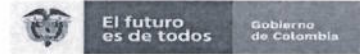




República de Colombia
 Instituto Colombiano de Bienestar Familiar
 Cecilia De la Fuente de Lleras
 Dirección Financiera
 Grupo de Contabilidad



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

Código	ACTIVO	Nota	AÑO 2020	AÑO 2019	Código	PASIVO	Nota	AÑO 2020	AÑO 2019
	CORRIENTE		933,564,199,434	970,999,630,871		CORRIENTE		43,373,994,368	15,464,636,949
11	Efectivo Y Equivalentes Al Efectivo	(1)	33,375,863,210	33,565,600,345	24	Cuentas por Pagar	(9)	6,861,995,998	11,578,712,882
12	Inversiones E Instrumentos Derivados	(2)	2,748,915,158	3,922,984,396	25	Beneficios A Los Empleados	(10)	36,468,778,578	3,725,409,075
13	Cuentas Por Cobrar	(3)	101,632,722,868	290,817,370,526	29	Otros Pasivos	(12)	43,219,792	160,514,992
14	Prestamos Por Cobrar	(4)	71,704,306	111,519,052					
15	Inventarios	(5)	20,722,751,870	17,486,188,383					
19	Otros Activos	(8)	775,012,242,022	625,095,968,169					
	NO CORRIENTE		1,250,071,040,966	1,245,307,772,929		NO CORRIENTE		149,442,730,747	115,510,173,068
12	Inversiones E Instrumentos Derivados	(2)	0	0	27	Provisiones	(11)	149,435,176,147	115,502,618,468
13	Cuentas Por Cobrar	(3)	8,452,483,338	8,898,002,187	29	Otros Pasivos	(12)	7,554,600	7,554,600
14	Prestamos Por Cobrar	(4)	0	0					
16	Propiedades, Planta Y Equipo	(6)	1,194,574,763,697	1,225,619,895,814					
17	Bienes De Uso Público E Históricos Y Culturales	(7)	10,789,874,928	10,789,874,928					
19	Otros Activos	(8)	36,253,919,003	0	31	PATRIMONIO		1,990,818,515,285	2,085,332,593,783
						Patrimonio De Las Entidades De Gobierno	(13)	1,990,818,515,285	2,085,332,593,783
	TOTAL ACTIVO		2,183,635,240,400	2,216,307,403,800		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		2,183,635,240,400	2,216,307,403,800
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		0	0		CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		0	0
81	Activos Contingentes	(14)	222,745,100,403	195,614,441,314	91	Pasivos Contingentes	(16)	593,058,632,318	669,692,921,938
83	Deudoras De Control	(15)	149,865,366,910	119,581,741,205	93	Acreedoras De Control	(17)	43,340,770,366	44,589,037,858
89	Deudoras Por Contra (Cr)		-372,610,467,313	-315,196,182,519	99	Acreedoras Por Contra (Db)		-636,399,402,684	-714,281,959,796

