



República de Colombia
 Instituto Colombiano de Bienestar Familiar
 Cecilia De la Fuente de Lleras
 Dirección Financiera
 Grupo de Contabilidad
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
 a 31 de enero
 (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		993,874,217,607	880,945,968,440		CORRIENTE		139,275,802,447	60,188,856,777
11	Efectivo Y Equivalentes Al Efectivo	(1)	45,059,038,287	28,073,614,503	24	Cuentas por Pagar	(9)	105,623,143,041	31,070,406,041
12	Inversiones E Instrumentos Derivados	(2)	3,832,163,660	3,593,567,282	25	Beneficios A Los Empleados	(10)	33,491,362,414	28,957,935,744
13	Cuentas Por Cobrar	(3)	275,955,943,520	243,650,203,324	29	Otros Pasivos	(12)	161,296,992	160,514,992
14	Prestamos Por Cobrar	(4)	86,113,839	301,499,482					
15	Inventarios	(5)	20,065,876,032	20,787,241,705					
19	Otros Activos	(8)	648,875,082,269	584,539,842,144					
	NO CORRIENTE		1,255,088,506,536	1,252,874,218,506		NO CORRIENTE		128,143,520,068	126,137,399,415
12	Inversiones E Instrumentos Derivados	(2)	0	0	27	Provisiones	(11)	128,135,965,468	126,129,844,815
13	Cuentas Por Cobrar	(3)	8,451,676,945	7,374,544,946	29	Otros Pasivos	(12)	7,554,600	7,554,600
14	Prestamos Por Cobrar	(4)	0	0					
16	Propiedades, Planta Y Equipo	(6)	1,216,102,489,927	1,234,709,798,632					
17	Bienes De Uso Público E Históricos Y Culturales	(7)	10,789,874,928	10,789,874,928					
19	Otros Activos	(8)	19,744,464,736	0					
	TOTAL ACTIVO		2,248,962,724,143	2,133,820,186,946		PASIVO		267,419,322,515	186,326,256,192
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		0	0		PATRIMONIO		1,981,543,401,628	1,947,493,930,754
81	Activos Contingentes	(14)	215,692,569,534	191,721,220,548	31	Patrimonio De Las Entidades De Gobierno	(13)	1,981,543,401,628	1,947,493,930,754
83	Deudoras De Control	(15)	135,462,068,411	104,985,181,660					
89	Deudoras Por Contra (Cr)		-351,154,637,945	-296,706,402,208					
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		2,248,962,724,143	2,133,820,186,946		CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		0	0
					91	Pasivos Contingentes	(16)	584,342,771,425	640,958,113,801
					93	Acreedoras De Control	(17)	43,558,685,496	8,987,787,644
					99	Acreedoras Por Contra (Db)		-627,901,456,921	-649,945,901,445

