



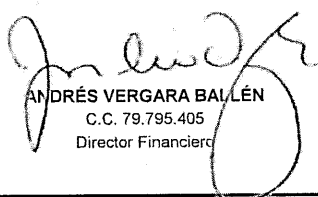
República de Colombia
 Instituto Colombiano de Bienestar Familiar
 Cecilia De la Fuente de Lleras
 Dirección Financiera
 Grupo de Contabilidad
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
 a 31 de diciembre
 (Cifras en Pesos)




El futuro es de todos
 Gobierno de Colombia

Código	ACTIVO	Nota	AÑO 2020	AÑO 2019	Código	PASIVO	Nota	AÑO 2020	AÑO 2019
	CORRIENTE		<u>992,160,470,435</u>	<u>903,540,116,404</u>		CORRIENTE		<u>87,516,251,541</u>	<u>206,124,243,200</u>
11	Efectivo Y Equivalentes Al Efectivo	(5)	65,884,171,352	80,688,907,468	24	Cuentas por Pagar	(21)	41,720,179,799	173,844,918,010
12	Inversiones E Instrumentos Derivados	(6)	2,776,016,367	3,828,497,725	25	Beneficios A Los Empleados	(22)	45,752,851,950	32,118,028,198
13	Cuentas Por Cobrar	(7)	236,161,743,022	256,622,405,231	29	Otros Pasivos	(24)	43,219,792	161,296,992
14	Prestamos Por Cobrar	(8)	56,848,526	89,926,311					
15	Inventarios	(9)	20,204,060,266	20,052,881,751					
19	Otros Activos	(16)	667,077,630,902	542,257,497,918					
	NO CORRIENTE		<u>1,280,426,108,567</u>	<u>1,253,147,424,092</u>		NO CORRIENTE		<u>145,142,274,134</u>	<u>128,143,269,987</u>
12	Inversiones E Instrumentos Derivados	(6)	0	0	27	Provisiones	(23)	145,134,719,534	128,135,715,387
13	Cuentas Por Cobrar	(7)	6,917,427,213	8,434,647,681	29	Otros Pasivos	(24)	7,554,600	7,554,600
14	Prestamos Por Cobrar	(8)	0	0					
16	Propiedades, Planta Y Equipo	(10)	1,209,990,139,099	1,214,178,277,800					
17	Bienes De Uso Público E Históricos Y Culturales	(11)	10,926,754,178	10,789,874,928					
19	Otros Activos	(14)	52,591,788,077	19,744,623,683	31	Patrimonio De Las Entidades De Gobierno	(27)	2,039,928,053,327	1,822,420,027,309
	TOTAL ACTIVO		<u>2,272,586,579,002</u>	<u>2,156,687,540,496</u>		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		<u>2,272,586,579,002</u>	<u>2,156,687,540,496</u>
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		<u>0</u>	<u>0</u>		CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		<u>0</u>	<u>0</u>
81	Activos Contingentes	(25)	1,253,459,254,935	194,776,646,788	91	Pasivos Contingentes	(25)	588,328,793,588	567,513,184,773
83	Deudoras De Control	(26)	152,896,061,068	133,337,632,719	93	Acreedoras De Control	(26)	43,338,583,312	43,583,290,526
89	Deudoras Por Contra (Cr)		-1,406,355,316,003	-328,114,279,507	99	Acreedoras Por Contra (Db)		-631,667,376,900	-611,096,475,299