Lina María Arbeláez Arbeláez

LINA MARÍA ARBELÁEZ ARBELÁEZ
 C. C. 31.539.836
 Directora General

Andrés Vergara Baulén
 ANDRÉS VERGARA BAULÉN
 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 SITUACIÓN FINANCIERA
 a 30 de septiembre
 (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		933,564,199,434	970,999,630,871		CORRIENTE		43,373,994,368	15,464,636,949
11	Efectivo Y Equivalentes Al Efectivo	(1)	33,375,863,210	33,565,600,345	24	Cuentas Por Pagar	(9)	6,861,995,998	11,578,712,882
1105	Caja		57,359,737	54,631,341	2401	Adquisición De Bienes Y Servicios Nacionales		1,522,317,873	6,353,003,118
1110	Depósitos en Instituciones Financieras		32,371,015,597	32,563,481,128	2407	Recursos A Favor De Terceros		1,185,518,780	462,650,746
1132	Efectivo De Uso Restringido		947,487,876	947,487,876	2424	Descuentos De Nomina		2,546,561,890	3,150,847,991
1133	Equivalentes al efectivo		0	0	2436	Retención En La Fuente E Impuesto De Timbre		1,494,473,837	1,416,518,481
12	Inversiones e Instrumentos Derivados	(2)	2,748,915,158	3,922,984,396	2440	Impuestos, Contribuciones Y Tasas		0	0
1221	Inversiones De Administración De Liquidez A Valor De Mercado (Valor Razonable) Con Cambios En El Resultado		399,254,485	462,172,821	2460	Créditos Judiciales		0	0
1224	Inversiones De Administración De Liquidez Al Costo		2,349,660,673	3,460,811,575	2490	Otras Cuentas Por Pagar		113,123,618	195,692,546
13	Cuentas por Cobrar	(3)	101,632,722,868	290,817,370,526	25	Beneficios A Los Empleados	(10)	36,468,778,578	3,725,409,075
1311	Contribuciones Tasas E Ingresos No Tributarios		104,338,065	1,081,562,542	2511	Beneficios A Los Empleados A Corto Plazo		35,897,361,118	3,022,451,335
1312	Aportes Sobre La Nómina		44,734,396	184,940,889,820	2514	Beneficios Posempleo - Pensiones		571,417,460	702,957,740
1337	Transferencias Por Cobrar		96,830,346,295	97,612,667,868	29	Otros Pasivos	(12)	43,219,792	160,514,992
1384	Otras Cuentas Por Cobrar		4,653,304,112	7,182,250,296	2910	Ingresos Recibidos Por Anticipado		43,219,792	160,514,992
14	Préstamos por Cobrar	(4)	71,704,306	111,519,052		NO CORRIENTE		149,442,730,747	115,510,173,068
1415	Préstamos Concedidos		71,704,306	111,519,052	27	Provisiones	(11)	149,435,176,147	115,502,618,468
15	Inventarios	(5)	20,722,751,870	17,486,188,383	2701	Litigios Y Demandas		149,435,176,147	106,136,714,558
1510	Mercancías En Existencia		14,062,503,522	8,031,570,664	2790	Provisiones Diversas		0	9,365,903,910
1514	Materiales Y Suministros		141,661,894	4,149,191,370					
1530	En Poder De Terceros		7,056,616,196	6,456,316,584					
1580	Deterioro Acumulado De Inventarios (Cr)		-538,029,742	-1,150,890,235					
19	Otros Activos	(8)	775,012,242,022	625,095,968,169	29	Otros Pasivos	(12)	7,554,600	7,554,600
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		774,477,704,026	624,538,353,747					
1909	Depósitos Entregados En Garantía		534,537,996	557,614,422					
	NO CORRIENTE		1,250,071,040,966	1,245,307,772,929		PASIVO		192,816,725,115	130,974,810,017
12	Inversiones e Instrumentos Derivados	(2)	0	0		PATRIMONIO		1,990,818,515,285	2,085,332,593,783
1224	Inversiones De Administración De Liquidez Al Costo		342,414,350	219,661,066	31	Patrimonio De Las Entidades De Gobierno	(13)	1,990,818,515,285	2,085,332,593,783
1280	Deterioro Acumulado De Inversiones (Cr)		-342,414,350	-219,661,066	3105	Capital Fiscal		1,783,902,717,545	1,605,050,717,545
13	Cuentas por Cobrar	(3)	8,452,483,338	8,898,002,187	3109	Resultados De Ejercicios Anteriores		50,107,701,430	213,851,004,374
1312	Aportes Sobre La Nómina		0	180,401,328	3110	Resultados Del Ejercicio		156,808,096,310	266,430,871,864
1384	Otras Cuentas Por Cobrar		0	81,760,410	3145	Impactos Por La Transición Al Nuevo Marco De Regulación		0	0
1385	Cuentas Por Cobrar De Difícil Recauda		39,879,284,001	40,499,168,796					
1386	Deterioro Acumulado De Cuentas Por Cobrar (Cr)		-31,426,800,663	-31,863,328,347					
14	Préstamos Por Cobrar	(4)	0	0					
1415	Préstamos Concedidos		367,194,997	434,568,714					
1480	Deterioro Acumulado De Préstamos Por Cobrar (Cr)		-367,194,997	-434,568,714					



