



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 noviembre
 (Cifras en Pesos)



| Código | ACTIVO | Nota | AÑO 2018 | Código | PASIVO | Nota | AÑO 2018 |
|--------|---|--------|--------------------------|--------|---|--------|--------------------------|
| | CORRIENTE | | 924,057,378,585 | | CORRIENTE | | 26,952,572,190 |
| 11 | Efectivo Y Equivalentes Al Efectivo | (1) | 29,825,284,774 | 24 | Cuentas por Pagar | (9) | 26,091,324,542 |
| 12 | Inversiones E Instrumentos Derivados | (2) | 2,564,756,609 | 25 | Beneficios A Los Empleados | (10) | 695,810,955 |
| 13 | Cuentas Por Cobrar | (3) | 361,566,727,033 | 29 | Otros Pasivos | (11) | 165,436,693 |
| 14 | Prestamos Por Cobrar | (4) | 69,817,059 | | | | |
| 15 | Inventarios | (5) | 21,632,358,206 | | NO CORRIENTE | | 117,618,613,919 |
| 19 | Otros Activos | (8) | 508,398,434,904 | 27 | Provisiones | (12) | 117,611,052,393 |
| | NO CORRIENTE | | 1,263,412,870,174 | 29 | Otros Pasivos | (11) | 7,561,526 |
| 12 | Inversiones E Instrumentos Derivados | (2) | 0 | | PASIVO | | 144,571,186,109 |
| 13 | Cuentas Por Cobrar | (3) | 11,694,229,859 | | | | |
| 14 | Prestamos Por Cobrar | (4) | 656,645,999 | | PATRIMONIO | | 2,042,899,062,650 |
| 16 | Propiedades, Planta Y Equipo | (6) | 1,240,272,119,388 | 31 | Patrimonio De Las Entidades De Gobierno | (13) | 2,042,899,062,650 |
| 17 | Bienes De Uso Público E Históricos Y Culturales | (7) | 10,789,874,928 | | TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO | | 2,187,470,248,759 |
| 19 | Otros Activos | (8) | 0 | | | | |
| | TOTAL ACTIVO | | 2,187,470,248,759 | | CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS | | 0 |
| | CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS | | 0 | | | | |
| 81 | Activos Contingentes | (14) | 192,819,430,355 | 91 | Pasivos Contingentes | (16) | 624,568,434,905 |
| 83 | Deudoras De Control | (15) | 98,843,368,864 | 93 | Acreedoras De Control | (17) | 5,934,748,927 |
| 89 | Deudoras Por Contra (Cr) | | -291,662,799,219 | 99 | Acreedoras Por Contra (Db) | | -630,503,183,832 |

JULIANA PUNGILUPPI LEYVA
 C.C. 52.249.335
 Directora General

ANDRÉS VERGARA BALLÉN
 C.C. 79.795.405
 Director Financiero

JAIRO HERNANDO CARDONA AGUIRRE
 C.C. 7.533.618
 Contador General
 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 noviembre
 (Cifras en Pesos)