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 enero
 (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>993,874,217,607</u>	<u>880,945,968,440</u>		CORRIENTE		<u>139,275,802,447</u>	<u>60,188,856,777</u>
11	Efectivo Y Equivalentes Al Efectivo	(1)	45,059,038,287	28,073,614,503	24	Cuentas Por Pagar	(9)	105,623,143,041	31,070,406,041
1105	Caja		419,857	323,800,565	2401	Adquisición De Bienes Y Servicios Nacionales		99,527,247,325	25,410,194,245
1110	Depósitos en Instituciones Financieras		44,111,130,554	26,802,326,062	2407	Recursos A Favor De Terceros		831,802,851	1,360,429,176
1132	Efectivo De Uso Restringido		947,487,876	947,487,876	2424	Descuentos De Nomina		3,091,942,695	2,214,623,386
1133	Equivalentes al efectivo		0	0	2436	Retención En La Fuente E Impuesto De Timbre		1,040,714,944	578,001,383
12	Inversiones e Instrumentos Derivados	(2)	3,832,163,660	3,593,567,282	2440	Impuestos, Contribuciones Y Tasas		47,319,113	31,607,933
1221	Inversiones De Administración De Liquidez A Valor De Mercado (Valor Razonable) Con Cambios En El Resultado		503,018,692	132,755,707	2460	Créditos Judiciales		65,123,106	363,869,622
1224	Inversiones De Administración De Liquidez Al Costo		3,329,144,968	3,460,811,575	2490	Otras Cuentas Por Pagar		1,018,993,007	1,111,680,296
13	Cuentas por Cobrar	(3)	275,955,943,520	243,650,203,324	25	Beneficios A Los Empleados	(10)	33,491,362,414	28,957,935,744
1311	Contribuciones Tasas E Ingresos No Tributarios		150,901,028	948,053,442	2511	Beneficios A Los Empleados A Corto Plazo		32,878,789,396	28,214,582,898
1312	Aportes Sobre La Nómina		177,435,952,361	164,766,907,705	2514	Beneficios Posempleo - Pensiones		612,573,018	743,352,846
1337	Transferencias Por Cobrar		93,431,063,718	69,126,907,464	29	Otros Pasivos	(12)	161,296,992	160,514,992
1384	Otras Cuentas Por Cobrar		4,938,026,413	8,808,334,713	2910	Ingresos Recibidos Por Anticipado		161,296,992	160,514,992
14	Prestamos por Cobrar	(4)	86,113,839	301,499,482		NO CORRIENTE		<u>128,143,520,068</u>	<u>126,137,399,415</u>
1415	Préstamos Concedidos		86,113,839	301,499,482	27	Provisiones	(11)	128,135,965,468	126,129,844,815
15	Inventarios	(5)	20,065,876,032	20,787,241,705	2701	Litigios Y Demandas		128,135,965,468	116,653,940,905
1510	Mercancías En Existencia		7,933,688,119	11,264,680,867	2790	Provisiones Diversas		0	9,475,903,910
1514	Materiales Y Suministros		6,471,335,513	5,765,747,942					
1530	En Poder De Terceros		6,855,513,003	5,076,804,143					
1580	Deterioro Acumulado De Inventarios (Cr)		-1,194,660,603	-1,319,991,247					
19	Otros Activos	(8)	648,875,082,269	584,539,842,144	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		648,340,544,273	583,896,916,636					
1909	Depósitos Entregados En Garantía		534,537,996	642,925,508					
	NO CORRIENTE		<u>1,255,088,506,536</u>	<u>1,252,874,218,506</u>		PASIVO		<u>267,419,322,515</u>	<u>186,326,256,192</u>
12	Inversiones e Instrumentos Derivados	(2)	0	0		PATRIMONIO		<u>1,981,543,401,628</u>	<u>1,947,493,930,754</u>
1224	Inversiones De Administración De Liquidez Al Costo		342,414,350	219,661,066	31	Patrimonio De Las Entidades De Gobierno	(13)	1,981,543,401,628	1,947,493,930,754
1280	Deterioro Acumulado De Inversiones (Cr)		-342,414,350	-219,661,066					
13	Cuentas por Cobrar	(3)	8,451,676,945	7,374,544,946	3105	Capital Fiscal		1,783,902,717,545	1,555,050,717,545
1312	Aportes Sobre La Nómina		66,493,677	663,388,252	3109	Resultados De Ejercicios Anteriores		39,959,890,834	266,594,609,708
1384	Otras Cuentas Por Cobrar		83,409,281	73,499,670	3110	Resultados Del Ejercicio		157,680,793,249	125,848,603,501
1385	Cuentas Por Cobrar De Difícil Recaudó		40,966,549,616	47,406,127,430	3145	Impactos Por La Transición Al Nuevo Marco De Regulación		0	0
1386	Deterioro Acumulado De Cuentas Por Cobrar (Cr)		-32,664,775,629	-40,768,470,406					
14	Prestamos Por Cobrar	(4)	0	0					
1415	Préstamos Concedidos		416,386,779	388,010,413					
1480	Deterioro Acumulado De Préstamos Por Cobrar (Cr)		-416,386,779	-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

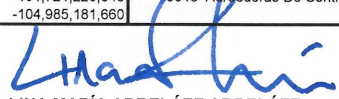


El futuro
es de todos


Gobierno
de Colombia

a 31 de enero
 (Cifras en Pesos)

