



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 julio
 (Cifras en Pesos)



El futuro es de todos
 Gobierno de Colombia

Código	ACTIVO	Nota	AÑO 2020	AÑO 2019	Código	PASIVO	Nota	AÑO 2020	AÑO 2019
	CORRIENTE		<u>1,091,965,711,027</u>	<u>987,902,745,426</u>		CORRIENTE		<u>44,918,310,513</u>	<u>21,380,379,794</u>
11	Efectivo Y Equivalentes Al Efectivo	(1)	31,833,360,522	49,969,341,985	24	Cuentas por Pagar	(9)	6,910,350,973	11,969,363,477
12	Inversiones E Instrumentos Derivados	(2)	2,719,669,333	3,923,786,043	25	Beneficios A Los Empleados	(10)	37,964,739,748	9,250,501,325
13	Cuentas Por Cobrar	(3)	294,519,432,165	275,165,418,182	29	Otros Pasivos	(12)	43,219,792	160,514,992
14	Prestamos Por Cobrar	(4)	72,824,577	124,335,188					
15	Inventarios	(5)	20,602,510,371	17,053,142,418					
19	Otros Activos	(8)	742,217,914,059	641,666,721,610					
	NO CORRIENTE		<u>1,242,509,147,032</u>	<u>1,276,987,123,518</u>		NO CORRIENTE		<u>139,863,737,286</u>	<u>110,666,695,304</u>
12	Inversiones E Instrumentos Derivados	(2)	0	0	27	Provisiones	(11)	139,856,182,686	110,659,140,704
13	Cuentas Por Cobrar	(3)	9,576,498,183	7,068,899,828	29	Otros Pasivos	(12)	7,554,600	7,554,600
14	Prestamos Por Cobrar	(4)	0	0					
16	Propiedades, Planta Y Equipo	(6)	1,202,399,262,870	1,259,128,348,762					
17	Bienes De Uso Público E Históricos Y Culturales	(7)	10,789,874,928	10,789,874,928					
19	Otros Activos	(8)	19,743,511,051	0					
	TOTAL ACTIVO		<u>2,334,474,858,059</u>	<u>2,264,889,868,944</u>		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		<u>2,334,474,858,059</u>	<u>2,264,889,868,944</u>
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		<u>0</u>	<u>0</u>		CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		<u>0</u>	<u>0</u>
81	Activos Contingentes	(14)	226,769,468,055	195,157,799,921	91	Pasivos Contingentes	(16)	553,093,334,609	653,793,444,093
83	Deudoras De Control	(15)	148,542,698,313	115,668,305,078	93	Acreedoras De Control	(17)	43,522,191,199	8,820,783,350
89	Deudoras Por Contra (Cr)		-375,312,166,368	-310,826,104,999	99	Acreedoras Por Contra (Db)		-596,615,525,808	-662,614,227,443