| Código | ACTIVO | Nota | AÑO 2018 | Código | PASIVO | Nota | AÑO 2018 |
|--------|--|-------|--------------------------|--------|---|--------|--------------------------|
| | CORRIENTE | | <u>924,057,378,585</u> | | CORRIENTE | | <u>26,952,572,190</u> |
| 11 | Efectivo Y Equivalentes Al Efectivo | (1) | 29,825,284,774 | 24 | Cuentas Por Pagar | (9) | 26,091,324,542 |
| 1105 | Caja | | 59,450,792 | 2401 | Adquisición De Bienes Y Servicios Nacionales | | 11,204,955,406 |
| 1110 | Depósitos en Instituciones Financieras | | 27,091,987,457 | 2407 | Recursos A Favor De Terceros | | 1,253,140,660 |
| 1132 | Efectivo De Uso Restringido | | 947,487,876 | 2424 | Descuentos De Nómina | | 2,485,395,801 |
| 1133 | Equivalentes al efectivo | | 1,726,358,649 | 2436 | Retención En La Fuente E Impuesto De Timbre | | 1,401,480,024 |
| 12 | Inversiones e Instrumentos Derivados | (2) | <u>2,564,756,609</u> | 2440 | Impuestos, Contribuciones Y Tasas | | 545,400 |
| 1221 | Inversiones De Administración De Liquidez A Valor De Mercado (Valor Razonable) Con Cambios En El Resultado | | 123,934,957 | 2460 | Créditos Judiciales | | 9,499,293,276 |
| 1224 | Inversiones De Administración De Liquidez Al Costo | | 2,440,821,652 | 2490 | Otras Cuentas Por Pagar | | 246,513,775 |
| 13 | Cuentas por Cobrar | (3) | <u>361,566,727,033</u> | 25 | Beneficios A Los Empleados | (10) | <u>695,810,955</u> |
| 1311 | Contribuciones Tasas E Ingresos No Tributarios | | 1,320,797,066 | 2511 | Beneficios A Los Empleados A Corto Plazo | | 1,282,356 |
| 1312 | Aportes Sobre La Nómina | | 233,585,585,309 | 2514 | Beneficios Posempleo - Pensiones | | 694,528,599 |
| 1337 | Transferencias Por Cobrar | | 118,294,214,572 | 29 | Otros Pasivos | (11) | <u>165,436,693</u> |
| 1384 | Otras Cuentas Por Cobrar | | 8,366,130,086 | 2910 | Ingresos Recibidos Por Anticipado | | 165,436,693 |
| 14 | Prestamos por Cobrar | (4) | <u>69,817,059</u> | | NO CORRIENTE | | <u>117,618,613,919</u> |
| 1415 | Préstamos Concedidos | | 69,817,059 | 27 | Provisiones | (12) | <u>117,611,052,393</u> |
| 15 | Inventarios | (5) | <u>21,632,358,206</u> | 2701 | Litigios Y Demandas | | 117,501,052,393 |
| 1510 | Mercancías En Existencia | | 10,434,809,853 | 2790 | Provisiones Diversas | | 110,000,000 |
| 1514 | Materiales Y Suministros | | 6,291,036,540 | | | | |
| 1530 | En Poder De Terceros | | 4,906,511,813 | | | | |
| 19 | Otros Activos | (8) | <u>508,398,434,904</u> | | | | |
| 1905 | Bienes y Servicios Pagados por Anticipado | | 2,320,500 | 29 | Otros Pasivos | (11) | <u>7,561,526</u> |
| 1906 | Avances Y Anticipos Entregados | | 2,245,000 | 2902 | Recursos Recibidos En Administración | | 7,561,526 |
| 1908 | Recursos Entregados En Administración | | 507,744,316,086 | | | | |
| 1909 | Depósitos Entregados En Garantía | | 649,553,318 | | | | |
| | NO CORRIENTE | | <u>1,263,412,870,174</u> | | PASIVO | | <u>144,571,186,109</u> |
| 12 | Inversiones e Instrumentos Derivados | (2) | <u>0</u> | | PATRIMONIO | | <u>2,042,899,062,650</u> |
| 1224 | Inversiones De Administración De Liquidez Al Costo | | 115,134,891 | | | | |
| 1280 | Deterioro Acumulado De Inversiones (Cr) | | -115,134,891 | 31 | Patrimonio De Las Entidades De Gobierno | (13) | <u>2,042,899,062,650</u> |
| 13 | Cuentas por Cobrar | (3) | <u>11,694,229,859</u> | 3105 | Capital Fiscal | | 1,445,565,917,545 |
| 1312 | Aportes Sobre La Nómina | | 103,441,807 | 3109 | Resultados De Ejercicios Anteriores | | 17,429,539,886 |
| 1384 | Otras Cuentas Por Cobrar | | 952,810,090 | 3110 | Resultados Del Ejercicio | | -186,059,509,621 |
| 1385 | Cuentas Por Cobrar De Difícil Recaudo | | 47,851,710,706 | 3145 | Impactos Por La Transición Al Nuevo Marco De Regulación | | 765,963,114,840 |
| 1386 | Deterioro Acumulado De Cuentas Por Cobrar (Cr) | | -37,213,732,744 | | | | |
| 14 | Prestamos Por Cobrar | (4) | <u>656,645,999</u> | | | | |
| 1415 | Préstamos Concedidos | | 1,359,158,239 | | | | |
| 1480 | Deterioro Acumulado De Préstamos Por Cobrar (Cr) | | -702,512,240 | | | | |