Código	ACTIVO	Nota	AÑO 2020	AÑO 2019	Código	PASIVO	Nota	AÑO 2020	AÑO 2019
16	Propiedades, Planta Y Equipo	(6)	1,216,102,489,927	1,234,709,798,632					
1605	Terrenos		544,719,682,575	438,161,502,528					
1615	Construcciones En Curso		31,069,623,934	33,092,042,451					
1635	Bienes Muebles En Bodega		2,442,051,703	4,394,303,212					
1636	Propiedades, Planta Y Equipo En Mantenimiento		0	11,500,194					
1637	Propiedades, Planta Y Equipo No Explotados		84,176,618,050	283,385,932,322					
1640	Edificaciones		561,739,561,112	469,527,512,968					
1655	Maquinaria Y Equipo		8,058,327,347	7,946,946,202					
1660	Equipo Médico Y Científico		182,117,043	182,117,043					
1665	Muebles, Enseres Y Equipo De Oficina		2,309,456,074	2,101,367,886					
1670	Equipos De Comunicación Y Computación		14,455,406,204	13,645,855,424					
1675	Equipos De Transporte, Tracción Y Elevación		868,035,202	697,896,059					
1680	Equipos De Comedor, Cocina, Despensa Y Hotelaria		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)		-33,901,439,854	-18,501,439,495					
1695	Deterioro Acumulado De Propiedades, Planta Y Equipo (Cr)		-341,089,117	-206,633,003					
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)	19,744,464,736	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)		-524,526	0					
	TOTAL ACTIVO		2,248,962,724,143	2,133,820,186,946		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		2,248,962,724,143	2,133,820,186,946
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		0	0		CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		0	0
81	Activos Contingentes	(14)	215,692,569,534	191,721,220,548	91	Pasivos Contingentes	(16)	584,342,771,425	640,958,113,801
8120	Litigios Y Mecanismos Alternativos De Solución De Conflictos		168,232,767,388	134,462,117,767	9120	Litigios Y Mecanismos Alternativos De Solución De Conflictos		582,804,906,675	640,958,113,801
8190	Otros Activos Contingentes		47,459,802,146	57,259,102,781	9190	Otros Pasivos Contingentes		1,537,864,750	0
83	Deudoras De Control	(15)	135,462,068,411	104,985,181,660	93	Acreeedoras De Control	(17)	43,558,685,496	8,987,787,644
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		93,298,506,104	81,166,459,144	9306	Bienes Recibidos En Custodia		1,490,584,479	1,800,030,293
8347	Bienes Entregados A Terceros		41,878,038,816	23,527,847,312	9308	Recursos Administrados En Nombre De Terceros		5,770,972,938	5,771,972,939
8361	Responsabilidades En Proceso		285,523,491	287,989,145	9390	Otras cuentas Acreedoras de Control		36,185,077,474	1,303,381,440
8390	Otras Cuentas Deudoras De Control		0	2,886,059	99	Acreeedoras Por Contra (Db)		-627,901,456,921	-649,945,901,445
89	Deudoras Por Contra (Cr)		-351,154,637,945	-296,706,402,208	9905	Pasivos Contingentes Por Contra (Db)		-584,342,771,425	-640,958,113,801
8905	Activos Contingentes Por Contra (Cr)		-215,692,569,534	-191,721,220,548	9915	Acreeedoras De Control Por Contra (Db)		-43,558,685,496	-8,987,787,644
8915	Deudoras De Control Por Contra (Cr)		-135,462,068,411	-104,985,181,660					


 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 Enero 31
(Cifras en Pesos)





El futuro
es de todos

Gobierno
de Colombia

Código	Cuentas	Nota	AÑO 2020	AÑO 2019
ACTIVIDADES ORDINARIAS				
INGRESOS OPERACIONALES			382,892,901,785	392,060,929,234
41	Ingresos Fiscales	(18)	184,670,838,649	179,598,589,018
44	Transferencias	(19)	11,883,585,184	950,636,341
47	Operaciones Interinstitucionales	(20)	183,767,848,755	210,563,362,277
48	Otros Ingresos	(21)	2,570,629,197	948,341,598
GASTOS OPERACIONALES			230,997,448,178	266,895,798,806
51	De Administración Y Operación	(22)	28,386,424,035	26,958,581,889
53	Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones Y Provisiones	(23)	2,134,434,656	4,133,163,508
55	Gasto Público Social	(24)	194,497,061,214	235,095,255,079
57	Operaciones interinstitucionales	(25)	5,979,528,273	708,798,330
EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL			151,895,453,607	125,165,130,428
INGRESOS NO OPERACIONALES			6,227,608,846	1,105,246,712
48	Otros Ingresos	(21)	6,227,608,846	1,105,246,712
GASTOS NO OPERACIONALES			442,269,204	421,773,639
58	Otros Gastos	(26)	442,269,204	421,773,639
EXCEDENTE (DÉFICIT) NO OPERACIONAL			5,785,339,642	683,473,073
EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO			157,680,793,249	125,848,603,501