LINA MARÍA ARBELÁEZ ARBELÁEZ
 C.C. 31.539.836
 Directora General

ANDRÉS VERGARA BALLEEN
 C.C. 79.795.405
 Director Financiero

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



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



El futuro
es de todos
gobierno
de Colombia

Código	ACTIVO	Nota	AÑO 2020	AÑO 2019	Código	PASIVO	Nota	AÑO 2020	AÑO 2019
	CORRIENTE		<u>1,091,965,711,027</u>	<u>987,902,745,426</u>		CORRIENTE		<u>44,918,310,513</u>	<u>21,380,379,794</u>
11	Efectivo Y Equivalentes Al Efectivo	(1)	31,833,360,522	49,969,341,985	24	Cuentas Por Pagar	(9)	6,910,350,973	11,969,363,477
1105	Caja		57,359,738	97,131,341	2401	Adquisición De Bienes Y Servicios Nacionales		1,697,634,701	5,955,203,577
1110	Depósitos en Instituciones Financieras		30,828,512,908	48,924,722,768	2407	Recursos A Favor De Terceros		1,010,576,248	922,947,124
1132	Efectivo De Uso Restringido		947,487,876	947,487,876	2424	Descuentos De Nomina		2,312,248,250	3,089,099,173
1133	Equivalentes al efectivo		0	0	2436	Retención En La Fuente E Impuesto De Timbre		1,603,681,067	1,411,550,819
12	Inversiones e Instrumentos Derivados	(2)	2,719,669,333	3,923,786,043	2440	Impuestos, Contribuciones Y Tasas		0	0
1221	Inversiones De Administración De Liquidez A Valor De Mercado (Valor Razonable) Con Cambios En El Resultado		370,008,660	462,974,468	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		286,210,707	590,562,784
13	Cuentas por Cobrar	(3)	<u>294,519,432,165</u>	<u>275,165,418,182</u>	25	Beneficios A Los Empleados	(10)	<u>37,964,739,748</u>	<u>9,250,501,325</u>
1311	Contribuciones Tasas E Ingresos No Tributarios		124,790,352	1,448,216,013	2511	Beneficios A Los Empleados A Corto Plazo		37,383,911,107	8,538,665,999
1312	Aportes Sobre La Nómina		199,065,010,505	195,978,479,875	2514	Beneficios Posempleo - Pensiones		580,828,641	711,835,326
1337	Transferencias Por Cobrar		90,302,781,252	70,371,054,540					
1384	Otras Cuentas Por Cobrar		5,026,850,056	7,367,667,754	29	Otros Pasivos	(12)	<u>43,219,792</u>	<u>160,514,992</u>
14	Préstamos por Cobrar	(4)	<u>72,824,577</u>	<u>124,335,188</u>	2910	Ingresos Recibidos Por Anticipado		43,219,792	160,514,992
1415	Préstamos Concedidos		72,824,577	124,335,188		NO CORRIENTE		<u>139,863,737,286</u>	<u>110,666,695,304</u>
15	Inventarios	(5)	<u>20,602,510,371</u>	<u>17,053,142,418</u>	27	Provisiones	(11)	<u>139,856,182,686</u>	<u>110,659,140,704</u>
1510	Mercancías En Existencia		14,003,797,522	7,796,621,364	2701	Litigios Y Demandas		139,856,182,686	101,293,236,794
1514	Materiales Y Suministros		141,661,895	3,869,523,275	2790	Provisiones Diversas		0	9,365,903,910
1530	En Poder De Terceros		6,995,080,696	6,697,716,539					
1580	Deterioro Acumulado De Inventarios (Cr)		-538,029,742	-1,310,718,760					
19	Otros Activos	(8)	<u>742,217,914,059</u>	<u>641,666,721,610</u>	29	Otros Pasivos	(12)	<u>7,554,600</u>	<u>7,554,600</u>
1905	Bienes y Servicios Pagados por Anticipado		0	0	2902	Recursos Recibidos En Administración		7,554,600	7,554,600
1906	Avances Y Anticipos Entregados		0	0					
1908	Recursos Entregados En Administración		741,683,376,063	641,032,672,768					
1909	Depósitos Entregados En Garantía		534,537,996	634,048,842					
	NO CORRIENTE		<u>1,242,509,147,032</u>	<u>1,276,987,123,518</u>		PASIVO		<u>184,782,047,799</u>	<u>132,047,075,098</u>
12	Inversiones e Instrumentos Derivados	(2)	0	0		PATRIMONIO		<u>2,149,692,810,260</u>	<u>2,132,842,793,846</u>
1224	Inversiones De Administración De Liquidez Al Costo		342,414,350	219,661,066	31	Patrimonio De Las Entidades De Gobierno	(13)	<u>2,149,692,810,260</u>	<u>2,132,842,793,846</u>
1280	Deterioro Acumulado De Inversiones (Cr)		-342,414,350	-219,661,066	3105	Capital Fiscal		1,783,902,717,545	1,555,050,717,545
13	Cuentas por Cobrar	(3)	<u>9,576,498,183</u>	<u>7,068,899,828</u>	3109	Resultados De Ejercicios Anteriores		39,643,215,010	263,573,514,538
1312	Aportes Sobre La Nómina		926,950,258	126,310,278	3110	Resultados Del Ejercicio		326,146,877,705	314,218,561,763
1384	Otras Cuentas Por Cobrar		0	81,733,551	3145	Impactos Por La Transición Al Nuevo Marco De Regulación		0	0
1385	Cuentas Por Cobrar De Difícil Recaudó		40,524,456,427	40,602,680,016					
1386	Deterioro Acumulado De Cuentas Por Cobrar (Cr)		-31,876,908,502	-33,741,824,017					
14	Préstamos Por Cobrar	(4)	<u>0</u>	<u>0</u>					
1415	Préstamos Concedidos		376,240,435	459,538,832					
1480	Deterioro Acumulado De Préstamos Por Cobrar (Cr)		-376,240,435	-459,538,832					



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 julio
(Cifras en Pesos)