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 noviembre
 (Cifras en Pesos)



| Código | ACTIVO | Nota | AÑO 2018 | Código | PASIVO | Nota | AÑO 2018 |
|--------|--|--------|--------------------------|--------|--|--------|--------------------------|
| 16 | Propiedades, Planta Y Equipo | (6) | 1,240,272,119,388 | | | | |
| 1605 | Terrenos | | 550,672,451,231 | | | | |
| 1615 | Construcciones En Curso | | 36,208,009,320 | | | | |
| 1635 | Bienes Muebles En Bodega | | 4,027,460,356 | | | | |
| 1636 | Propiedades, Planta Y Equipo En Mantenimiento | | 11,500,194 | | | | |
| 1637 | Propiedades, Planta Y Equipo No Explotados | | 71,528,603,591 | | | | |
| 1640 | Edificaciones | | 569,059,670,874 | | | | |
| 1655 | Maquinaria Y Equipo | | 7,822,117,440 | | | | |
| 1660 | Equipo Médico Y Científico | | 182,117,043 | | | | |
| 1665 | Muebles, Enseres Y Equipo De Oficina | | 2,101,367,886 | | | | |
| 1670 | Equipos De Comunicación Y Computación | | 13,616,325,150 | | | | |
| 1675 | Equipos De Transporte, Tracción Y Elevación | | 697,896,058 | | | | |
| 1680 | Equipos De Comedor, Cocina, Despensa Y Hotelaría | | 90,530,191 | | | | |
| 1681 | Bienes De Arte Y Cultura | | 115,000,000 | | | | |
| 1685 | Depreciación Acumulada De Propiedades, Planta Y Equipo (Cr) | | -15,860,929,946 | | | | |
| 1695 | Deterioro Acumulado De Propiedades, Planta Y Equipo (Cr) | | 0 | | | | |
| 17 | Bienes De Uso Público E Históricos Y Culturales | (7) | 10,789,874,928 | | | | |
| 1715 | Bienes Históricos Y Culturales | | 10,789,874,928 | | | | |
| 19 | Otros Activos | (8) | 0 | | | | |
| 1926 | Derechos En Fideicomiso | | 0 | | | | |
| 1970 | Activos Intangibles | | 0 | | | | |
| | TOTAL ACTIVO | | 2,187,470,248,759 | | TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO | | 2,187,470,248,759 |
| | CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS | | 0 | | CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS | | 0 |
| 81 | Activos Contingentes | (14) | 192,819,430,355 | 91 | Pasivos Contingentes | (16) | 624,568,434,905 |
| 8120 | Litigios Y Mecanismos Alternativos De Solución De Conflictos | | 134,453,921,898 | 9120 | Litigios Y Mecanismos Alternativos De Solución De Conflictos | | 624,568,434,905 |
| 8190 | Otros Activos Contingentes | | 58,365,508,457 | | | | |
| 83 | Deudoras De Control | (15) | 98,843,368,864 | 93 | Acreedoras De Control | (17) | 5,934,748,927 |
| 8306 | Bienes Entregados En Custodia | | 334,900,849 | 9301 | Bienes Y Derechos Recibidos En Garantía | | 112,402,972 |
| 8315 | Bienes Y Derechos Retirados | | 78,961,304,021 | 9306 | Bienes Recibidos En Custodia | | 135,521,029 |
| 8347 | Bienes Entregados A Terceros | | 19,248,579,591 | 9308 | Recursos Administrados En Nombre De Terceros | | 5,686,824,926 |
| 8361 | Responsabilidades En Proceso | | 298,584,403 | | | | |
| 8390 | Otras Cuentas Deudoras De Control | | 0 | | | | |
| 89 | Deudoras Por Contra (Cr) | | -291,662,799,219 | 99 | Acreedoras Por Contra (Db) | | -630,503,183,832 |
| 8905 | Activos Contingentes Por Contra (Cr) | | -192,819,430,355 | 9905 | Pasivos Contingentes Por Contra (Db) | | -624,568,434,905 |
| 8915 | Deudoras De Control Por Contra (Cr) | | -98,843,368,864 | 9915 | Acreedoras De Control Por Contra (Db) | | -5,934,748,927 |


