

20202

ESTADOS CONTABLES

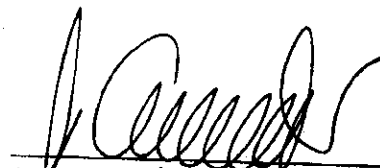
CERTIFICAMOS

Que los saldos que reflejan los Estados Contables del Instituto Colombiano de Bienestar Familiar a 31 de diciembre de 2010, son fielmente tomados de los libros de contabilidad, los cuales son llevados de acuerdo con lo establecido en el Régimen de Contabilidad Pública, las cifras registradas en ellos reflejan de forma fidedigna la situación financiera, económica, social y ambiental del ICBF.

Que los hechos, transacciones y operaciones han sido reconocidos y realizados durante el periodo contable, los hechos económicos se revelan conforme a lo establecido en el Régimen de Contabilidad Pública, el valor total de los activos, pasivos, patrimonio, ingresos, gastos y cuentas de orden han sido revelados en los estados contables básicos.

Que los activos representan un potencial de servicios o beneficios económicos futuros y los pasivos representan hechos pasados que implican un flujo de salida de recursos, en desarrollo de las funciones del cometido estatal del ICBF.

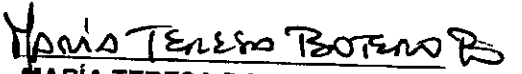
Se expide en la ciudad Bogotá D.C. a los quince (15) días del mes de febrero de 2011.



ROSA MARÍA NAVARRO ORDOÑEZ
Secretaria General
Encargada de las Funciones
De la Dirección General



LUZ STELLA HERNÁNDEZ RUIZ
Directora Financiera



MARÍA TERESA BOTERO BOTERO
Contadora General
T.P. No. 4883-T

INSTITUTO COLOMBIANO DE BIENESTAR FAMILIAR

BALANCE GENERAL

a 31 de Diciembre de 2010
(Cifras en Miles de Pesos)

Código	ACTIVO	Notas	Periodo Actual	Periodo Anterior	Código	PASIVO	Notas	Periodo Actual	Periodo Anterior
11	CORRIENTE		552,300,887	627,682,973		CORRIENTE		235,742,499	250,058,673
1105	Efectivo	(1)	42,954,542	52,683,645	24	Cuentas por Pagar	(6)	225,690,355	242,249,513
1110	Caja		0	0	2401	Adquisición de Bienes y Servicios Nacionales		214,291,127	228,547,749
	Depósitos en Instituciones Financieras		42,954,542	52,683,645	2425	Acreedores		4,632,165	6,241,320
12	Inversiones e Instrumentos Derivados	(2)	399,955,443	344,297,156	2436	Retención en la Fuente e Impuesto Timbre		2,575,486	2,546,936
1203	Inversiones con Fines de Política en Títulos de Deuda		399,194,465	343,604,945	2440	Impuestos Contribuciones y Tasas por Pagar		1,176,224	2,213,544
1207	Inversiones Patrimoniales en Entidades no Controladas		760,978	692,211	2453	Recursos Recibidos en Administración		620,084	995,908
1280	Provisión para Protección de Inversiones (CR)		0	0	2455	Depósitos Recibidos en Garantía		1,142,177	1,217,616
					2460	Créditos Judiciales		1,253,092	486,440
14	Deudores	(3)	93,294,028	213,396,086	25	Obligaciones Laborales y de Seguridad Social Integral	(7)	5,102,820	2,919,712
1401	Ingresos No Tributarios		4,442,422	3,345,573	2505	Salarios y Prestaciones Sociales		5,102,820	2,919,712
1402	Aportes Sobre la Nómina		9,685,886	20,264,035	27	Pasivos Estimados	(8)	29,848	22,152
1407	Prestación de Servicios		3,000,000	3,000,000	2720	Provisión para Pensiones		29,848	22,152
1420	Avances y Anticipos Entregados		15,074,121	63,275,838	29	Otros Pasivos	(9)	5,019,476	4,867,296
1422	Anticipos a Saldos a Favor por Impuestos y Contribuciones		0	128	2905	Recaudo a Favor de Terceros		5,019,476	4,867,296
1424	Recursos Entregados en Administración		1,689,384	3,242,754	NO	CORRIENTE		4,843,906	3,842,471
1425	Depósitos Entregados en Garantía		2,541,620	5,118,649	27	Pasivos Estimados	(8)	3,528,254	3,128,909
1470	Otros Deudores		56,860,595	115,149,109	2710	Provisión para Contingencias		3,528,254	3,128,909
19	Otros Activos	(5)	16,086,874	17,306,086	29	Otros Pasivos	(9)	1,315,652	713,562
1901	Reserva Financiera Actuarial		46,366	6,981,869	2905	Recaudos a Favor de Terceros		6	5
1905	Bienes y Servicios Pagados por Anticipado		6,184,255	10,324,187	2910	Ingresos Recibidos por Anticipado		1,315,646	713,557
1910	Cargos Diferidos		9,856,253		PASIVO		240,586,405	253,901,144	
					PATRIMONIO		994,394,619	886,355,424	
12	Inversiones e Instrumentos Derivados	(2)	0	0	32	Patrimonio Institucional	(10)	994,394,619	886,355,424
1207	Inversiones Patrimoniales en Entidades no Controladas		9,824	28,661	3208	Capital fiscal		473,105,540	274,296,685
1280	Provisión para Protección de Inversiones (CR)		9,824	28,661	3230	Resultados del Ejercicio		197,696,828	297,474,549
14	Deudores	(3)	111,007,870	130,343,438	3235	Superávit por Donación		18,452,239	18,495,126
1402	Aportes Sobre la Nómina		74,604,366	129,811,770	3240	Superávit por Valorización		305,651,673	301,720,897
1470	Otros Deudores		35,672,812	0	3255	Patrimonio Institucional Incorporado		8,978,848	4,141,312
1475	Deudas de Difícil Recaudo		730,692	531,668	3270	Provisiones, Depreciaciones y Amortizaciones (DB)		9,490,509	9,775,147