Código	ACTIVO	Nota	AÑO 2020	AÑO 2019	Código	PASIVO	Nota	AÑO 2020	AÑO 2019
16	Propiedades, Planta Y Equipo	(6)	1,202,399,262,870	1,259,128,348,762					
1605	Terrenos		546,184,303,496	561,676,332,461					
1615	Construcciones En Curso		31,069,623,934	32,158,851,803					
1635	Bienes Muebles En Bodega		1,513,287,645	3,350,677,680					
1636	Propiedades, Planta Y Equipo En Mantenimiento		0	93,055,750					
1637	Propiedades, Planta Y Equipo No Explotados		76,197,747,175	115,094,607,976					
1640	Edificaciones		563,259,172,366	547,314,436,990					
1655	Maquinaria Y Equipo		8,094,922,377	8,076,673,207					
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	14,305,018,058					
1675	Equipos De Transporte, Tracción Y Elevación		839,137,833	738,281,102					
1680	Equipos De Comedor, Cocina, Despensa Y Hotelaría		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)		-41,742,319,088	-26,373,191,101					
1695	Deterioro Acumulado De Propiedades, Planta Y Equipo (Cr)		-341,089,117	-71,998,199					
17	Bienes De Uso Público E Históricos Y Culturales	(7)	10,789,874,928	10,789,874,928					
1715	Bienes Históricos Y Culturales		10,789,874,928	10,789,874,928					
19	Otros Activos	(8)	19,743,511,051	0					
1926	Derechos En Fideicomiso		16,057,961,827	0					
1970	Activos Intangibles		3,687,027,435	0					
1975	Amortización Acumulada De Activos Intangibles (Cr)		-1,478,211	0					
	TOTAL ACTIVO		2,334,474,858,059	2,264,889,868,944		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		2,334,474,858,059	2,264,889,868,944
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		0	0		CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		0	0
81	Activos Contingentes	(14)	226,769,468,055	195,157,799,921	91	Pasivos Contingentes	(16)	553,093,334,609	653,793,444,093
8120	Litigios Y Mecanismos Alternativos De Solución De Conflictos		176,245,793,337	145,011,996,426	9120	Litigios Y Mecanismos Alternativos De Solución De Conflictos		551,555,469,859	652,495,705,553
8190	Otros Activos Contingentes		50,523,674,718	50,145,803,495	9190	Otros Pasivos Contingentes		1,537,864,750	1,297,738,540
83	Deudoras De Control	(15)	148,542,698,313	115,668,305,078	93	Acreedoras De Control	(17)	43,522,191,199	8,820,783,350
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		104,116,427,431	82,690,249,237	9306	Bienes Recibidos En Custodia		1,454,090,182	1,726,436,547
8347	Bienes Entregados A Terceros		44,153,178,058	32,682,073,187	9308	Recursos Administrados En Nombre De Terceros		5,770,972,938	5,771,972,938
8361	Responsabilidades En Proceso		273,092,824	293,096,595	9390	Otras cuentas Acreedoras de Control		36,185,077,474	1,209,970,893
8390	Otras Cuentas Deudoras De Control		0	2,886,059	99	Acreedoras Por Contra (Db)		-596,615,525,808	-662,614,227,443
89	Deudoras Por Contra (Cr)		-375,312,166,368	-310,826,104,999	9905	Pasivos Contingentes Por Contra (Db)		-553,093,334,609	-653,793,444,093
8905	Activos Contingentes Por Contra (Cr)		-226,769,468,055	-195,157,799,921	9975	Acreedoras De Control Por Contra (Db)		-43,522,191,199	-8,820,783,350
8915	Deudoras De Control Por Contra (Cr)		-148,542,698,313	-115,668,305,078					

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 Julio 31
(Cifras en Pesos)



El futuro
es de todos

Gobierno
de Colombia

Código	Cuentas	Nota	AÑO 2020	AÑO 2019
ACTIVIDADES ORDINARIAS				
INGRESOS OPERACIONALES			3,862,055,373,438	4,077,668,776,417
41	Ingresos Fiscales	(18)	1,469,762,087,993	1,417,300,595,926
44	Transferencias	(19)	50,558,707,240	83,613,881,680
47	Operaciones Interinstitucionales	(20)	2,322,519,134,294	2,553,034,546,700
48	Otros Ingresos	(21)	19,215,443,911	23,719,752,111
GASTOS OPERACIONALES			3,577,275,036,333	3,818,849,044,846
51	De Administración Y Operación	(22)	343,427,414,897	336,633,514,246
53	Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones Y Provisiones	(23)	38,835,387,466	54,992,002,174
55	Gasto Público Social	(24)	3,134,392,704,269	3,372,779,019,367
57	Operaciones interinstitucionales	(25)	60,619,529,701	54,444,509,059
EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL			284,780,337,105	258,819,731,571
INGRESOS NO OPERACIONALES			46,045,295,040	63,712,830,300
48	Otros Ingresos	(21)	46,045,295,040	63,712,830,300
GASTOS NO OPERACIONALES			4,678,754,440	8,314,000,108
58	Otros Gastos	(26)	4,678,754,440	8,314,000,108
EXCEDENTE (DÉFICIT) NO OPERACIONAL			41,366,540,600	55,398,830,192
EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO			326,146,877,705	314,218,561,763