ANDRÉS VERGARA BALLÉN
 C.C. 79.795.405
 Director Financiero


JULIANA PUNGILUPPI LEYVA
 C.C. 52.249.335
 Directora General


JAIRO HERNANDO CARDONA AGUIRRE
 C.C. 7.533.618
 Contador General
 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 Noviembre 30
(Cifras en Pesos)



| Código | Cuentas | Nota | AÑO 2018 |
|---|---|--------|--------------------------|
| ACTIVIDADES ORDINARIAS | | | |
| INGRESOS OPERACIONALES | | | 5,594,683,940,689 |
| 41 | Ingresos Fiscales | (18) | 2,228,099,859,558 |
| 44 | Transferencias | (19) | 90,586,044,396 |
| 47 | Operaciones Interinstitucionales | (20) | 3,225,572,373,676 |
| 48 | Otros Ingresos | (21) | 50,425,663,059 |
| GASTOS OPERACIONALES | | | 5,824,911,712,570 |
| 51 | De Administración Y Operación | (22) | 508,228,276,473 |
| 53 | Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones Y Provisiones | (23) | 63,405,684,194 |
| 55 | Gasto Público Social | (24) | 5,205,995,728,144 |
| 57 | Operaciones interinstitucionales | (25) | 47,282,023,759 |
| EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL | | | -230,227,771,881 |
| INGRESOS NO OPERACIONALES | | | 51,119,257,891 |
| 48 | Otros Ingresos | (21) | 51,119,257,891 |
| GASTOS NO OPERACIONALES | | | 6,950,995,631 |
| 58 | Otros Gastos | (26) | 6,950,995,631 |
| EXCEDENTE (DÉFICIT) NO OPERACIONAL | | | 44,168,262,260 |
| EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO | | | -186,059,509,621 |

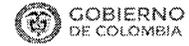
JULIANA PUNGILUPPT LEYVA
C.C. 52.249.335
Directora General

ANDRÉS VERGARA BALLÉN
C.C. 79.795.405
Director Financiero

JAIRO HERNANDO CARDONA AGUIRRE
C.C. 7.533.618
Contador General
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 Noviembre 30
 (Cifras en Pesos)



