




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 2020	AÑO 2019	Código	PASIVO	Nota	AÑO 2020	AÑO 2019
	CORRIENTE		<u>1,046,324,899,950</u>	<u>943,169,127,647</u>		CORRIENTE		<u>36,417,568,115</u>	<u>29,629,320,854</u>
11	Efectivo Y Equivalentes Al Efectivo	(1)	68,039,504,335	40,708,719,968	24	Cuentas por Pagar	(9)	13,691,037,528	10,289,261,816
12	Inversiones E Instrumentos Derivados	(2)	3,727,856,209	3,900,528,531	25	Beneficios A Los Empleados	(10)	22,565,233,595	19,179,544,046
13	Cuentas Por Cobrar	(3)	286,214,413,522	295,509,202,644	29	Otros Pasivos	(12)	161,296,992	160,514,992
14	Prestamos Por Cobrar	(4)	79,871,313	228,766,503					
15	Inventarios	(5)	27,421,171,266	16,361,239,263					
19	Otros Activos	(8)	660,842,083,305	586,460,670,738					
	NO CORRIENTE		<u>1,245,115,449,696</u>	<u>1,282,672,131,328</u>		NO CORRIENTE		<u>139,878,846,733</u>	<u>95,545,243,829</u>
12	Inversiones E Instrumentos Derivados	(2)	0	0	27	Provisiones	(11)	139,871,292,133	95,537,689,229
13	Cuentas Por Cobrar	(3)	9,524,148,923	7,059,888,322	29	Otros Pasivos	(12)	7,554,600	7,554,600
14	Prestamos Por Cobrar	(4)	0	0					
16	Propiedades, Planta Y Equipo	(6)	1,205,057,596,899	1,264,822,368,078					
17	Bienes De Uso Público E Históricos Y Culturales	(7)	10,789,874,928	10,789,874,928					
19	Otros Activos	(8)	19,743,828,946	0					
	TOTAL ACTIVO		<u>2,291,440,349,646</u>	<u>2,225,841,258,975</u>		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		<u>2,291,440,349,646</u>	<u>2,225,841,258,975</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)	226,117,556,325	198,105,786,372	91	Pasivos Contingentes	(16)	569,070,385,911	672,725,460,566
83	Deudoras De Control	(15)	139,933,800,913	112,141,256,366	93	Acreedoras De Control	(17)	43,525,474,424	8,675,051,967
89	Deudoras Por Contra (Cr)		-366,051,357,238	-310,247,042,735	99	Acreedoras Por Contra (Db)		-612,595,860,335	-681,400,512,533


