943	650,827,999,353
8190	Otros Activos Contingentes		49,085,093,470	57,349,160,777	9190	Otros Pasivos Contingentes		1,537,864,750	0
83	Deudoras De Control	(15)	139,270,352,609	109,705,254,383	93	Acreedoras De Control	(17)	43,526,586,299	8,701,988,828
8306	Bienes Entregados En Custodia		0	0	9301	Bienes Y Derechos Recibidos En Garantía		112,050,605	112,402,972
8315	Bienes Y Derechos Retirados		96,291,061,302	82,495,941,350	9306	Bienes Recibidos En Custodia		1,458,485,282	1,731,268,424
8347	Bienes Entregados A Terceros		42,705,649,483	26,920,954,792	9308	Recursos Administrados En Nombre De Terceros		5,770,972,938	5,771,972,938
8361	Responsabilidades En Proceso		273,641,824	285,472,182	9390	Otras cuentas Acreedoras de Control		36,185,077,474	1,086,344,494
8390	Otras Cuentas Deudoras De Control		0	2,886,059	99	Acreedoras Por Contra (Db)		-596,290,926,992	-659,529,988,181
89	Deudoras Por Contra (Cr)		-365,325,383,482	-309,247,373,800	9905	Pasivos Contingentes Por Contra (Db)		-552,764,340,693	-650,827,999,353
8905	Activos Contingentes Por Contra (Cr)		-226,055,030,873	-199,542,119,417	9915	Acreedoras De Control Por Contra (Db)		-43,526,586,299	-8,701,988,828
8915	Deudoras De Control Por Contra (Cr)		-139,270,352,609	-109,705,254,383					


 LINA MARÍA ARBELÁEZ ARBELÁEZ
 C. C. 31.539.836
 Directora General


 ANDRÉS VERGARA BALLEEN
 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 RESULTADOS
De Enero 1 a Abril 30
(Cifras en Pesos)





El futuro
es de todos

Gobierno
de Colombia

Código	Cuentas	Nota	AÑO 2020	AÑO 2019
ACTIVIDADES ORDINARIAS				
INGRESOS OPERACIONALES			2,345,376,176,510	2,025,024,801,148
41	Ingresos Fiscales	(18)	807,884,027,496	759,695,426,343
44	Transferencias	(19)	32,532,814,045	60,357,125,285
47	Operaciones Interinstitucionales	(20)	1,492,622,216,233	1,199,172,683,207
48	Otros Ingresos	(21)	12,337,118,736	5,799,566,313
GASTOS OPERACIONALES			2,076,740,635,264	1,751,242,501,627
51	De Administración Y Operación	(22)	166,827,650,670	175,500,016,527
53	Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones Y Provisiones	(23)	28,529,900,145	17,834,354,507
55	Gasto Público Social	(24)	1,846,345,018,921	1,552,104,148,542
57	Operaciones interinstitucionales	(25)	35,038,065,528	5,803,982,051
EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL			268,635,541,246	273,782,299,521
INGRESOS NO OPERACIONALES			25,070,973,979	51,258,724,876
48	Otros Ingresos	(21)	25,070,973,979	51,258,724,876
GASTOS NO OPERACIONALES			1,672,649,028	4,829,628,162
58	Otros Gastos	(26)	1,672,649,028	4,829,628,162
EXCEDENTE (DÉFICIT) NO OPERACIONAL			23,398,324,951	46,429,096,714
EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO			292,033,866,197	320,211,396,235


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 BALLEÑ
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
 De Enero 1 a Abril 30
 (Cifras en Pesos)