| Código | Cuentas | Nota | AÑO 2018 |
|--------|--|------|--------------------------|
| | ACTIVIDADES ORDINARIAS | | |
| | INGRESOS OPERACIONALES | | 5,594,683,940,689 |
| 41 | Ingresos Fiscales | (18) | 2,228,099,859,558 |
| 4110 | No Tributarios | | 3,301,293,569 |
| 4114 | Aportes Sobre la Nómina | | 2,225,377,975,681 |
| 4195 | Devoluciones y Descuentos (DB) | | -579,409,692 |
| 44 | Transferencias | (19) | 90,586,044,396 |
| 4428 | Otras Transferencias | | 90,586,044,396 |
| 47 | Operaciones Interinstitucionales | (20) | 3,225,572,373,676 |
| 4705 | Fondos Recibidos | | 3,225,571,020,149 |
| 4722 | Operaciones sin Flujo de Efectivo | | 1,353,527 |
| 48 | Otros Ingresos | (21) | 50,425,663,059 |
| 4802 | Financieros | | 45,589,918,789 |
| 4806 | Ajuste Por Diferencia En Cambio | | 112,850,601 |
| 4830 | Reversión De Las Pérdidas Por Deterioro De Valor | | 4,722,893,669 |
| | GASTOS OPERACIONALES | | 5,824,911,712,570 |
| 51 | De Administración Y Operación | (22) | 508,228,276,473 |
| 5101 | Sueldos Y Salarios | | 240,187,055,492 |
| 5103 | Contribuciones Efectivas | | 61,509,372,025 |
| 5104 | Aportes Sobre La Nómina | | 5,413,643,600 |
| 5107 | Prestaciones Sociales | | 77,578,486,264 |
| 5108 | Gastos De Personal Diversos | | 6,954,290,082 |
| 5111 | Generales | | 111,727,754,420 |
| 5120 | Impuestos, Contribuciones Y Tasas | | 4,857,674,590 |
| 53 | Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones Y Provisiones | (23) | 63,405,684,194 |
| 5347 | Deterioro de Cuentas por Cobrar | | 2,622,034 |
| 5349 | Deterioro De Préstamos Por Cobrar | | 167,867,859 |
| 5360 | Depreciación De Propiedades, Planta Y Equipo | | 14,410,977,445 |
| 5368 | Provisión Litigios Y Demandas | | 48,824,216,856 |
| 55 | Gasto Público Social | (24) | 5,205,995,728,144 |
| 5507 | Desarrollo Comunitario y Bienestar Social | | 5,205,995,728,144 |
| 57 | Operaciones Interinstitucionales | (25) | 47,282,023,759 |
| 5720 | Operaciones de Enlace | | 47,282,023,759 |
| | EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL | | -230,227,771,881 |
| | INGRESOS NO OPERACIONALES | | 51,119,257,891 |
| 48 | Otros Ingresos | (21) | 51,119,257,891 |
| 4808 | Ingresos Diversos | | 51,119,257,891 |
| | GASTOS NO OPERACIONALES | | 6,950,995,631 |
| 58 | Otros Gastos | (26) | 6,950,995,631 |
| 5804 | Financieros | | 3,545,984,631 |
| 5890 | Gastos Diversos | | 2,344,618,370 |
| 5893 | Devoluciones y Descuentos Ingresos Fiscales | | 1,060,392,630 |
| | EXCEDENTE (DÉFICIT) NO OPERACIONAL | | 44,168,262,260 |
| | EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO | | -186,059,509,621 |