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




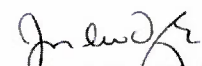
El futuro
es de todos


Gobierno
de Colombia

Grupo de Contabilidad
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
a 30 de septiembre
(Cifras en Pesos)

Código	ACTIVO	Nota	AÑO 2020	AÑO 2019	Código	PASIVO	Nota	AÑO 2020	AÑO 2019
16	Propiedades, Planta Y Equipo	(6)	1,194,574,763,697	1,225,619,895,814					
1605	Terrenos		546,506,999,836	542,389,905,776					
1615	Construcciones En Curso		24,554,395,673	34,611,272,452					
1635	Bienes Muebles En Bodega		1,513,287,645	3,247,011,575					
1636	Propiedades, Planta Y Equipo En Mantenimiento		0	0					
1637	Propiedades, Planta Y Equipo No Explotados		77,137,713,532	84,661,606,072					
1640	Edificaciones		563,402,038,042	563,715,961,030					
1655	Maquinaria Y Equipo		8,033,680,735	8,088,614,699					
1660	Equipo Médico Y Científico		182,117,043	182,117,043					
1665	Muebles, Enseres Y Equipo De Oficina		2,338,029,111	2,259,346,338					
1670	Equipos De Comunicación Y Computación		14,480,190,441	14,357,044,406					
1675	Equipos De Transporte, Tracción Y Elevación		800,412,522	868,035,202					
1680	Equipos De Comedor, Cocina, Despensa Y Hotelaría		209,139,654	209,139,655					
1681	Bienes De Arte Y Cultura		115,000,000	115,000,000					
1685	Depreciación Acumulada De Propiedades, Planta Y Equipo (Cr)		-44,357,151,420	-29,013,160,235					
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)	36,253,919,003	0					
1926	Derechos En Fideicomiso		32,535,367,673	0					
1970	Activos Intangibles		3,720,347,435	0					
1975	Amortización Acumulada De Activos Intangibles (Cr)		-1,796,105	0					
	TOTAL ACTIVO		2,183,635,240,400	2,216,307,403,800		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		2,183,635,240,400	2,216,307,403,800
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		0	0		CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		0	0
81	Activos Contingentes	(14)	222,745,100,403	195,614,441,314	91	Pasivos Contingentes	(16)	593,058,632,318	669,692,921,938
8120	Litigios Y Mecanismos Alternativos De Solución De Conflictos		174,360,042,276	145,130,809,043	9120	Litigios Y Mecanismos Alternativos De Solución De Conflictos		591,005,085,758	668,395,183,398
8190	Otros Activos Contingentes		48,385,058,127	50,483,632,271	9190	Otros Pasivos Contingentes		2,053,546,560	1,297,738,540
83	Deudoras De Control	(15)	149,865,366,910	119,581,741,205	93	Acreedoras De Control	(17)	43,340,770,366	44,589,037,858
8306	Bienes Entregados En Custodia		0	0	9301	Bienes Y Derechos Recibidos En Garantía		113,286,605	112,402,972
8315	Bienes Y Derechos Retirados		105,029,113,724	82,381,470,855	9306	Bienes Recibidos En Custodia		1,439,179,176	1,732,821,524
8347	Bienes Entregados A Terceros		44,560,935,617	36,913,962,136	9308	Recursos Administrados En Nombre De Terceros		5,603,227,111	5,771,972,938
8361	Responsabilidades En Proceso		275,317,569	266,308,214	9390	Otras cuentas Acreedoras de Control		36,185,077,474	36,971,840,424
8390	Otras Cuentas Deudoras De Control		0	0	9399	Acreedoras Por Contra (Db)		-636,399,402,684	-714,281,959,796
89	Deudoras Por Contra (Cr)		-372,610,467,313	-315,196,182,519	9905	Pasivos Contingentes Por Contra (Db)		-593,058,632,318	-669,692,921,938
8905	Activos Contingentes Por Contra (Cr)		-222,745,100,403	-195,614,441,314	9915	Acreedoras De Control Por Contra (Db)		-43,340,770,366	-44,589,037,858
8915	Deudoras De Control Por Contra (Cr)		-149,865,366,910	-119,581,741,205					