 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 31 de diciembre
 (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		992,160,470,435	903,540,116,404		CORRIENTE		87,516,251,541	206,124,243,200
11	Efectivo Y Equivalentes Al Efectivo	(5)	65,884,171,352	80,688,907,468	24	Cuentas Por Pagar	(21)	41,720,179,799	173,844,918,010
1105	Caja		419,857	419,857	2401	Adquisición De Bienes Y Servicios Nacionales		34,954,254,143	166,527,931,869
1110	Depósitos en Instituciones Financieras		64,970,717,159	79,740,999,735	2407	Recursos A Favor De Terceros		1,477,543,902	1,611,931,308
1132	Efectivo De Uso Restringido		913,034,336	947,487,876	2424	Descuentos De Nomina		423,380,026	403,899,262
1133	Equivalentes al efectivo		0	0	2436	Retención En La Fuente E Impuesto De Timbre		3,536,491,158	4,101,807,981
12	Inversiones e Instrumentos Derivados	(6)	2,776,016,367	3,828,497,725	2440	Impuestos, Contribuciones Y Tasas		0	0
1221	Inversiones De Administración De Liquidez A Valor De Mercado (Valor Razonable) Con Cambios En El Resultado		426,675,693	499,352,757	2460	Créditos Judiciales		0	0
1224	Inversiones De Administración De Liquidez Al Costo		2,349,340,674	3,329,144,968	2490	Otras Cuentas Por Pagar		1,328,510,570	1,199,347,590
13	Cuentas por Cobrar	(7)	236,161,743,022	256,622,405,231	25	Beneficios A Los Empleados	(22)	45,752,851,950	32,118,028,198
1311	Contribuciones Tasas E Ingresos No Tributarios		1,008,346,727	187,951,420	2511	Beneficios A Los Empleados A Corto Plazo		44,948,402,187	31,501,066,165
1312	Aportes Sobre La Nómina		141,633,282,002	166,610,202,740	2514	Beneficios Posempleo - Pensiones		804,449,763	616,962,033
1337	Transferencias Por Cobrar		88,826,495,752	84,920,144,556	29	Otros Pasivos	(24)	43,219,792	161,296,992
1384	Otras Cuentas Por Cobrar		4,693,618,541	4,904,106,515	2910	Ingresos Recibidos Por Anticipado		43,219,792	161,296,992
14	Préstamos por Cobrar	(8)	56,848,526	89,926,311		NO CORRIENTE		145,142,274,134	128,143,269,987
1415	Préstamos Concedidos		56,848,526	89,926,311	27	Provisiones	(23)	145,134,719,534	128,135,715,387
15	Inventarios	(9)	20,204,060,266	20,052,881,751	2701	Litigios Y Demandas		145,134,719,534	128,135,715,387
1510	Mercancías En Existencia		13,284,978,482	7,933,688,119	2790	Provisiones Diversas		0	0
1514	Materiales Y Suministros		141,661,895	6,460,805,715					
1530	En Poder De Terceros		7,175,756,872	6,853,048,520					
1580	Deterioro Acumulado De Inventarios (Cr)		-398,336,983	-1,194,660,603					
19	Otros Activos	(16)	667,077,630,902	542,257,497,918	29	Otros Pasivos	(24)	7,554,600	7,554,600
1908	Recursos Entregados En Administración		666,998,496,503	541,722,959,922	2902	Recursos Recibidos En Administración		7,554,600	7,554,600
1909	Depósitos Entregados En Garantía		79,134,399	534,537,996					
	NO CORRIENTE		1,280,426,108,567	1,253,147,424,092		PASIVO		232,658,525,675	334,267,513,187
12	Inversiones e Instrumentos Derivados	(6)	0	0		PATRIMONIO		2,039,928,053,327	1,822,420,027,309
1224	Inversiones De Administración De Liquidez Al Costo		342,734,349	342,414,350	31	Patrimonio De Las Entidades De Gobierno	(27)	2,039,928,053,327	1,822,420,027,309
1280	Deterioro Acumulado De Inversiones (Cr)		-342,734,349	-342,414,350	3105	Capital Fiscal		1,947,323,717,545	1,783,902,717,545
13	Cuentas por Cobrar	(7)	6,917,427,213	8,434,647,681	3109	Resultados De Ejercicios Anteriores		-98,699,651,212	34,896,035,339
1312	Aportes Sobre La Nómina		561,655,928	109,028,377	3110	Resultados Del Ejercicio		191,303,986,994	3,621,274,425
1384	Otras Cuentas Por Cobrar		0	83,409,281	3145	Impactos Por La Transición Al Nuevo Marco De Regulación		0	0
1385	Cuentas Por Cobrar De Difícil Recaudo		38,969,918,075	40,970,674,560					
1386	Deterioro Acumulado De Cuentas Por Cobrar (Cr)		-32,614,146,790	-32,728,464,537					
14	Préstamos Por Cobrar	(8)	0	0					
1415	Préstamos Concedidos		365,098,350	416,453,542					
1480	Deterioro Acumulado De Préstamos Por Cobrar (Cr)		-365,098,350	-416,453,542					