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 Julio 31
 (Cifras en Pesos)



El futuro
es de todos
Gobierno
de Colombia

Código	Cuentas	Nota	AÑO 2020	AÑO 2019
	ACTIVIDADES ORDINARIAS			
	INGRESOS OPERACIONALES		3,862,055,373,438	4,077,668,776,417
41	Ingresos Fiscales	(18)	1,469,762,087,993	1,417,300,595,926
4110	No Tributarios		651,939,191	917,226,435
4114	Aportes Sobre la Nómina		1,469,110,148,802	1,417,010,192,941
4195	Devoluciones y Descuentos (DB)		0	-626,823,450
44	Transferencias	(19)	50,558,707,240	83,613,881,680
4428	Otras Transferencias		50,558,707,240	83,613,881,680
47	Operaciones Interinstitucionales	(20)	2,322,519,134,294	2,553,034,546,700
4705	Fondos Recibidos		2,322,208,928,353	2,552,916,323,519
4722	Operaciones sin Flujo de Efectivo		310,205,941	118,223,181
48	Otros Ingresos	(21)	19,215,443,911	23,719,752,111
4802	Financieros		17,666,919,813	18,558,654,314
4806	Ajuste Por Diferencia En Cambio		0	44,351
4830	Reversión De Las Pérdidas Por Deterioro De Valor		1,548,524,098	5,161,053,446
	GASTOS OPERACIONALES		3,577,275,036,333	3,818,849,044,846
51	De Administración Y Operación	(22)	343,427,414,897	336,633,514,246
5101	Sueldos Y Salarios		196,930,628,862	162,223,503,354
5103	Contribuciones Efectivas		36,087,966,108	37,262,411,843
5104	Aportes Sobre La Nómina		3,734,358,500	3,379,042,900
5107	Prestaciones Sociales		42,957,178,121	40,669,860,586
5108	Gastos De Personal Diversos		718,162,940	771,608,485
5111	Generales		58,502,312,565	88,039,286,765
5120	Impuestos, Contribuciones Y Tasas		4,496,807,801	4,287,800,313
53	Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones Y Provisiones	(23)	38,835,387,466	54,992,002,174
5347	Deterioro de Cuentas por Cobrar		124,095	3,313,386
5349	Deterioro De Préstamos Por Cobrar		0	113,343,746
5360	Depreciación De Propiedades, Planta Y Equipo		9,222,627,099	9,243,678,526
5366	Amortización De Activos Intangibles		1,112,632	0
5368	Provisión Litigios Y Demandas		29,611,523,640	45,631,666,516
55	Gasto Público Social	(24)	3,134,392,704,269	3,372,779,019,367
5507	Desarrollo Comunitario y Bienestar Social		3,134,392,704,269	3,372,779,019,367
57	Operaciones Interinstitucionales	(25)	60,619,529,701	54,444,509,059
5720	Operaciones de Enlace		60,619,529,701	54,444,509,059
	EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL		284,780,337,105	258,819,731,571
	INGRESOS NO OPERACIONALES		46,045,295,040	63,712,830,300
48	Otros Ingresos	(21)	46,045,295,040	63,712,830,300
4808	Ingresos Diversos		46,045,295,040	63,712,830,300
	GASTOS NO OPERACIONALES		4,678,754,440	8,314,000,108
58	Otros Gastos	(26)	4,678,754,440	8,314,000,108
5804	Financieros		866,729,410	5,111,363,274
5890	Gastos Diversos		3,434,593,500	2,822,670,834
5893	Devoluciones y Descuentos Ingresos Fiscales		377,431,530	379,966,000
	EXCEDENTE (DÉFICIT) NO OPERACIONAL		41,366,540,600	55,398,830,192
	EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO		326,146,877,705	314,218,561,763

LINA MARÍA ARBELÁEZ ARBELÁEZ

C.C. 31.539.836
 Directora General

ANDRÉS VERGARA BALLEEN
 C.C. 79.795.405
 Director Financiero

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



República de Colombia
 Instituto Colombiano de Bienestar Familiar
 Cecilia De la Fuente de Lleras
 Dirección Financiera
 Grupo de Contabilidad
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
 (Cifras en Pesos)



