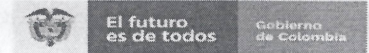




República de Colombia
 Instituto Colombiano de Bienestar Familiar
 Cecilia De la Fuente de Lleras
 Dirección Financiera
 Grupo de Contabilidad
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
 a 31 de mayo
 (Cifras en Pesos)



Código	ACTIVO	Nota	AÑO 2019	AÑO 2018	Código	PASIVO	Nota	AÑO 2019	AÑO 2018
	CORRIENTE		<u>943,169,127,647</u>	<u>1,289,211,276,538</u>		CORRIENTE		<u>29,629,320,854</u>	<u>40,389,624,401</u>
11	Efectivo Y Equivalentes Al Efectivo	(1)	40,708,719,968	31,938,512,781	24	Cuentas por Pagar	(9)	10,289,261,816	36,800,760,278
12	Inversiones E Instrumentos Derivados	(2)	3,900,528,531	2,583,245,688	25	Beneficios A Los Empleados	(10)	19,179,544,046	3,428,349,131
13	Cuentas Por Cobrar	(3)	295,509,202,644	259,033,681,091	29	Otros Pasivos	(11)	160,514,992	160,514,992
14	Prestamos Por Cobrar	(4)	228,766,503	57,572,304					
15	Inventarios	(5)	16,361,239,263	21,790,541,473					
19	Otros Activos	(8)	586,460,670,738	973,807,723,201					
	NO CORRIENTE		<u>1,282,672,131,328</u>	<u>1,261,688,959,402</u>		NO CORRIENTE		<u>95,545,243,829</u>	<u>108,058,159,253</u>
12	Inversiones E Instrumentos Derivados	(2)	0	0	27	Provisiones	(12)	95,537,689,229	108,041,050,748
13	Cuentas Por Cobrar	(3)	7,059,888,322	10,622,477,889	29	Otros Pasivos	(11)	7,554,600	17,108,505
14	Prestamos Por Cobrar	(4)	0	797,333,712					
16	Propiedades, Planta Y Equipo	(6)	1,264,822,368,078	1,239,479,272,873					
17	Bienes De Uso Público E Históricos Y Culturales	(7)	10,789,874,928	10,789,874,928					
19	Otros Activos	(8)	0	0					
	TOTAL ACTIVO		<u>2,225,841,258,975</u>	<u>2,550,900,235,940</u>		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		<u>2,225,841,258,975</u>	<u>2,550,900,235,940</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)	198,105,786,372	184,391,356,772	91	Pasivos Contingentes	(16)	672,725,460,566	598,462,683,272
83	Deudoras De Control	(15)	112,141,256,366	93,200,457,472	93	Acreedoras De Control	(17)	8,675,051,967	5,893,294,619
89	Deudoras Por Contra (Cr)		-310,247,042,738	-277,591,814,244	99	Acreedoras Por Contra (Db)		-681,400,512,533	-604,355,977,891

Juliana Pungiluppi Leyva

JULIANA PUNGILUPPI LEYVA
 C.C. 52.249.335
 Directora General

Andrés Vergara Ballén
 ANDRÉS VERGARA BALLEÑ
 C.C. 79.795.405
 Director Financiero

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

175



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 mayo
 (Cifras en Pesos)