 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 mayo
(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		1,046,324,899,950	943,169,127,647		CORRIENTE		36,417,568,115	29,629,320,854
11	Efectivo Y Equivalentes Al Efectivo	(1)	68,039,504,335	40,708,719,968	24	Cuentas Por Pagar	(9)	13,691,037,528	10,289,261,816
1105	Caja		73,969,737	60,143,706	2401	Adquisición De Bienes Y Servicios Nacionales		8,677,220,239	4,786,031,616
1110	Depósitos en Instituciones Financieras		67,018,046,722	39,701,088,386	2407	Recursos A Favor De Terceros		1,119,395,628	1,392,698,827
1132	Efectivo De Uso Restringido		947,487,876	947,487,876	2424	Descuentos De Nomina		1,664,460,299	2,345,488,801
1133	Equivalentes al efectivo		0	0	2436	Retención En La Fuente E Impuesto De Timbre		1,936,582,553	1,157,243,244
12	Inversiones e Instrumentos Derivados	(2)	3,727,856,209	3,900,528,531	2440	Impuestos, Contribuciones Y Tasas		59,000	0
1221	Inversiones De Administración De Liquidez A Valor De Mercado (Valor Razonable) Con Cambios En El Resultado		398,711,241	439,716,956	2460	Créditos Judiciales		0	0
1224	Inversiones De Administración De Liquidez Al Costo		3,329,144,968	3,460,811,575	2490	Otras Cuentas Por Pagar		293,319,809	607,799,328
13	Cuentas por Cobrar	(3)	286,214,413,522	295,509,202,644	25	Beneficios A Los Empleados	(10)	22,565,233,595	19,179,544,046
1311	Contribuciones Tasas E Ingresos No Tributarios		68,622,845	947,246,707	2511	Beneficios A Los Empleados A Corto Plazo		21,971,482,562	18,455,072,636
1312	Aportes Sobre La Nómina		187,587,467,310	188,549,887,491	2514	Beneficios Posempleo - Pensiones		593,751,033	724,471,410
1337	Transferencias Por Cobrar		93,733,926,672	98,434,349,036	29	Otros Pasivos	(12)	161,296,992	160,514,992
1384	Otras Cuentas Por Cobrar		4,824,396,695	7,577,719,410	2910	Ingresos Recibidos Por Anticipado		161,296,992	160,514,992
14	Préstamos por Cobrar	(4)	79,871,313	228,766,503		NO CORRIENTE		139,878,846,733	95,545,243,829
1415	Préstamos Concedidos		79,871,313	228,766,503	27	Provisiones	(11)	139,871,292,133	95,537,689,229
15	Inventarios	(5)	27,421,171,266	16,361,239,263	2701	Litigios Y Demandas		139,871,292,133	86,171,785,319
1510	Mercancías En Existencia		13,998,542,522	8,812,367,829	2790	Provisiones Diversas		0	9,365,903,910
1514	Materiales Y Suministros		7,622,110,142	3,708,163,329					
1530	En Poder De Terceros		6,995,080,696	5,160,699,352					
1580	Deterioro Acumulado De Inventarios (Cr)		-1,194,562,094	-1,319,991,247					
19	Otros Activos	(8)	660,842,083,305	586,460,670,738					
1905	Bienes y Servicios Pagados por Anticipado		0	0					
1906	Avances Y Anticipos Entregados		0	0					
1908	Recursos Entregados En Administración		660,307,545,309	585,803,585,470					
1909	Depósitos Entregados En Garantía		534,537,996	657,085,268					
	NO CORRIENTE		1,245,115,449,696	1,282,672,131,328	29	Otros Pasivos	(12)	7,554,600	7,554,600
12	Inversiones e Instrumentos Derivados	(2)	0	0	2902	Recursos Recibidos En Administración		7,554,600	7,554,600
1224	Inversiones De Administración De Liquidez Al Costo		342,414,350	219,661,066					
1280	Deterioro Acumulado De Inversiones (Cr)		-342,414,350	-219,661,066					
13	Cuentas por Cobrar	(3)	9,524,148,923	7,059,888,322		PASIVO		176,296,414,848	125,174,564,683
1312	Aportes Sobre La Nómina		623,580,677	113,928,441		PATRIMONIO		2,115,143,934,798	2,100,666,694,292
1384	Otras Cuentas Por Cobrar		0	81,733,551	31	Patrimonio De Las Entidades De Gobierno	(13)	2,115,143,934,798	2,100,666,694,292
1385	Cuentas Por Cobrar De Difícil Recaudo		41,002,269,659	42,819,348,449	3105	Capital Fiscal		1,783,902,717,545	1,555,050,717,545
1386	Deterioro Acumulado De Cuentas Por Cobrar (Cr)		-32,101,701,413	-35,955,122,119	3109	Resultados De Ejercicios Anteriores		42,512,984,372	265,736,566,913
14	Préstamos Por Cobrar	(4)	0	0	3110	Resultados Del Ejercicio		288,728,232,881	279,879,409,834
1415	Préstamos Concedidos		406,032,430	352,794,696	3145	Impactos Por La Transición Al Nuevo Marco De Regulación		0	0
1480	Deterioro Acumulado De Préstamos Por Cobrar (Cr)		-406,032,430	-352,794,696					