El futuro
es de todos

Gobierno
de Colombia

Código	Cuentas	Nota	AÑO 2020	AÑO 2019
	ACTIVIDADES ORDINARIAS			
	INGRESOS OPERACIONALES		2,345,376,176,510	2,025,024,801,148
41	Ingresos Fiscales	(18)	807,884,027,496	759,695,426,343
4110	No Tributarios		366,005,325	94,633,448
4114	Aportes Sobre la Nómina		807,518,022,171	760,075,253,221
4195	Devoluciones y Descuentos (DB)		0	-474,460,326
44	Transferencias	(19)	32,532,814,045	60,357,125,285
4428	Otras Transferencias		32,532,814,045	60,357,125,285
47	Operaciones Interinstitucionales	(20)	1,492,622,216,233	1,199,172,683,207
4705	Fondos Recibidos		1,492,480,295,159	1,199,169,926,468
4722	Operaciones sin Flujo de Efectivo		141,921,074	2,756,739
48	Otros Ingresos	(21)	12,337,118,736	5,799,566,313
4802	Financieros		11,744,753,325	3,756,547,066
4806	Ajuste Por Diferencia En Cambio		0	98,456
4830	Reversión De Las Pérdidas Por Deterioro De Valor		592,365,411	2,042,920,791
	GASTOS OPERACIONALES		2,076,740,635,264	1,751,242,501,627
51	De Administración Y Operación	(22)	166,827,650,670	175,500,016,527
5101	Sueldos Y Salarios		97,501,429,871	88,482,775,750
5103	Contribuciones Efectivas		19,478,996,231	17,964,959,193
5104	Aportes Sobre La Nómina		1,503,383,100	1,401,804,900
5107	Prestaciones Sociales		11,320,110,079	9,241,002,762
5108	Gastos De Personal Diversos		671,947,693	259,162,846
5111	Generales		32,418,814,914	54,528,467,000
5120	Impuestos, Contribuciones Y Tasas		3,932,968,782	3,621,844,076
53	Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones Y Provisiones	(23)	28,529,900,145	17,834,354,507
5347	Deterioro de Cuentas por Cobrar		124,095	3,313,386
5360	Depreciación De Propiedades, Planta Y Equipo		5,270,731,970	5,328,070,797
5366	Amortización De Activos Intangibles		635,790	0
5368	Provisión Litigios Y Demandas		23,258,408,290	12,502,970,324
55	Gasto Público Social	(24)	1,846,345,018,921	1,552,104,148,542
5507	Desarrollo Comunitario y Bienestar Social		1,846,345,018,921	1,552,104,148,542
57	Operaciones Interinstitucionales	(25)	35,038,065,528	5,803,982,051
5720	Operaciones de Enlace		35,038,065,528	5,803,982,051
	EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL		268,635,541,246	273,782,299,521
	INGRESOS NO OPERACIONALES		25,070,973,979	51,258,724,876
48	Otros Ingresos	(21)	25,070,973,979	51,258,724,876
4808	Ingresos Diversos		25,070,973,979	51,258,724,876
	GASTOS NO OPERACIONALES		1,672,649,028	4,829,628,162
58	Otros Gastos	(26)	1,672,649,028	4,829,628,162
5804	Financieros		590,877,865	3,661,207,064
5890	Gastos Diversos		851,062,916	1,168,421,098
5893	Devoluciones y Descuentos Ingresos Fiscales		230,708,247	0
	EXCEDENTE (DÉFICIT) NO OPERACIONAL		23,398,324,951	46,429,096,714
	EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO		292,033,866,197	320,211,396,235

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

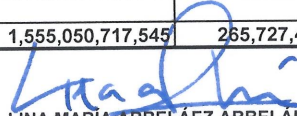
Gobierno
de Colombia

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO


(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 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
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		3,621,274,425	-3,621,274,425		0
Diferencias de conversión		0		0	0
Corrección de errores de un periodo contable anterior - 2020		3,959,096,386			3,959,096,386
Excedente Financiero - CONPES					0
Pérdidas y Ganancias netas no reconocidas en el estado de rendimiento financiero	0	7,580,370,811	-3,621,274,425	0	3,959,096,386
Ganancia Neta del Periodo			292,033,866,197		292,033,866,197
Saldo a 30-Abr-2020	1,783,902,717,545	42,476,406,150	292,033,866,197	0	2,118,412,989,892

1 Saldo a 31-Dic-2018	1,555,050,717,545	-85,515,470,989	-413,852,342,844	765,963,114,840	1,821,646,018,552
2					0
3 Cambio en Políticas Contables					0
4 Saldo Reexpresado	1,555,050,717,545	-85,515,470,989	-413,852,342,844	765,963,114,840	1,821,646,018,552
10 Corrección de errores de un periodo contable anterior		-867,809,104			-867,809,104
11 Diferencia de conversión		765,963,114,840		-765,963,114,840	0
12 Traslado Resultado del ejercicio		-413,852,342,844	413,852,342,844	0	0
13 Excedente Financiero - CONPES					0
14 Pérdidas y Ganancias netas no reconocidas en el estado de rendimiento financiero	0	351,242,962,892	413,852,342,844	-765,963,114,840	-867,809,104
15					
16 Ganancia Neta del Periodo			320,211,396,235		320,211,396,235
17					
18 Saldo a 30-Abr-2019	1,555,050,717,545	265,727,491,903	320,211,396,235	0	2,140,989,605,683