Código	ACTIVO	Nota	AÑO 2019	AÑO 2018	Código	PASIVO	Nota	AÑO 2019	AÑO 2018
	CORRIENTE		943,169,127,647	1,289,211,276,538		CORRIENTE		29,629,320,854	40,389,624,401
11	Efectivo Y Equivalentes Al Efectivo	(1)	40,708,719,968	31,938,512,781	24	Cuentas Por Pagar	(9)	10,289,261,816	36,800,760,278
1105	Caja		60,143,706	65,949,000	2401	Adquisición De Bienes Y Servicios Nacionales		4,786,031,616	23,044,912,059
1110	Depósitos en Instituciones Financieras		39,701,088,386	30,959,011,402	2407	Recursos A Favor De Terceros		1,392,698,827	399,205,146
1132	Efectivo De Uso Restringido		947,487,876	913,552,379	2424	Descuentos De Nómina		2,345,488,801	2,399,645,694
1133	Equivalentes al efectivo		0	0	2436	Retención En La Fuente E Impuesto De Timbre		1,157,243,244	1,336,459,002
12	Inversiones e Instrumentos Derivados	(2)	3,900,528,531	2,583,245,688	2440	Impuestos, Contribuciones Y Tasas		0	0
1221	Inversiones De Administración De Liquidez A Valor De Mercado (Valor Razonable) Con Cambios En El Resultado		439,716,956	142,424,036	2460	Créditos Judiciales		0	9,365,903,910
1224	Inversiones De Administración De Liquidez Al Costo		3,460,811,575	2,440,821,652	2490	Otras Cuentas Por Pagar		607,799,328	254,634,467
13	Cuentas por Cobrar	(3)	295,509,202,644	259,033,681,091	25	Beneficios A Los Empleados	(10)	19,179,544,046	3,428,349,131
1311	Contribuciones Tasas E Ingresos No Tributarios		947,246,707	1,074,602,906	2511	Beneficios A Los Empleados A Corto Plazo		18,455,072,636	2,703,499,309
1312	Aportes Sobre La Nómina		188,549,887,491	177,134,754,072	2514	Beneficios Posempleo - Pensiones		724,471,410	724,849,822
1337	Transferencias Por Cobrar		98,434,349,036	76,346,899,560	29	Otros Pasivos	(11)	160,514,992	160,514,992
1384	Otras Cuentas Por Cobrar		7,577,719,410	4,477,424,553	2910	Ingresos Recibidos Por Anticipado		160,514,992	160,514,992
14	Prestamos por Cobrar	(4)	228,766,503	57,572,304		NO CORRIENTE		95,545,243,829	108,058,159,253
1415	Préstamos Concedidos		228,766,503	57,572,304	27	Provisiones	(12)	95,537,689,229	108,041,050,748
15	Inventarios	(5)	16,361,239,263	21,790,541,473	2701	Litigios Y Demandas		86,171,785,319	72,613,276,221
1510	Mercancías En Existencia		8,812,367,829	11,336,499,347	2790	Provisiones Diversas		9,365,903,910	35,427,774,527
1514	Materiales Y Suministros		3,708,163,329	7,419,570,886		29 Otros Pasivos	(11)	7,554,600	17,108,505
1530	En Poder De Terceros		5,160,699,352	3,034,471,240	2902	Recursos Recibidos En Administración		7,554,600	17,108,505
1580	Deterioro Acumulado De Inventarios (Cr)		-1,319,991,247	0		PASIVO		125,174,564,683	148,447,783,654
19	Otros Activos	(8)	586,460,670,738	973,807,723,201		PATRIMONIO		2,100,666,694,292	2,402,452,452,286
1905	Bienes y Servicios Pagados por Anticipado		0	0	31	Patrimonio De Las Entidades De Gobierno	(13)	2,100,666,694,292	2,402,452,452,286
1906	Avances Y Anticipos Entregados		0	13,708,961	3105	Capital Fiscal		1,555,050,717,545	1,970,219,917,545
1908	Recursos Entregados En Administración		585,803,585,470	973,258,560,193	3109	Resultados De Ejercicios Anteriores		265,736,566,913	-513,782,088,235
1909	Depósitos Entregados En Garantía		657,085,268	537,454,047	3110	Resultados Del Ejercicio		279,879,409,834	180,051,508,136
	NO CORRIENTE		1,282,672,131,328	1,261,688,959,402	3145	Impactos Por La Transición Al Nuevo Marco De Regulación		0	765,963,114,840
12	Inversiones e Instrumentos Derivados	(2)	0	0		PASIVO		125,174,564,683	148,447,783,654
1224	Inversiones De Administración De Liquidez Al Costo		219,661,066	115,134,891		PATRIMONIO		2,100,666,694,292	2,402,452,452,286
1280	Deterioro Acumulado De Inversiones (Cr)		-219,661,066	-115,134,891	31	Patrimonio De Las Entidades De Gobierno	(13)	2,100,666,694,292	2,402,452,452,286
13	Cuentas por Cobrar	(3)	7,059,888,322	10,622,477,889	3105	Capital Fiscal		1,555,050,717,545	1,970,219,917,545
1312	Aportes Sobre La Nómina		113,928,441	320,945,685	3109	Resultados De Ejercicios Anteriores		265,736,566,913	-513,782,088,235
1384	Otras Cuentas Por Cobrar		81,733,551	1,687,340,217	3110	Resultados Del Ejercicio		279,879,409,834	180,051,508,136
1385	Cuentas Por Cobrar De Difícil Recaudo		42,819,348,449	47,832,791,649	3145	Impactos Por La Transición Al Nuevo Marco De Regulación		0	765,963,114,840
1386	Deterioro Acumulado De Cuentas Por Cobrar (Cr)		-35,955,122,119	-39,218,599,662		PASIVO		125,174,564,683	148,447,783,654
14	Prestamos Por Cobrar	(4)	0	797,333,712		PATRIMONIO		2,100,666,694,292	2,402,452,452,286
1415	Préstamos Concedidos		352,794,696	1,613,468,877	3105	Capital Fiscal		1,555,050,717,545	1,970,219,917,545
1480	Deterioro Acumulado De Préstamos Por Cobrar (Cr)		-352,794,696	-816,135,165	3109	Resultados De Ejercicios Anteriores		265,736,566,913	-513,782,088,235