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 2020	AÑO 2019	Código	PASIVO	Nota	AÑO 2020	AÑO 2019
16	Propiedades, Planta Y Equipo	(6)	1,205,057,596,899	1,264,822,368,078					
1605	Terrenos		545,765,488,715	546,942,830,590					
1615	Construcciones En Curso		31,069,623,934	32,158,851,803					
1635	Bienes Muebles En Bodega		1,514,765,772	3,781,262,688					
1636	Propiedades, Planta Y Equipo En Mantenimiento		0	93,055,750					
1637	Propiedades, Planta Y Equipo No Explotados		77,594,736,727	149,632,169,966					
1640	Edificaciones		562,352,907,140	530,705,374,515					
1655	Maquinaria Y Equipo		8,026,234,462	8,081,712,787					
1660	Equipo Médico Y Científico		182,117,043	182,117,043					
1665	Muebles, Enseres Y Equipo De Oficina		2,328,861,868	2,221,123,126					
1670	Equipos De Comunicación Y Computación		14,480,190,442	13,841,752,617					
1675	Equipos De Transporte, Tracción Y Elevación		847,239,350	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)		-39,087,619,091	-23,808,305,364					
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)	19,743,828,946	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)		-1,160,316	0					
	TOTAL ACTIVO		2,291,440,349,646	2,225,841,258,975		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		2,291,440,349,646	2,225,841,258,975
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		0	0		CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		0	0
81	Activos Contingentes	(14)	226,117,556,325	198,105,786,372	91	Pasivos Contingentes	(16)	569,070,385,911	672,725,460,566
8120	Litigios Y Mecanismos Alternativos De Solución De Conflictos		176,667,013,768	143,405,790,597	9120	Litigios Y Mecanismos Alternativos De Solución De Conflictos		567,532,521,161	671,488,285,126
8190	Otros Activos Contingentes		49,450,542,557	54,699,995,775	9190	Otros Pasivos Contingentes		1,537,864,750	1,237,175,440
83	Deudoras De Control	(15)	139,933,800,913	112,141,256,366	93	Acreedoras De Control	(17)	43,525,474,424	8,675,051,967
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		96,666,684,494	82,540,194,888	9306	Bienes Recibidos En Custodia		1,457,373,407	1,704,331,563
8347	Bienes Entregados A Terceros		42,994,973,595	29,309,376,645	9308	Recursos Administrados En Nombre De Terceros		5,770,972,938	5,771,972,938
8361	Responsabilidades En Proceso		272,142,824	288,798,774	9390	Otras cuentas Acreedoras de Control		36,185,077,474	1,086,344,494
8390	Otras Cuentas Deudoras De Control		0	2,886,059	99	Acreedoras Por Contra (Db)		-612,595,860,335	-681,400,512,533
89	Deudoras Por Contra (Cr)		-366,051,357,238	-310,247,042,738	9905	Pasivos Contingentes Por Contra (Db)		-569,070,385,911	-672,725,460,566
8905	Activos Contingentes Por Contra (Cr)		-226,117,556,325	-198,105,786,372	9915	Acreedoras De Control Por Contra (Db)		-43,525,474,424	-8,675,051,967
8915	Deudoras De Control Por Contra (Cr)		-139,933,800,913	-112,141,256,366					

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 RESULTADOS
De Enero 1 a Mayo 31
(Cifras en Pesos)





El futuro
es de todos

Gobierno
de Colombia

Código	Cuentas	Nota	AÑO 2020	AÑO 2019
ACTIVIDADES ORDINARIAS				
INGRESOS OPERACIONALES			2,625,896,219,925	2,887,290,469,917
41	Ingresos Fiscales	(18)	1,003,718,419,429	964,852,570,355
44	Transferencias	(19)	37,276,113,415	68,031,953,457
47	Operaciones Interinstitucionales	(20)	1,570,126,630,941	1,845,895,796,107
48	Otros Ingresos	(21)	14,775,056,140	8,510,149,998
GASTOS OPERACIONALES			2,364,853,365,949	2,656,281,836,476
51	De Administración Y Operación	(22)	207,442,236,626	220,617,555,789
53	Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones Y Provisiones	(23)	32,027,998,090	31,102,049,392
55	Gasto Público Social	(24)	2,088,173,416,149	2,395,797,477,169
57	Operaciones interinstitucionales	(25)	37,209,715,084	8,764,754,126
EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL			261,042,853,976	231,008,633,441
INGRESOS NO OPERACIONALES			29,491,133,388	54,349,797,045
48	Otros Ingresos	(21)	29,491,133,388	54,349,797,045
GASTOS NO OPERACIONALES			1,805,754,483	5,479,020,652
58	Otros Gastos	(26)	1,805,754,483	5,479,020,652
EXCEDENTE (DÉFICIT) NO OPERACIONAL			27,685,378,905	48,870,776,393
EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO			288,728,232,881	279,879,409,834