El futuro es de todos
 Gobierno de Colombia

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		1,125,905,246			1,125,905,246
Excedente Financiero - CONPES					0
Pérdidas y Ganancias netas no reconocidas en el estado de rendimiento financiero	0	4,747,179,671	-3,621,274,425	0	1,125,905,246
Ganancia Neta del Periodo			326,146,877,705		326,146,877,705
Saldo a 31-Jul-2020	1,783,902,717,545	39,643,215,010	326,146,877,705	0	2,149,692,810,260
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		-3,021,786,469			-3,021,786,469
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	349,088,985,527	413,852,342,844	-765,963,114,840	-3,021,786,469
Ganancia Neta del Periodo			314,218,561,763		314,218,561,763
Saldo a 31-Jul-2019	1,555,050,717,545	263,573,514,538	314,218,561,763	0	2,132,842,793,846

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	Jul - 19	Jul - 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	987,902,745	1,091,965,711
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	21,380,380	44,918,311
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	2,264,889,869	2,334,474,858
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	132,047,075	184,782,048
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	4,077,668,776	3,862,055,373
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	258,819,732	284,780,337
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	314,218,562	326,146,878
INDICES											
MARGEN DE SOLVENCIA (Activo Corriente / Pasivo Corriente)		2.44	3.96	9.89	13.10	8.01	8.80	13.67	4.38	46.21	24.31
RAZON DE SOLIDEZ (Act.Total / Pas.Total)		4.40	5.93	11.29	14.89	6.22	11.87	11.24	6.45	17.15	12.63
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	966,522,366	1,047,047,401
MARGEN DE RENTABILIDAD OPERACIONAL (Excedente Operación/ Ing. Opera)		-0.21	0.09	0.08	0.07	-0.09	-0.05	-0.08	-0.01	0.06	0.07
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	0.08	0.08


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 julio de 2020 el Instituto cuenta con \$24.31 (para julio de 2019 fue de \$46.21) por cada peso que adeuda a corto plazo. La variación de este indicador para el mes de julio de 2020 obedece al aumento del Activo Corriente, principalmente en el grupo de Otros activos por \$100,551,192, (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 \$23,537,931, que corresponden principalmente a las variaciones de las cuentas por pagar por \$-5,059,012 y beneficios a los empleados a corto plazo por \$28,714,238 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 julio de 2020, el Instituto cuenta con \$12.63 por cada peso que adeuda (para julio de 2019 fue de \$17.15). La variación de este indicador para el mes de julio 2020, obedece a la disminución en el margen de solvencia y por la disminución de los Activos no corrientes por \$-34,477,976, en los grupos de Propiedades, Planta y Equipo \$-56,729,086 (las variaciones más representativas corresponden a la clasificación de bienes no explotados por \$-38,896,861, terrenos \$-15,492,029, edificaciones \$15,944,735 y depreciación \$-15,369,128), Otros activos \$19,743,670 (salDOS reflejados a julio de 2020 fiducia mercantil -FINDETER \$16,057,962, licencias y software \$3,685,549) y el incremento de los Pasivos no corrientes por \$29,197,042 que se refleja en la variación del grupo de Provisiones.

CAPITAL DE TRABAJO NETO
 Permite determinar con cuantos recursos cuenta el ICBF para operar si se pagan los pasivos a corto plazo, en el último año el Capital de Trabajo aumentó en \$80,525,035 (de \$966,522,366 en el mes de julio de 2019 a \$1,047,047,401 a julio de 2020), la variación corresponde principalmente los recursos entregados en administración al ICETEX por \$99,489,939 de convenios para el desarrollo de la primera infancia y la capacitación a madres y padres comunitarios, mientras que el pasivo refleja una disminución en las cuentas por pagar por \$-5,059,012 y un incremento en los beneficios a los empleados a corto plazo por \$28,714,238 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 julio de 2020 el margen fue de 0.07 (para julio de 2019 el margen fue de 0.06). Este margen se incremento debido a que con corte a julio de 2020 se registraron más ingresos fiscales por \$52,461,492, menos ingresos por Operaciones Interinstitucionales por \$230,515,412 y menos Gasto Publico Social por gastos generales y asignación de bienes y servicios con respecto a 2019 por \$238,386,315.

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 julio de 2020 el margen fue de 0.08 (para julio de 2019 el margen fue de 0.08). Este margen es igual 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.


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