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 mayo
 (Cifras en Pesos)



El futuro
es de todos

Gobierno
de Colombia

Código	ACTIVO	Nota	AÑO 2019	AÑO 2018	Código	PASIVO	Nota	AÑO 2019	AÑO 2018
16	Propiedades, Planta Y Equipo	(6)	<u>1,264,822,368,078</u>	<u>1,239,479,272,873</u>					
1605	Terrenos		546,942,830,590	542,757,203,971					
1615	Construcciones En Curso		32,158,851,803	35,676,488,414					
1635	Bienes Muebles En Bodega		3,781,262,688	2,405,985,015					
1636	Propiedades, Planta Y Equipo En Mantenimiento		93,055,750	95,690,668					
1637	Propiedades, Planta Y Equipo No Explotados		149,632,169,966	77,746,555,385					
1640	Edificaciones		530,705,374,515	564,835,511,769					
1655	Maquinaria Y Equipo		8,081,712,787	6,829,189,649					
1660	Equipo Médico Y Científico		182,117,043	182,117,043					
1665	Muebles, Enseres Y Equipo De Oficina		2,221,123,126	2,370,883,751					
1670	Equipos De Comunicación Y Computación		13,841,752,617	13,762,141,341					
1675	Equipos De Transporte, Tracción Y Elevación		738,281,102	602,205,389					
1680	Equipos De Comedor, Cocina, Despensa Y Hotelería		209,139,654	143,775,004					
1681	Bienes De Arte Y Cultura		115,000,000	115,000,000					
1685	Depreciación Acumulada De Propiedades, Planta Y Equipo (Cr)		-23,808,305,364	-7,892,787,152					
1695	Deterioro Acumulado De Propiedades, Planta Y Equipo (Cr)		-71,998,199	-150,687,374					
17	Bienes De Uso Público E Históricos Y Culturales	(7)	<u>10,789,874,928</u>	<u>10,789,874,928</u>					
1715	Bienes Históricos Y Culturales		10,789,874,928	10,789,874,928					
19	Otros Activos	(8)	<u>0</u>	<u>0</u>					
1926	Derechos En Fideicomiso		0	0					
1970	Activos Intangibles		0	0					
	TOTAL ACTIVO		<u>2,225,841,258,975</u>	<u>2,550,900,235,940</u>		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		<u>2,225,841,258,975</u>	<u>2,550,900,235,940</u>
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		0	0		CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		0	0
81	Activos Contingentes	(14)	<u>198,105,786,372</u>	<u>184,391,356,772</u>	91	Pasivos Contingentes	(16)	<u>672,725,460,566</u>	<u>598,462,683,272</u>
8120	Litigios Y Mecanismos Alternativos De Solución De Conflictos		143,405,790,597	128,005,576,878	9120	Litigios Y Mecanismos Alternativos De Solución De Conflictos		671,488,285,126	598,462,683,272
8190	Otros Activos Contingentes		54,699,995,775	56,385,779,894	9190	Otros Pasivos Contingentes		1,237,175,440	0
83	Deudoras De Control	(15)	<u>112,141,256,366</u>	<u>93,200,457,472</u>	93	Acreedoras De Control	(17)	<u>8,675,051,967</u>	<u>5,893,294,619</u>
8306	Bienes Entregados En Custodia		0	510,670,195	9301	Bienes Y Derechos Recibidos En Garantía		112,402,972	119,037,447
8315	Bienes Y Derechos Retirados		82,540,194,888	74,050,531,594	9306	Bienes Recibidos En Custodia		1,704,331,563	87,432,246
8347	Bienes Entregados A Terceros		29,309,376,645	12,710,300,335	9308	Recursos Administrados En Nombre De Terceros		5,771,972,938	5,686,824,926
8361	Responsabilidades En Proceso		288,798,774	5,914,582,845	9390	Otras cuentas Acreedoras de Control		1,086,344,494	0
8390	Otras Cuentas Deudoras De Control		2,886,059	14,372,503	99	Acreedoras Por Contra (Db)		-681,400,512,533	-604,355,977,891
89	Deudoras Por Contra (Cr)		-310,247,042,738	-277,591,814,244	9905	Pasivos Contingentes Por Contra (Db)		-672,725,460,566	-598,462,683,272
8905	Activos Contingentes Por Contra (Cr)		-198,105,786,372	-184,391,356,772	9915	Acreedoras De Control Por Contra (Db)		-8,675,051,967	-5,893,294,619
8915	Deudoras De Control Por Contra (Cr)		-112,141,256,366	-93,200,457,472					