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 Mayo 31
(Cifras en Pesos)



El futuro
es de todos

Gobierno
de Colombia

Código	Cuentas	Nota	AÑO 2020	AÑO 2019
	ACTIVIDADES ORDINARIAS			
	INGRESOS OPERACIONALES		2,625,896,219,925	2,887,290,469,917
41	Ingresos Fiscales	(18)	1,003,718,419,429	964,852,570,355
4110	No Tributarios		447,296,251	527,781,241
4114	Aportes Sobre la Nómina		1,003,271,123,178	964,861,318,456
4195	Devoluciones y Descuentos (DB)		0	-536,529,342
44	Transferencias	(19)	37,276,113,415	68,031,953,457
4428	Otras Transferencias		37,276,113,415	68,031,953,457
47	Operaciones Interinstitucionales	(20)	1,570,126,630,941	1,845,895,796,107
4705	Fondos Recibidos		1,569,849,489,323	1,845,813,303,852
4722	Operaciones sin Flujo de Efectivo		277,141,618	82,492,255
48	Otros Ingresos	(21)	14,775,056,140	8,510,149,998
4802	Financieros		14,137,649,299	5,183,410,056
4806	Ajuste Por Diferencia En Cambio		0	247,091
4830	Reversión De Las Pérdidas Por Deterioro De Valor		637,406,841	3,326,492,851
	GASTOS OPERACIONALES		2,364,853,365,949	2,656,281,836,476
51	De Administración Y Operación	(22)	207,442,236,626	220,617,555,789
5101	Sueldos Y Salarios		122,710,220,221	111,480,022,997
5103	Contribuciones Efectivas		23,553,441,327	24,035,040,029
5104	Aportes Sobre La Nómina		2,026,917,300	1,880,228,000
5107	Prestaciones Sociales		13,810,754,650	11,588,671,944
5108	Gastos De Personal Diversos		682,194,685	424,169,549
5111	Generales		40,568,637,745	67,309,391,884
5120	Impuestos, Contribuciones Y Tasas		4,090,070,698	3,900,031,386
53	Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones Y Provisiones	(23)	32,027,998,090	31,102,049,392
5347	Deterioro de Cuentas por Cobrar		124,095	3,313,386
5360	Depreciación De Propiedades, Planta Y Equipo		6,567,927,102	6,655,049,547
5366	Amortización De Activos Intangibles		794,737	0
5368	Provisión Litigios Y Demandas		25,459,152,156	24,443,686,459
55	Gasto Público Social	(24)	2,088,173,416,149	2,395,797,477,169
5507	Desarrollo Comunitario y Bienestar Social		2,088,173,416,149	2,395,797,477,169
57	Operaciones Interinstitucionales	(25)	37,209,715,084	8,764,754,126
5720	Operaciones de Enlace		37,209,715,084	8,764,754,126
	EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL		261,042,853,976	231,008,633,441
	INGRESOS NO OPERACIONALES		29,491,133,388	54,349,797,045
48	Otros Ingresos	(21)	29,491,133,388	54,349,797,045
4808	Ingresos Diversos		29,491,133,388	54,349,797,045
	GASTOS NO OPERACIONALES		1,805,754,483	5,479,020,652
58	Otros Gastos	(26)	1,805,754,483	5,479,020,652
5804	Financieros		618,931,813	3,377,589,850
5890	Gastos Diversos		895,304,449	1,721,464,802
5893	Devoluciones y Descuentos Ingresos Fiscales		291,518,221	379,966,000
	EXCEDENTE (DÉFICIT) NO OPERACIONAL		27,685,378,905	48,870,776,393
	EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO		288,728,232,881	279,879,409,834