LINA MARÍA ARBELÁEZ ARBELÁEZ
C.C. 31.539.836
Directora General


ANDRÉS VERGARA BALLÉN
C.C. 79.795.40E
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 Enero 31
 (Cifras en Pesos)



El futuro
es de todos

Gobierno
de Colombia

Código	Cuentas	Nota	AÑO 2020	AÑO 2019
	ACTIVIDADES ORDINARIAS			
	INGRESOS OPERACIONALES		382,892,901,785	392,060,929,234
41	Ingresos Fiscales	(18)	184,670,838,649	179,598,589,018
4110	No Tributarios		256,248,556	17,540,073
4114	Aportes Sobre la Nómina		184,414,590,093	179,581,048,945
44	Transferencias	(19)	11,883,585,184	950,636,341
4428	Otras Transferencias		11,883,585,184	950,636,341
47	Operaciones Interinstitucionales	(20)	183,767,848,755	210,563,362,277
4705	Fondos Recibidos		183,684,791,019	210,563,362,277
4722	Operaciones sin Flujo de Efectivo		83,057,736	0
48	Otros Ingresos	(21)	2,570,629,197	948,341,598
4802	Financieros		2,506,749,431	883,161,886
4830	Reversión De Las Pérdidas Por Deterioro De Valor		63,879,766	65,179,712
	GASTOS OPERACIONALES		230,997,448,178	266,895,798,806
51	De Administración Y Operación	(22)	28,386,424,035	26,958,581,889
5101	Sueldos Y Salarios		20,837,231,744	20,392,462,097
5103	Contribuciones Efectivas		6,005,892	0
5104	Aportes Sobre La Nómina		397,800	0
5107	Prestaciones Sociales		3,875,051,613	2,479,838,970
5108	Gastos De Personal Diversos		84,719,225	30,824,006
5111	Generales		3,174,499,420	3,575,397,093
5120	Impuestos, Contribuciones Y Tasas		408,518,341	480,059,723
53	Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones Y Provisiones	(23)	2,134,434,656	4,133,163,508
5347	Deterioro de Cuentas por Cobrar		124,095	521,339
5360	Depreciación De Propiedades, Planta Y Equipo		1,317,110,248	1,320,542,712
5366	Amortización De Activos Intangibles		158,947	0
5368	Provisión Litigios Y Demandas		817,041,366	2,812,099,457
55	Gasto Público Social	(24)	194,497,061,214	235,095,255,079
5507	Desarrollo Comunitario y Bienestar Social		194,497,061,214	235,095,255,079
57	Operaciones Interinstitucionales	(25)	5,979,528,273	708,798,330
5720	Operaciones de Enlace		5,979,528,273	708,798,330
	EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL		151,895,453,607	125,165,130,428
	INGRESOS NO OPERACIONALES		6,227,608,846	1,105,246,712
48	Otros Ingresos	(21)	6,227,608,846	1,105,246,712
4808	Ingresos Diversos		6,227,608,846	1,105,246,712
	GASTOS NO OPERACIONALES		442,269,204	421,773,639
58	Otros Gastos	(26)	442,269,204	421,773,639
5804	Financieros		63,198,231	57,614,369
5890	Gastos Diversos		364,585,464	363,874,744
5893	Devoluciones y Descuentos Ingresos Fiscales		14,485,509	284,526
	EXCEDENTE (DÉFICIT) NO OPERACIONAL		5,785,339,642	683,473,073
	EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO		157,680,793,249	125,848,603,501

LINA MARÍA ARBELÁEZ ARBELÁEZ

C.C. 31.539.836

Directora General

ANDRÉS VERGARA FALLEN

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



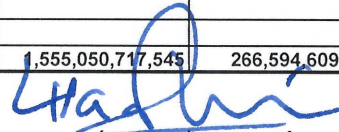
El futuro
es de todos


Gobierno
de Colombia


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 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		1,442,581,070			1,442,581,070
Excedente Financiero - CONPES					0
Pérdidas y Ganancias netas no reconocidas en el estado de rendimiento financiero	0	5,063,855,495	-3,621,274,425	0	1,442,581,070
Ganancia Neta del Periodo			157,680,793,249		157,680,793,249
Saldo a 31-Ene-2020	1,783,902,717,545	39,959,890,834	157,680,793,249	0	1,981,543,401,628