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
 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 Mayo 31
(Cifras en Pesos)



El futuro
es de todos

Gobierno
de Colombia

Código	Cuentas	Nota	AÑO 2019	AÑO 2018
ACTIVIDADES ORDINARIAS				
INGRESOS OPERACIONALES			2,887,290,469,917	2,840,142,653,175
41	Ingresos Fiscales	(18)	964,852,570,355	947,679,050,354
44	Transferencias	(19)	68,031,953,457	18,992,560,907
47	Operaciones Interinstitucionales	(20)	1,845,895,796,107	1,864,961,958,620
48	Otros Ingresos	(21)	8,510,149,998	8,509,083,294
GASTOS OPERACIONALES			2,656,281,836,476	2,677,053,017,247
51	De Administración Y Operación	(22)	220,617,555,789	205,288,669,830
53	Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones Y Provisiones	(23)	31,102,049,392	38,235,944,093
54	Transferencias y Subvenciones		0	9,000,000
55	Gasto Público Social	(24)	2,395,797,477,169	2,422,097,301,201
57	Operaciones interinstitucionales	(25)	8,764,754,126	11,422,102,123
EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL			231,008,633,441	163,089,635,928
INGRESOS NO OPERACIONALES			54,349,797,045	19,326,694,047
48	Otros Ingresos	(21)	54,349,797,045	19,326,694,047
GASTOS NO OPERACIONALES			5,479,020,652	2,364,821,839
58	Otros Gastos	(26)	5,479,020,652	2,364,821,839
EXCEDENTE (DÉFICIT) NO OPERACIONAL			48,870,776,393	16,961,872,208
EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO			279,879,409,834	180,051,508,136

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
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 Mayo 31
 (Cifras en Pesos)