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

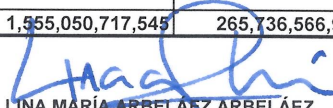


El futuro es de todos
 Gobierno de Colombia


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		3,995,674,608			3,995,674,608
Excedente Financiero - CONPES					0
Pérdidas y Ganancias netas no reconocidas en el estado de rendimiento financiero	0	7,616,949,033	-3,621,274,425	0	3,995,674,608
Ganancia Neta del Periodo			288,728,232,881		288,728,232,881
Saldo a 31-May-2020	1,783,902,717,545	42,512,984,372	288,728,232,881	0	2,115,143,934,798

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		-858,734,094			-858,734,094
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	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


 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	May - 19	May - 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	943,169,128	1,046,324,900
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	29,629,321	36,417,588
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	2,225,841,259	2,291,440,350
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	125,174,565	176,296,415
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	2,887,290,470	2,625,896,220
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	231,008,633	261,042,854
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	279,879,410	288,728,233
INDICES											
MARGEN DE SOLVENCIA (Activo Corriente / Pasivo Corriente)		2.44	3.96	9.89	13.10	8.01	8.80	13.67	4.38	31.83	28.73
RAZON DE SOLIDEZ (Act.Total / Pas.Total)		4.40	5.93	11.29	14.89	6.22	11.87	11.24	6.45	17.78	13.00
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	913,539,807	1,009,907,332
MARGEN DE RENTABILIDAD OPERACIONAL (Excedente Operación/ Ing. Opera)		-0.21	0.09	0.08	0.07	-0.09	-0.05	-0.08	-0.01	0.08	0.10
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	0.10	0.11

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 2020 el Instituto cuenta con \$28.73 (para mayo de 2019 fue de \$31.83) por cada peso que adeuda a corto plazo. La variación de este indicador para el mes de mayo de 2020 obedece al aumento del Activo Corriente, principalmente en el grupo de Otros activos por \$74.381.413 (cuyas variaciones más relevante 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 \$6.788.247, que corresponden principalmente a las variaciones de las cuentas por pagar por \$3.401.776 y beneficios a los empleados a corto plazo por \$3.385.690 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 mayo de 2020, el Instituto cuenta con \$13.00 por cada peso que adeuda (para mayo de 2019 fue de \$17.78). La variación de este indicador para el mes de mayo 2020, obedece a la reducción en el margen de solvencia, especialmente por la disminución de los Activos no corrientes por \$-37.556.682, en los grupos de Propiedades, Planta y Equipo \$-59.764.771 (las variaciones más representativas corresponden a la clasificación de bienes no explotados por \$-72.037.433, edificaciones \$31.647.533 y depreciación \$-15.279.313), Otros activos \$19.743.829 (saldos reflejados a mayo de 2020 fiducia mercantil -FINDETER \$16.057.962, licencias y software \$3.686.026) y el incremento de los Pasivos no corrientes por \$44.333.603 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 \$96.367.525 miles (de \$913.539,807 miles en el mes de mayo de 2019 a \$1,009,907,332 miles a mayo 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 un incremento en las cuentas por pagar por \$3.401.776 y beneficios a los empleados a corto plazo por \$3.385.690 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 mayo de 2020 el margen fue de 0.10 (para mayo de 2019 el margen fue de 0.08). El incremento obedece a que con corte a mayo de 2020 se registro menos Gasto Publico Social por gastos generales y asignación de bienes y servicios con respecto a 2019 por \$-307.624.061 pasando de \$2.395.797.477 en 2019 a \$2.088.173.416 en 2020.

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 mayo de 2020 el margen fue de 0.11 (para mayo de 2019 el margen fue de 0.10). Este incremento se genera por el aumento del excedente del ejercicio 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