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 31 de diciembre
 (Cifras en Pesos)

Código	ACTIVO	Nota	AÑO 2020	AÑO 2019	Código	PASIVO	Nota	AÑO 2020	AÑO 2019
16	Propiedades, Planta Y Equipo	(10)	1,209,990,139,099	1,214,178,277,800					
1605	Terrenos		545,684,687,238	542,353,072,827					
1615	Construcciones En Curso		33,515,830,967	31,069,623,934					
1635	Bienes Muebles En Bodega		1,823,123,384	2,523,810,126					
1637	Propiedades, Planta Y Equipo No Explotados		76,450,400,016	84,176,618,050					
1640	Edificaciones		572,032,838,286	560,881,451,860					
1655	Maquinaria Y Equipo		8,136,666,576	8,058,327,347					
1660	Equipo Médico Y Científico		182,117,043	182,117,043					
1665	Muebles, Enseres Y Equipo De Oficina		2,396,230,239	2,309,456,074					
1670	Equipos De Comunicación Y Computación		17,190,162,558	14,357,044,406					
1675	Equipos De Transporte, Tracción Y Elevación		785,087,098	868,035,202					
1680	Equipos De Comedor, Cocina, Despensa Y Hotelería		209,139,654	209,139,654					
1681	Bienes De Arte Y Cultura		115,000,000	115,000,000					
1685	Depreciación Acumulada De Propiedades, Planta Y Equipo (Cr)		-48,407,632,295	-32,584,329,606					
1695	Deterioro Acumulado De Propiedades, Planta Y Equipo (Cr)		-123,511,665	-341,089,117					
17	Bienes De Uso Público E Históricos Y Culturales	(11)	10,926,754,178	10,789,874,928					
1715	Bienes Históricos Y Culturales		10,926,754,178	10,789,874,928					
19	Otros Activos	(14)	52,591,788,077	19,744,623,683					
1926	Derechos En Fideicomiso		48,683,576,043	16,057,961,827					
1970	Activos Intangibles		3,911,355,400	3,687,027,435					
1975	Amortización Acumulada De Activos Intangibles (Cr)		-3,143,366	-365,579					
	TOTAL ACTIVO		2,272,586,579,002	2,156,687,540,496		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		2,272,586,579,002	2,156,687,540,496
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		0	0		CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		0	0
81	Activos Contingentes	(25)	1,253,459,254,935	194,776,646,788	91	Pasivos Contingentes	(25)	588,328,793,588	567,513,184,773
8120	Litigios Y Mecanismos Alternativos De Solución De Conflictos		1,205,264,026,484	147,231,965,663	9120	Litigios Y Mecanismos Alternativos De Solución De Conflictos		585,882,891,298	565,975,320,023
8190	Otros Activos Contingentes		48,195,228,451	47,544,681,125	9190	Otros Pasivos Contingentes		2,445,902,290	1,537,864,750
83	Deudoras De Control	(26)	152,896,061,068	133,337,632,719	93	Acreedoras De Control	(26)	43,338,583,312	43,583,290,526
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		107,645,799,358	91,308,304,488	9306	Bienes Recibidos En Custodia		1,438,228,122	1,515,189,509
8347	Bienes Entregados A Terceros		44,975,903,886	41,745,303,740	9308	Recursos Administrados En Nombre De Terceros		5,603,227,111	5,770,972,938
8361	Responsabilidades En Proceso		274,357,824	284,024,491	9390	Otras cuentas Acreedoras de Control		36,185,077,474	36,185,077,474
8390	Otras Cuentas Deudoras De Control		0	0	99	Acreedoras Por Contra (Db)		-631,667,376,900	-611,096,475,299
89	Deudoras Por Contra (Cr)		-1,406,355,316,003	-328,114,279,507	9905	Pasivos Contingentes Por Contra (Db)		-588,328,793,588	-567,513,184,773
8905	Activos Contingentes Por Contra (Cr)		-1,253,459,254,935	-194,776,646,788	9915	Acreedoras De Control Por Contra (Db)		-43,338,583,312	-43,583,290,526
8915	Deudoras De Control Por Contra (Cr)		-152,896,061,068	-133,337,632,719					