El futuro
es de todos

Gobierno
de Colombia

Código	Cuentas	Nota	AÑO 2019	AÑO 2018
	ACTIVIDADES ORDINARIAS			
	INGRESOS OPERACIONALES		2,887,290,469,917	2,840,142,653,175
41	Ingresos Fiscales	(18)	964,852,570,355	947,679,050,354
4110	No Tributarios		527,781,241	1,516,179,484
4114	Aportes Sobre la Nómina		964,861,318,456	946,643,005,171
4195	Devoluciones y Descuentos (DB)		-536,529,342	-480,134,301
44	Transferencias	(19)	68,031,953,457	18,992,560,907
4428	Otras Transferencias		68,031,953,457	18,992,560,907
47	Operaciones Interinstitucionales	(20)	1,845,895,796,107	1,864,961,958,620
4705	Fondos Recibidos		1,845,813,303,852	1,864,961,045,323
4722	Operaciones sin Flujo de Efectivo		82,492,255	913,297
48	Otros Ingresos	(21)	8,510,149,998	8,509,083,294
4802	Financieros		5,183,410,056	6,048,432,352
4806	Ajuste Por Diferencia En Cambio		247,091	0
4830	Reversión De Las Pérdidas Por Deterioro De Valor		3,326,492,851	2,460,650,942
	GASTOS OPERACIONALES		2,656,281,836,476	2,677,053,017,247
51	De Administración Y Operación	(22)	220,617,555,789	205,288,669,830
5101	Sueldos Y Salarios		111,480,022,997	109,921,939,060
5103	Contribuciones Efectivas		24,035,040,029	23,364,541,544
5104	Aportes Sobre La Nómina		1,880,228,000	1,826,466,700
5107	Prestaciones Sociales		11,588,671,944	10,433,813,696
5108	Gastos De Personal Diversos		424,169,549	2,178,412,038
5111	Generales		67,309,391,884	54,160,199,711
5120	Impuestos, Contribuciones Y Tasas		3,900,031,386	3,403,297,081
53	Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones Y Provisiones	(23)	31,102,049,392	38,235,944,093
5347	Deterioro de Cuentas por Cobrar		3,313,386	-1,713,477
5360	Depreciación De Propiedades, Planta Y Equipo		6,655,049,547	6,425,945,376
5368	Provisión Litigios Y Demandas		24,443,686,459	31,811,712,194
54	Transferencias y Subvenciones		0	9,000,000
5423	Otras Transferencias		0	9,000,000
55	Gasto Público Social	(24)	2,395,797,477,169	2,422,097,301,201
5507	Desarrollo Comunitario y Bienestar Social		2,395,797,477,169	2,422,097,301,201
57	Operaciones Interinstitucionales	(25)	8,764,754,126	11,422,102,123
5720	Operaciones de Enlace		8,764,754,126	11,422,102,123
	EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL		231,008,633,441	163,089,635,928
	INGRESOS NO OPERACIONALES		54,349,797,045	19,326,694,047
48	Otros Ingresos	(21)	54,349,797,045	19,326,694,047
4808	Ingresos Diversos		54,349,797,045	19,326,694,047
	GASTOS NO OPERACIONALES		5,479,020,652	2,364,821,839
58	Otros Gastos	(26)	5,479,020,652	2,364,821,839
5804	Financieros		3,377,589,850	1,212,657,055
5890	Gastos Diversos		1,721,464,802	1,003,361,626
5893	Devoluciones y Descuentos Ingresos Fiscales		379,966,000	148,803,158
	EXCEDENTE (DÉFICIT) NO OPERACIONAL		48,870,776,393	16,961,872,208
	EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO		279,879,409,834	180,051,508,136