JULIANA PUNGILUPPLEYVA

C.C. 52.249.335
 Directora General

ANDRÉS VERGARA BALLÉN
 C.C. 79.795.405
 Director Financiero

JAIRO HERNANDO CARDONA AGUIRRE
 C.C. 7.533.618
 Contador General
 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 | 3145 | Total |
|---|--------------------------|-------------------------------------|--------------------------|---|--------------------------|
| | Capital Fiscal | Resultados De Ejercicios Anteriores | Resultados Del Ejercicio | Impactos Por La Transición Al Nuevo Marco De Regulación | |
| Saldo a 1-Ene-2018 | 1,445,565,917,545 | 0 | 0 | 765,963,114,840 | 2,211,529,032,385 |
| Cambio en Políticas Contables | | | | | 0 |
| Saldo Reexpresado | 1,445,565,917,545 | 0 | 0 | 765,963,114,840 | 2,211,529,032,385 |
| Ganancias por revalorización de Propiedades | | | | | 0 |
| Donaciones - Vocaciones Hereditarias | | | | | 0 |
| Ganancia / Perdida por revaluación de Inversiones | | | | | 0 |
| Traslado Depreciación y Amortización | | | | | 0 |
| Diferencias de conversión | | | | 0 | 0 |
| Corrección de errores de un periodo contable anterior | | 17,429,539,886 | | | 17,429,539,886 |
| Excedente Financiero | 608,452,000,000 | | | | 608,452,000,000 |
| Excedente Financiero | -608,452,000,000 | | | | -608,452,000,000 |
| Pérdidas y Ganancias netas no reconocidas en el estado de rendimiento financiero | 0 | 17,429,539,886 | 0 | 0 | 625,881,539,886 |
| Ganancia Neta del Periodo | | | -186,059,509,621 | | -186,059,509,621 |
| Saldo a 30-Nov-2018 | 1,445,565,917,545 | 17,429,539,886 | -186,059,509,621 | 765,963,114,840 | 2,042,899,062,650 |

JULIANA PUNGILUPPLEYVA
 C.C. 52.249.335
 Directora General

ANDRÉS VERGARA BALLÉN
 C.C. 79.795.405
 Director Financiero

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

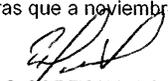


República de Colombia
 Instituto Colombiano de Bienestar Familiar
 Cecilia de la Fuente de Lleras
 Dirección Financiera
 Grupo de Contabilidad
 (Cifras en Miles de Pesos)
RESUMEN INDICADORES



| ITEM | AÑO | Dic - 11 | Dic - 12 | Dic - 13 | Dic - 14 | Dic - 15 | Dic - 16 | Dic - 17 | nov-16 | nov-17 | nov-18 |
|--|-----|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| ACTIVO CORRIENTE | | 597,536,450 | 758,289,634 | 839,841,428 | 1,299,036,981 | 1,815,718,345 | 1,604,276,559 | 1,148,264,595 | 1,349,366,911 | 1,228,503,144 | 924,057,379 |
| PASIVO CORRIENTE | | 158,204,879 | 310,752,769 | 212,338,071 | 131,300,851 | 138,623,776 | 200,219,975 | 130,483,954 | 37,980,057 | 41,301,379 | 26,952,572 |
| ACTIVO TOTAL | | 1,326,631,345 | 1,561,370,035 | 1,643,524,930 | 2,274,132,914 | 2,935,823,542 | 2,782,048,084 | 2,552,099,374 | 2,536,601,224 | 2,557,719,255 | 2,187,470,249 |
| PASIVO TOTAL | | 198,888,717 | 354,631,382 | 277,348,879 | 201,404,002 | 197,213,582 | 447,249,759 | 214,943,940 | 288,381,966 | 121,933,920 | 144,571,186 |
| INGRESOS OPERACIONALES | | 2,745,100,226 | 3,075,121,680 | 2,315,262,255 | 4,976,587,233 | 5,578,124,384 | 5,163,301,925 | 5,651,308,207 | 4,382,276,502 | 5,163,703,711 | 5,594,683,941 |
| EXCEDENTE OPERACIONAL | | -136,552,233 | -657,336,038 | 219,161,348 | 401,988,925 | 403,382,570 | -486,381,001 | -260,213,670 | -579,063,908 | -3,934,612 | -230,227,772 |
| EXCEDENTE DEL EJERCICIO | | 267,042,207 | 281,328,994 | 378,120,214 | 603,682,701 | 555,169,525 | -405,207,350 | -237,693,159 | -499,921,186 | 9,744,598 | -186,059,510 |
| INDICES | | | | | | | | | | | |
| MARGEN DE SOLVENCIA (Activo Corriente / Pasivo Corriente) | | 3.78 | 2.44 | 3.96 | 9.89 | 13.10 | 8.01 | 8.80 | 35.53 | 29.74 | 34.28 |
| MARGEN DE RENTABILIDAD (Excedente Operación/ Ing. Opera) | | -0.05 | -0.21 | 0.09 | 0.08 | 0.07 | -0.09 | -0.05 | -0.13 | -0.001 | -0.041 |
| MARGEN DE RENTABILIDAD (Excedente del Ejerc./ Ing. Opera) | | 0.10 | 0.09 | 0.16 | 0.12 | 0.10 | -0.08 | -0.04 | -0.11 | 0.002 | -0.03 |
| RAZON DE SOLIDEZ (Act.Total / Pas.Total) | | 6.67 | 4.40 | 5.93 | 11.29 | 14.89 | 6.22 | 11.87 | 8.80 | 20.98 | 15.13 |
| CAPITAL DE TRABAJO NETO (Activo Corriente - Pasivo Corriente) | | 439,331,571 | 447,536,865 | 627,503,357 | 1,167,736,130 | 1,677,094,569 | 1,404,056,584 | 1,017,780,641 | 1,311,386,854 | 1,187,201,765 | 897,104,806 |