LINA MARÍA ARBELÁEZ ARBELÁEZ

C.C. 31.539.836
 Directora General

ANDRÉS VERGARA BALLÉN
 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



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 Diciembre 31
(Cifras en Pesos)



El futuro
es de todos

Gobierno
de Colombia

Código	Cuentas	Nota	AÑO 2020	AÑO 2019
ACTIVIDADES ORDINARIAS				
	INGRESOS SIN CONTRAPRESTACIÓN	(28)	6,983,116,600,120	6,519,692,237,044
41	Ingresos Fiscales		2,547,224,329,189	2,503,829,471,758
44	Transferencias		104,696,805,374	106,864,861,396
47	Operaciones Interinstitucionales		4,288,169,236,025	3,857,288,762,030
48	Otros Ingresos		43,026,229,532	51,709,141,860
	GASTOS OPERACIONALES	(29)	6,847,841,145,822	6,579,351,021,802
51	De Administración Y Operación		679,710,540,641	696,952,024,483
53	Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones Y Provisiones		73,190,269,637	104,579,578,677
55	Gasto Público Social		5,978,368,974,705	5,677,629,932,504
57	Operaciones interinstitucionales		116,571,360,839	100,189,486,138
	EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL		135,275,454,298	-59,658,784,758
	INGRESOS CON CONTRAPRESTACIÓN		63,004,730,946	79,318,078,701
48	Otros Ingresos	(28)	63,004,730,946	79,318,078,701
	GASTOS NO OPERACIONALES		6,976,198,250	16,038,019,518
58	Otros Gastos	(29)	6,976,198,250	16,038,019,518
	EXCEDENTE (DÉFICIT) NO OPERACIONAL		56,028,532,696	63,280,059,183
	EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO		191,303,986,994	3,621,274,425

LINA MARÍA ARBELÁEZ ARBELÁEZ
C.C. 31.539.836
Directora General

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

ANDRÉS VERGARA BALLÉN
C.C. 79.795.405
Director Financiero

Escriba el texto aquí



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 Diciembre 31
 (Cifras en Pesos)