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 RESULTADOS
De Enero 1 a Septiembre 30
(Cifras en Pesos)




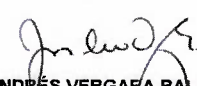
El futuro
es de todos

Gobierno
de Colombia

Código	Cuentas	Nota	AÑO 2020	AÑO 2019
ACTIVIDADES ORDINARIAS				
INGRESOS OPERACIONALES			4,828,700,009,007	4,947,845,632,769
41	Ingresos Fiscales	(18)	1,691,125,461,133	1,809,013,324,837
44	Transferencias	(19)	68,792,185,559	77,242,217,225
47	Operaciones Interinstitucionales	(20)	3,043,754,169,712	3,033,491,801,409
48	Otros Ingresos	(21)	25,028,192,603	28,098,289,298
GASTOS OPERACIONALES			4,716,553,184,305	4,749,845,451,561
51	De Administración Y Operación	(22)	439,402,235,578	432,740,629,654
53	Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones Y Provisiones	(23)	52,101,783,530	76,159,241,540
55	Gasto Público Social	(24)	4,152,513,854,684	4,185,050,207,219
57	Operaciones interinstitucionales	(25)	72,535,310,513	55,895,373,148
EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL			112,146,824,702	198,000,181,208
INGRESOS NO OPERACIONALES			51,528,969,598	77,736,152,487
48	Otros Ingresos	(21)	51,528,969,598	77,736,152,487
GASTOS NO OPERACIONALES			6,867,697,990	9,305,461,831
58	Otros Gastos	(26)	6,867,697,990	9,305,461,831
EXCEDENTE (DÉFICIT) NO OPERACIONAL			44,661,271,608	68,430,690,656
EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO			156,808,096,310	266,430,871,864


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 VERGAÑA 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
De Enero 1 a Septiembre 30
(Cifras en Pesos)