- 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 noviembre de 2018 el Instituto cuenta con **\$34.28** (para noviembre de 2017 fue de **\$29.74**) por cada peso que adeuda a corto plazo, el activo corriente más representativo corresponde a los recursos del ICBF que administra el DNP en la Cuenta Única Nacional - CUN.
- MARGEN DE RENTABILIDAD OPERACIONAL** Representa el porcentaje de los ingresos operacionales del Instituto que se obtuvo como excedente operativo. Mide el beneficio operativo obtenido en la actividad por cada unidad monetaria de ingreso, para el mes de noviembre el margen fue de **-0.041** (para noviembre de 2017 el margen fue de **-0.001**). A noviembre de 2018 se han ejecutado \$324.450.926 más de Gasto Publico Social respecto a noviembre de 2017 (De \$4.881.544.802 en noviembre de 2017 a \$5.205.995.728 a noviembre 31 de 2018).
- MARGEN DE RENTABILIDAD NETA** Representa el porcentaje de los ingresos operacionales reflejados como excedente del ejercicio. Mide el beneficio neto obtenido en la actividad del ICBF por cada unidad monetaria de ingreso, para el mes de noviembre de 2018 el margen fue de **-0.03** (para noviembre de 2017 el margen fue de **0.002**). Este índice se ve afectado por el valor asignado como Excedente Financiero por el DNP e incorporado al presupuesto de ingresos como Recursos de Capital del ICBF, en el año 2018 se incorporaron **\$608.452.000** y en el año 2017 se incorporaron **\$727.201.572**.
- RAZON DE SOLIDEZ** Es la capacidad que el ICBF tiene para atender sus obligaciones, con el respaldo de sus activos, para el mes de noviembre de 2018 el Instituto cuenta con **\$15.13** por cada peso que adeuda (para noviembre de 2017 fue de **\$20.98**), el activo más representativo corresponde a los recursos que administra el DNP en la Cuenta Única Nacional - CUN, los cuales han disminuido en el ultimo año en \$441.417.378 (De \$908.808.013 en noviembre de 2017 a \$467.390.635 en noviembre de 2018)
- CAPITAL DE TRABAJO NETO** Permite determinar con cuantos recursos cuenta el ICBF para operar si se pagan los pasivos a corto plazo, para el mes de noviembre de 2018 el Instituto cuenta con **\$897.104.806** (para noviembre de 2017 contaba con **\$1.187.201.765**)
- COMPOSICIÓN DE INGRESOS** Durante el ultimo año ha cambiado significativamente la composición del Ingreso Operacional del ICBF para el año 2018 el 40% corresponde a Ingresos Fiscales y el 58% a Operaciones Interinstitucionales, mientras que a noviembre del año 2017 el 42% corresponde a Ingresos Fiscales y el 55% a Operaciones Interinstitucionales


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