El futuro es de todos
 Gobierno de Colombia

Código	Cuentas	Nota	AÑO 2020	AÑO 2019
	ACTIVIDADES ORDINARIAS			
	INGRESOS SIN CONTRAPRESTACIÓN	(28)	<u>6,983,116,600,120</u>	<u>6,519,692,237,044</u>
41	Ingresos Fiscales		<u>2,547,224,329,189</u>	<u>2,503,829,471,758</u>
4110	No Tributarios		2,016,872,314	2,640,011,017
4114	Aportes Sobre la Nómina		2,545,284,613,775	2,501,859,342,230
4195	Devoluciones y Descuentos (DB)		-77,156,900	-669,881,489
44	Transferencias		<u>104,696,805,374</u>	<u>106,864,861,396</u>
4428	Otras Transferencias		104,696,805,374	106,864,861,396
47	Operaciones Interinstitucionales		<u>4,288,169,236,025</u>	<u>3,857,288,762,030</u>
4705	Fondos Recibidos		4,287,750,399,540	3,856,793,277,428
4720	Operaciones de Enlace		0	1,688,135
4722	Operaciones sin Flujo de Efectivo		418,836,485	493,796,467
48	Otros Ingresos		<u>43,026,229,532</u>	<u>51,709,141,860</u>
4802	Financieros		30,919,456,327	37,647,865,533
4806	Ajuste Por Diferencia En Cambio		0	44,351
4830	Reversión De Las Pérdidas Por Deterioro De Valor		12,106,773,205	14,061,231,976
	GASTOS OPERACIONALES	(29)	<u>6,847,841,145,822</u>	<u>6,579,351,021,802</u>
51	De Administración Y Operación		<u>679,710,540,641</u>	<u>696,952,024,483</u>
5101	Sueldos Y Salarios		294,418,059,681	276,987,849,229
5103	Contribuciones Efectivas		77,551,391,357	77,996,748,820
5104	Aportes Sobre La Nómina		7,244,590,400	6,805,097,700
5107	Prestaciones Sociales		150,550,433,936	141,262,529,714
5108	Gastos De Personal Diversos		2,836,649,698	4,299,827,114
5111	Generales		128,046,562,939	174,659,755,619
5120	Impuestos, Contribuciones Y Tasas		19,062,852,630	14,940,216,287
53	Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones Y Provisiones		<u>73,190,269,637</u>	<u>104,579,578,677</u>
5346	Deterioro De Inversiones		320,000	123,752,432
5347	Deterioro de Cuentas por Cobrar		10,926,912,986	5,328,105,758
5349	Deterioro De Préstamos Por Cobrar		286,207	142,748,049
5350	Deterioro De Inventarios		0	256,089,465
5351	Deterioro De Propiedades, Planta Y Equipo		0	269,090,918
5360	Depreciación De Propiedades, Planta Y Equipo		15,926,037,701	15,595,215,146
5366	Amortización De Activos Intangibles		2,777,787	365,579
5368	Provisión Litigios Y Demandas		46,333,934,956	82,864,211,330
55	Gasto Público Social		<u>5,978,368,974,705</u>	<u>5,677,629,932,504</u>
5504	Vivienda		0	72,143,100
5507	Desarrollo Comunitario y Bienestar Social		5,978,368,974,705	5,677,557,789,404
57	Operaciones Interinstitucionales		<u>116,571,360,839</u>	<u>100,189,486,138</u>
5720	Operaciones de Enlace		116,571,360,839	100,189,486,138
	EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL		<u>135,275,454,298</u>	<u>-59,658,784,758</u>
	INGRESOS CON CONTRAPRESTACIÓN	(28)	<u>63,004,730,946</u>	<u>79,318,078,701</u>
48	Otros Ingresos		<u>63,004,730,946</u>	<u>79,318,078,701</u>
4808	Ingresos Diversos		63,004,730,946	79,318,078,701
	GASTOS NO OPERACIONALES	(29)	<u>6,976,198,250</u>	<u>16,038,019,518</u>
58	Otros Gastos		<u>6,976,198,250</u>	<u>16,038,019,518</u>
5804	Financieros		3,037,512,128	10,458,764,551
5890	Gastos Diversos		2,806,876,712	4,677,114,762
5893	Devoluciones y Descuentos Ingresos Fiscales		1,131,809,410	902,140,205
	EXCEDENTE (DÉFICIT) NO OPERACIONAL		<u>56,028,532,696</u>	<u>63,280,059,183</u>
	EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO		<u>191,303,986,994</u>	<u>3,621,274,425</u>