El futuro
es de todos

Gobierno
de Colombia

Código	Cuentas	Nota	AÑO 2020	AÑO 2019
	ACTIVIDADES ORDINARIAS			
	INGRESOS OPERACIONALES		4,828,700,009,007	4,947,845,632,769
41	Ingresos Fiscales	(18)	1,691,125,461,133	1,809,013,324,837
4110	No Tributarios		830,900,539	1,001,911,515
4114	Aportes Sobre la Nómina		1,690,294,720,294	1,808,644,244,672
4195	Devoluciones y Descuentos (DB)		-159,700	-632,831,350
44	Transferencias	(19)	68,792,185,559	77,242,217,225
4428	Otras Transferencias		68,792,185,559	77,242,217,225
47	Operaciones Interinstitucionales	(20)	3,043,754,169,712	3,033,491,801,409
4705	Fondos Recibidos		3,043,393,625,988	3,033,217,312,845
4720	Operaciones de Enlace		0	1,688,135
4722	Operaciones sin Flujo de Efectivo		360,543,724	272,800,429
48	Otros Ingresos	(21)	25,028,192,603	28,098,289,298
4802	Financieros		22,909,547,791	20,959,278,129
4806	Ajuste Por Diferencia En Cambio		0	44,351
4830	Reversión De Las Pérdidas Por Deterioro De Valor		2,118,644,812	7,138,966,818
	GASTOS OPERACIONALES		4,716,553,184,305	4,749,845,451,561
51	De Administración Y Operación	(22)	439,402,235,578	432,740,629,654
5101	Sueldos Y Salarios		220,527,629,940	208,281,147,100
5103	Contribuciones Efectivas		49,460,526,804	50,015,314,520
5104	Aportes Sobre La Nómina		4,820,631,700	4,414,129,000
5107	Prestaciones Sociales		81,363,467,427	49,256,190,844
5108	Gastos De Personal Diversos		792,961,898	1,344,285,430
5111	Generales		77,508,508,980	114,316,295,580
5120	Impuestos, Contribuciones Y Tasas		4,928,508,829	5,113,267,180
53	Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones Y Provisiones	(23)	52,101,783,530	76,159,241,540
5347	Deterioro de Cuentas por Cobrar		111,091,531	3,313,386
5349	Deterioro De Préstamos Por Cobrar		0	123,102,421
5360	Depreciación De Propiedades, Planta Y Equipo		11,847,312,209	11,890,752,204
5366	Amortización De Activos Intangibles		1,430,527	0
5368	Provisión Litigios Y Demandas		40,141,949,263	64,142,073,529
55	Gasto Público Social	(24)	4,152,513,854,684	4,185,050,207,219
5507	Desarrollo Comunitario y Bienestar Social		4,152,513,854,684	4,185,050,207,219
57	Operaciones Interinstitucionales	(25)	72,535,310,513	55,895,373,148
5720	Operaciones de Enlace		72,535,310,513	55,895,373,148
	EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL		112,146,824,702	198,000,181,208
	INGRESOS NO OPERACIONALES		51,528,969,598	77,736,152,487
48	Otros Ingresos	(21)	51,528,969,598	77,736,152,487
4808	Ingresos Diversos		51,528,969,598	77,736,152,487
	GASTOS NO OPERACIONALES		6,867,697,990	9,305,461,831
58	Otros Gastos	(26)	6,867,697,990	9,305,461,831
5804	Financieros		1,916,057,802	5,506,110,782
5890	Gastos Diversos		4,483,742,077	3,044,905,944
5893	Devoluciones y Descuentos Ingresos Fiscales		467,898,111	754,445,105
	EXCEDENTE (DÉFICIT) NO OPERACIONAL		44,661,271,608	68,430,690,656
	EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO		156,808,096,310	266,430,871,864

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



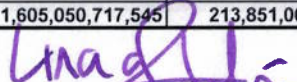
El futuro
es de todos

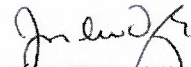
Gobierno
de Colombia


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		11,590,391,666			11,590,391,666
Excedente Financiero - CONPES					0
Pérdidas y Ganancias netas no reconocidas en el estado de rendimiento financiero	0	15,211,666,091	-3,621,274,425	0	11,590,391,666
Ganancia Neta del Periodo			156,808,096,310		156,808,096,310
Saldo a 30-Sep-2020	1,783,902,717,545	50,107,701,430	156,808,096,310	0	1,990,818,515,285

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
Cambio en Políticas Contables					0
Saldo Reexpresado	1,555,050,717,545	-85,515,470,989	-413,852,342,844	765,963,114,840	1,821,646,018,552
Corrección de errores de un periodo contable anterior		-2,744,296,633			-2,744,296,633
Diferencia de conversión		765,963,114,840		-765,963,114,840	0
Traslado Resultado del ejercicio		-413,852,342,844	413,852,342,844	0	0
Excedente Financiero - CONPES	50,000,000,000	-50,000,000,000			0
Pérdidas y Ganancias netas no reconocidas en el estado de rendimiento financiero	50,000,000,000	299,366,475,363	413,852,342,844	-765,963,114,840	-2,744,296,633
Ganancia Neta del Periodo			266,430,871,864		266,430,871,864
Saldo a 30-Sep-2019	1,605,050,717,545	213,851,004,374	266,430,871,864	0	2,085,332,593,783