LINA MARIA ARBELÁEZ ARBELÁEZ
C.C. 31.539.836
Directora General


ANDRÉS VERGARA PALLEN
C.C. 79.795.415
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	Abr - 19	Abr - 20
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	983,151,664	1,047,582,357
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	33,978,607	41,533,691
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	2,265,509,769	2,299,199,505
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	124,520,163	180,786,515
INGRESOS OPERACIONALES		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	2,025,024,801	2,345,376,177
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	273,782,300	268,635,541
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	320,211,396	292,033,866
INDICES											
MARGEN DE SOLVENCIA (Activo Corriente / Pasivo Corriente)		2.44	3.96	9.89	13.10	8.01	8.80	13.67	4.38	28.93	25.22
RAZON DE SOLIDEZ (Act.Total / Pas.Total)		4.40	5.93	11.29	14.89	6.22	11.87	11.24	6.45	18.19	12.72
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	949,173,057	1,006,048,666
MARGEN DE RENTABILIDAD OPERACIONAL (Excedente Operación/ Ing. Opera)		-0.21	0.09	0.08	0.07	-0.09	-0.05	-0.08	-0.01	0.14	0.11
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	0.16	0.12

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 2020 el Instituto cuenta con \$25.22 (para abril de 2019 fue de \$28.93) por cada peso que adeuda a corto plazo. La variación de este indicador para el mes de abril de 2020 obedece al aumento del Activo Corriente, principalmente en el grupo de Otros activos por \$78.028.146 (cuyas variaciones más relevante se presenta en los recursos entregados en administración al ICETEX por \$99.489.939 de convenios para el desarrollo de la primera infancia y la capacitación a madres y padres comunitarios, y el valor de la fiducia mercantil de FINDETER reclasificada al activo no corriente por \$-16.057.962), mientras que los pasivos corrientes presentan una variación de \$7.555.084, que corresponden principalmente a las cuentas por pagar por \$3.601.111 y beneficios a los empleados a corto plazo por \$3.953.190 generado por la causación de vacaciones y prima de vacaciones durante el año 2020.

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 2020, el Instituto cuenta con \$12.72 por cada peso que adeuda (para abril de 2019 fue de \$18.19). La variación de este indicador para el mes de abril de 2020 obedece a la reducción del margen de solvencia por la disminución de los Activos no corrientes por \$-30.740.956, en los grupos de Propiedades, Planta y Equipo \$-54.832.394 (las variaciones más representativas corresponden a la clasificación de bienes no explotados por \$-97.850.307, terrenos \$13.954.183, edificaciones \$47.595.665 y depreciación \$-15.369.665), Otros activos \$19.743.987 (saldo reflejado a abril de 2020 fiducia mercantil -FINDETER \$16.057.962, licencias y software \$3.686.026) y el incremento de los Pasivos no corrientes por \$48.711.268 que se refleja en la variación del grupo de Provisiones.

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 \$56,875,608 pasando de \$949,173,057 en el mes de abril de 2019 a \$1,006,048,666 a abril de 2020, la variación corresponde principalmente los recursos entregados en administración al ICETEX por \$99.489.939 de convenios para el desarrollo de la primera infancia y la capacitación a madres y padres comunitarios, mientras que el pasivo refleja un incremento en las cuentas por pagar por \$3.601.111 y beneficios a los empleados a corto plazo por \$3.953.190 generado por la causación de vacaciones y prima de vacaciones durante el año 2020.

MARGEN DE RENTABILIDAD OPERACIONAL

Mide el beneficio operativo obtenido en la actividad por cada unidad monetaria de ingreso, para el mes de abril de 2020 el margen fue de 0.11 (para abril de 2019 el margen fue de 0.14). La disminución obedece a que con corte a abril de 2020 se registro más Gasto Publico Social por gastos generales y asignación de bienes y servicios con respecto a 2019 por \$294,240,870 pasando de \$1,552,104,149 en 2019 a \$1,846,345,019 en 2020 y mayor gasto interinstitucional por \$29,234,083 pasando de \$ 5,803,982 en el año 2019 a \$ 35,038,065 valor compensado por la Superintendencia de Notariado y Registro de los recursos de la Ley 55 y el mayor valor registrado como provisión para litigios y demandas por \$10,755,438 (de \$12,502,970 en 2019 a \$23,258,408 en 2020).

MARGEN DE RENTABILIDAD NETA

Representa el porcentaje de los ingresos operacionales totales y mide el beneficio neto obtenido en la actividad del ICBF por cada unidad monetaria de ingreso, para el mes de abril de 2020 el margen fue de 0.12 (para abril de 2019 el margen fue de 0.16). Esta disminución obedece porque en el año 2019 se registro en la cuenta otros ingresos la reversión de la provisión de una Sentencia a favor del ICBF (Regional Risaralda) por \$35.325.085.

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