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		-691,299			-691,299
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					0
Pérdidas y Ganancias netas no reconocidas en el estado de rendimiento financiero	0	352,110,080,697	413,852,342,844	-765,963,114,840	-691,299
Ganancia Neta del Periodo			125,848,603,501		125,848,603,501
Saldo a 31-Ene-2019	1,555,050,717,545	266,594,609,708	125,848,603,501	0	1,947,493,930,754


LINA MARIA ARBELÁEZ ARBELÁEZ
C.C. 31.539.836
Directora General


ANDRÉS VERGARA VALLE
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	Ene - 19	Ene - 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	880,945,968	993,874,218
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	60,188,857	139,275,802
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	2,133,820,187	2,248,962,724
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	186,326,256	267,419,323
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	392,060,929	382,892,902
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	125,165,130	151,895,454
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	125,848,604	157,680,793
INDICES											
MARGEN DE SOLVENCIA (Activo Corriente / Pasivo Corriente)		2.44	3.96	9.89	13.10	8.01	8.80	13.67	4.38	14.64	7.14
RAZON DE SOLIDEZ (Act.Total / Pas.Total)		4.40	5.93	11.29	14.89	6.22	11.87	11.24	6.45	11.45	8.41
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	820,757,112	854,598,415
MARGEN DE RENTABILIDAD OPERACIONAL (Excedente Operación/ Ing. Opera)		-0.21	0.09	0.08	0.07	-0.09	-0.05	-0.08	-0.01	0.32	0.40
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	0.32	0.41

MARGEN DE SOLVENCIA

Es la capacidad que el ICBF tiene para atender sus obligaciones de pago a corto plazo, mediante la conversión de activos en dinero, para el mes de enero de 2020 el Instituto cuenta con \$7.14 (para enero de 2019 fue de \$14.64) por cada peso que adeuda a corto plazo. Su disminución más representativa se debe a la causación de las cuentas por pagar bajo el principio del devengo de los bienes y servicios que entraron a 31 de diciembre del 2019, no obstante el Ministerio de Hacienda no contaba con PAC suficiente. Para mostrar la realidad financiera, por tanto debió realizarse por parte del ICBF carga manual por la suma de \$ 108,408 millones, esto según concepto No. 201912320000123501 de fecha 24-09-2019 de la CGN. Los Activos Corrientes más representativos corresponden a los recursos del ICBF que administra el DTN en la Cuenta Única Nacional - CUN por \$531.671.662.961 correspondientes al 53.49% (su saldo disminuyó en el último año en \$11.636.614.596) y el valor de los Aportes Sobre la Nómina por \$177.435.952.361 que equivalen al 17.85% del Activo Corriente.

RAZON DE SOLIDEZ

Es la capacidad que el ICBF tiene para atender sus obligaciones, con el respaldo de sus activos. Para el mes de enero de 2020, el Instituto cuenta con \$8.41 por cada peso que adeuda (para enero de 2019 fue de \$11.45), su disminución más representativa se debe a la causación de las cuentas por pagar bajo el principio del devengo de los bienes y servicios que entraron a 31 de diciembre del 2019, no obstante el Ministerio de Hacienda no contaba con PAC suficiente. Para mostrar la realidad financiera, por tanto debió realizarse por parte del ICBF carga manual por la suma de \$ 108,408 millones, esto según concepto No. 201912320000123501 de fecha 24-09-2019 de la CGN. La variación más significativa se refleja en el Activo Corriente, cuya cuenta más representativa corresponde a los recursos entregados en administración al DTN en la Cuenta Única Nacional - CUN, los cuales han disminuido en el último año en \$11.636.614.596 (De \$543.308.277.557 en enero de 2019 a \$531.671.662.961 a enero de 2020).

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 \$33.841.303 miles (de \$820.757.112 miles en el mes de enero de 2019 a \$854.598.415 miles a enero de 2020), hecho que guarda estabilidad con respecto al año anterior.

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 enero de 2020 el margen fue de 0.40 (para enero de 2019 el margen fue de 0.32). Se considera una buena condición puesto que operativamente los ingresos más los excedentes cubrieron casi en su totalidad los gastos operativos del ICBF.

MARGEN DE RENTABILIDAD NETA

Representa el porcentaje de los ingresos totales y mide el beneficio neto obtenido en la actividad del ICBF por cada unidad monetaria de ingreso, para el mes de enero de 2020 el margen fue de 0.41 (para enero de 2019 el margen fue de 0.32). Este aumento obedece a la buena relación de ingresos operativos y financieros versus los gastos direccionados a la misión del ICBF.


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