 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

ITEM	AÑO	Dic - 12	Dic - 13	Dic - 14	Dic - 15	Dic - 16	Dic - 17	Dic - 18	Dic - 19	Sep - 19	Sep - 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	970,999,631	933,564,199
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	15,464,637	43,373,994
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	2,216,307,404	2,183,635,240
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	130,974,810	192,816,725
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	4,947,845,633	4,828,700,009
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	198,000,181	112,146,825
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	266,430,872	156,808,096
INDICES											
MARGEN DE SOLVENCIA (Activo Corriente / Pasivo Corriente)		2.44	3.96	9.89	13.10	8.01	8.80	13.67	4.38	62.79	21.52
RAZÓN DE SOLIDEZ (Act.Total / Pas.Total)		4.40	5.93	11.29	14.89	6.22	11.87	11.24	6.45	16.92	11.32
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	955,534,994	890,190,205
MARGEN DE RENTABILIDAD OPERACIONAL (Excedente Operación/ Ing. Opera)		-0.21	0.09	0.08	0.07	-0.09	-0.05	-0.08	-0.01	0.04	0.02
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	0.05	0.03

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 septiembre de 2020 el Instituto cuenta con \$21.52 (para septiembre de 2019 fue de \$62.79) por cada peso que adeuda a corto plazo. La variación de este indicador para el mes de septiembre de 2020 obedece a la disminución del Activo Corriente, principalmente en el grupo de Cuentas por cobrar por la aplicación del concepto de la CGN respecto a la no causación de los aportes parafiscales - PILA para períodos intermedios, lo que genero una disminución en la cuenta de \$185.000 millones, incremento en Otros activos por \$149,916,274, (cuyas variaciones más relevantes 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), mientras que los pasivos corrientes presentan un incremento de \$27,909,357, que corresponden principalmente a las variaciones de los beneficios a los empleados a corto plazo por \$32,743,370 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 septiembre de 2020, el Instituto cuenta con \$11.32 por cada peso que adeuda (para septiembre de 2019 fue de \$16.92). La variación de este indicador para el mes de septiembre 2020, obedece a la disminución en el margen de solvencia y por la variación de los grupos de Propiedades, Planta y Equipo \$-31,045,132 (las variaciones más representativas corresponden a la clasificación de construcciones en curso \$-10,056,877, bienes no explotados por \$-7,523,893 y depreciación \$-15,343,991), Otros activos \$36,253,919, saldo reflejados a septiembre de 2020 principalmente en fiducia mercantil por \$32,535,368 y el incremento de los Pasivos no corrientes por \$33,932,558 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 ultimo año el Capital de Trabajo disminuyó en \$-65,344,789 (de \$955,534,994 en el mes de septiembre de 2019 a \$890,190,205 a septiembre de 2020), la variación corresponde principalmente a la aplicación del concepto de la CGN respecto a la no causación de los aportes parafiscales - PILA para períodos intermedios, lo que genero una disminución en las cuentas por cobrar de \$185.000 millones, 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, el incremento de los recursos de la CUN por \$61,298,803,935, mientras que el pasivo refleja un incremento en los beneficios a los empleados a corto plazo por \$32,743,370 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 septiembre de 2020 el margen fue de 0.02 (para septiembre de 2019 el margen fue de 0.04). Este margen se disminuyó debido a que con corte a septiembre de 2020 se registraron menos ingresos fiscales por \$-117,887,864, hecho generado por la aplicación del concepto de la CGN referente a no causar los ingresos de los aportes parafiscales - PILA para períodos intermedios y menos Gasto Público Social por gastos generales y asignación de bienes y servicios con respecto a 2019 por \$-32,536,353.

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 septiembre de 2020 el margen fue de 0.03 (para septiembre de 2019 el margen fue de 0.05). Este margen disminuyó debido a la variación del Margen de Rentabilidad Operacional y 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.