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

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		-2,847,265,668			-2,847,265,668
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	228,852,000,000	-228,852,000,000			0
Pérdidas y Ganancias netas no reconocidas en el estado de rendimiento financiero	228,852,000,000	120,411,506,328	413,852,342,844	-765,963,114,840	-2,847,265,668
Ganancia Neta del Periodo			3,621,274,425		3,621,274,425
Saldo a 31-Dic-2019	1,783,902,717,545	34,896,035,339	3,621,274,425	0	1,822,420,027,309

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	Dic - 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	992,160,470
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
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
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
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
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
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
INDICES										
MARGEN DE SOLVENCIA (Activo Corriente / Pasivo Corriente)		2.44	3.96	9.89	13.10	8.01	8.80	13.67	4.38	11.34
RAZÓN DE SOLIDEZ (Act.Total / Pas.Total)		4.40	5.93	11.29	14.89	6.22	11.87	11.24	6.45	9.77
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
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
MARGEN DE RENTABILIDAD NETA (Excedente del Ejerc./ Ing. Opera)		0.09	0.16	0.12	0.10	-0.08	-0.04	-0.07	0.001	0.03

MARGEN DE SOLVENCIA

Es la capacidad que el ICBF tiene para atender sus obligaciones de pago a corto plazo, mediante la conversión de activos en dinero, para el mes de diciembre de 2020 el Instituto cuenta con \$11.34 (para diciembre de 2019 fue de \$4.38) por cada peso que adeuda a corto plazo. La variación de este indicador para el mes de diciembre de 2020 obedece al incremento del Activo Corriente por \$88.620.354, que corresponde principalmente al incremento de los recursos de la CUN por \$130.289.294 (de \$425.054.079 en el mes de diciembre de 2019 a \$555.343.373 a diciembre de 2020) y a la aplicación del concepto de la CGN respecto a la causación de los aportes parafiscales - PILA.

RAZON DE SOLIDEZ

Es la capacidad que el ICBF tiene para atender sus obligaciones, con el respaldo de sus activos. Para el mes de diciembre de 2020, el Instituto cuenta con \$9.77 por cada peso que adeuda (para diciembre de 2019 fue de \$6.45). La variación de este indicador para el mes de diciembre 2020, obedece al incremento en el margen de solvencia y por la variación Otros activos \$32,847,164, saldo reflejados a diciembre de 2020 principalmente en fiducia mercantil por \$32,625,614.

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 \$207.228.346 (de \$697.415.873 en el mes de diciembre de 2019 a \$904.644.219 a diciembre de 2020), la variación corresponde principalmente al incremento de los recursos de la CUN por \$130.289.294, a la aplicación del concepto de la CGN respecto a la causación de los aportes parafiscales - PILA, lo que generó una disminución en las cuentas por cobrar de aportes sobre la nómina por \$24.977 millones, a la disminución de las cuentas por pagar por \$132.124.738 mientras que la cuenta de beneficios a empleados a corto plazo aumentó en \$13.634.824 en 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 diciembre de 2020 el margen fue de 0.01 (para diciembre de 2019 el margen fue de - 0.01). Este margen aumentó debido a que con corte a diciembre de 2020 los ingresos interinstitucionales aumentaron en \$430.880.474 y los ingresos fiscales por \$43.394.857, mientras que el Gasto Público Social por gastos generales y asignación de bienes y servicios presentó un incremento de \$300.739.042, incremento inferior al de los ingresos.

MARGEN DE RENTABILIDAD NETA

Representa el porcentaje de los ingresos totales y mide el beneficio neto obtenido en la actividad del ICBF por cada unidad monetaria de ingreso, para el mes de diciembre de 2020 el margen fue de 0.03 (para diciembre de 2019 el margen fue de 0.001). Este margen aumentó debido a la variación del Margen de Rentabilidad Operacional y porque en el año 2019 se registró en la cuenta de otros ingresos la reversión de la provisión de una sentencia a favor del ICBF por \$35.325.085 (Regional Risaralda).


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