JULIANA PUNGILUPPI LEIVA
 C.C. 52.249.335
 Directora General

ANDRÉS VERGARA BALLEÑ
 C.C. 79.795.405
 Director Financiero

JAIRO HERNANDO CARDONA AGUIRRE
 C.C. 7.539.618
 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	May - 18	May - 19
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	1,289,211,277	943,169,128
PASIVO CORRIENTE		310,752,769	212,338,071	131,300,851	138,623,776	200,219,975	130,483,954	54,560,091	40,389,624	29,629,321
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	2,550,900,236	2,225,841,259
PASIVO TOTAL		354,631,382	277,348,879	201,404,002	197,213,582	447,249,759	214,943,940	177,866,995	148,447,784	125,174,565
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	2,840,142,653	2,887,290,470
EXCEDENTE OPERACIONAL		-657,336,038	219,161,348	401,988,925	403,382,570	-486,381,001	-260,213,670	-458,246,655	163,089,636	231,008,633
EXCEDENTE DEL EJERCICIO		281,328,994	378,120,214	603,682,701	555,169,525	-405,207,350	-237,693,159	-413,852,343	180,051,508	279,879,410
INDICES										
MARGEN DE SOLVENCIA (Activo Corriente / Pasivo Corriente)		2.44	3.96	9.89	13.10	8.01	8.80	13.67	31.92	31.83
MARGEN DE RENTABILIDAD (Excedente Operación/ Ing. Opera)		-0.21	0.09	0.08	0.07	-0.09	-0.05	-0.078	0.057	0.080
MARGEN DE RENTABILIDAD (Excedente del Ejerc./ Ing. Opera)		0.09	0.16	0.12	0.10	-0.08	-0.04	-0.070	0.063	0.10
RAZON DE SOLIDEZ (Act.Total / Pas.Total)		4.40	5.93	11.29	14.89	6.22	11.87	11.24	17.18	17.78
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	1,248,821,652	913,539,807

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 mayo de 2019 el Instituto cuenta con \$31.83 (para mayo de 2018 fue de \$31.92) por cada peso que adeuda a corto plazo, el activo corriente más representativo corresponde a los recursos del ICBF que administra el DTN 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 mayo el margen fue de 0.080 (para mayo de 2018 el margen fue de 0.057). A mayo de 2019 se han ejecutado \$26.299.824.032 menos de Gasto Público Social respecto a mayo de 2018 (De \$2.422.097.301.201 en mayo de 2018 a \$2.395.797.477.169 a mayo de 2019).

MARGEN DE RENTABILIDAD NETA

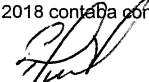
Representa el porcentaje de los ingresos operacionales reflejados como excedente del ejercicio. Mide el beneficio neto obtenido en la actividad del ICBF por cada unidad monetaria de ingreso, para el mes de mayo de 2019 el margen fue de 0.10 (para mayo de 2018 el margen fue de 0.063). Este índice se verá afectado en el año 2019, por el valor asignado como Excedente Financiero por el DNP e incorpora al presupuesto de ingresos como Recursos de Capital del ICBF, por \$159.484.800.000 (en el año 2018 se incorporaron \$608.452.000.000).

RAZON DE SOLIDEZ

Es la capacidad que el ICBF tiene para atender sus obligaciones, con el respaldo de sus activos, para el mes de mayo de 2019 el Instituto cuenta con \$17.78 por cada peso que adeuda (para mayo de 2018 fue de \$17.18), el activo más representativo corresponde a los recursos entregados en administración al DTN en la Cuenta Única Nacional - CUN, los cuales han disminuido en el último año en \$380.305.624.810 (De \$925.520.571.202 en mayo de 2018 a \$545.214.946.392 a mayo de 2019).

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 mayo de 2019 el Instituto cuenta con \$913.539.807 (para mayo de 2018 contaba con \$1.248.821.652)


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 -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
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		-413,852,342,844	413,852,342,844		0
Diferencias de conversión		765,963,114,840		-765,963,114,840	0
Corrección de errores de un periodo contable anterior - 2019		-858,734,094			-858,734,094
Excedente Financiero					0
Pérdidas y Ganancias netas no reconocidas en el estado de rendimiento financiero	0	351,252,037,902	413,852,342,844	-765,963,114,840	-858,734,094
Ganancia Neta del Periodo			279,879,409,834		279,879,409,834
Saldo a 31-May-2019	1,555,050,717,545	265,736,566,913	279,879,409,834	0	2,100,666,694,292

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
Corrección de errores de un periodo contable anterior		10,871,911,765			10,871,911,765
Excedente Financiero	524,654,000,000	-524,654,000,000			0
Pérdidas y Ganancias netas no reconocidas en el estado de rendimiento financiero	524,654,000,000	-513,782,088,235	0	0	10,871,911,765
Ganancia Neta del Periodo			180,051,508,136		180,051,508,136
Saldo a 31-May-2018	1,970,219,917,545	-513,782,088,235	180,051,508,136	765,963,114,840	2,402,452,452,286

JULIANA PUNGILUPPI LEYVA
 C. C. 52.249.335
 Directora General

ANDRES 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