INSTITUTO COLOMBIANO DE BIENESTAR FAMILIAR
BALANCE GENERAL
a 31 de Diciembre de 2010
(Cifras en Miles de Pesos)

	Activo	Pasivo	Activo	Pasivo
16 Propiedades, Planta y Equipo	211,236,730	(4)	59,740,270	
1605 Terrenos	9,147,480		8,985,194	
1615 Construcciones en Curso	59,295,771		2,000,000	
1636 Bienes Muebles en Bodega	4,007,037		863,450	
1637 Propiedades, Planta y Equipo en Mantenimiento	517,581		597,301	
1640 Edificaciones	12,106,332		11,614,529	
1655 Maquinaria y Equipo	125,745,936		32,298,046	
1660 Equipo Médico y Científico	3,127,576		3,453,682	
1670 Muebles, Enseres y Equipos de Oficina	928,146		984,428	
1675 Equipos de Comunicación y Computación	13,140,921		13,177,509	
1680 Equipo de Transporte, Tracción y Elevación	30,509,973		30,710,848	
1685 Depreciación Acumulada (CR)	2,752,561		2,625,161	
1695 Provisión para Protección de Prop. Planta y Eq. (CR)	501,339		248,616	
	45,040,183		42,046,509	
	5,505,740		5,751,985	
19 Otros Activos	360,436,637	(5)	322,489,887	
1915 Obras y Mejoras en Propiedad Ajena	30,995,480		2,221,251	
1920 Bienes Entregados a Terceros	38,008,281		31,573,589	
1925 Provis. Protección Bienes Entregados a Terceros (CR)	22,362		22,362	
1930 Amortización Acum. de Bienes Entregados a Terceros (CR)	17,344,105		16,135,250	
1935 Provisión Bienes Recibidos en Dación de Pago	319,320		460,331	
1960 Bienes de Arte y Cultura	26,902		38,520	
1970 Intangibles	300,031		215,161	
1975 Amortización Acumulada de Intangibles (CR)	9,224,666		8,179,588	
1999 Valorizaciones	6,669,565		5,680,758	
	305,651,673		301,720,897	
TOTAL ACTIVO	1,234,381,024		1,140,236,568	
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0		0	
81 Derechos Contingentes	34,538,795	(11)	13,307,917	
8120 Litigios y Mecanismos Alternativos de Solución de Conflictos	14,322,903		12,307,917	
8190 Otros Derechos Contingentes	20,215,992		0	
83 Deudoras de Control	15,802,182	(12)	14,550,755	
8306 Bienes Entregados en Custodia	2,973,792		1,566,349	
8347 Activos Retirados	9,664,773		9,853,047	
8361 Responsabilidades	161,263		152,254	
8390 Otras Cuentas Deudoras de Control	2,996,306		2,976,047	
89 Deudoras por Contra (CR)	3,058		3,058	
8905 Derechos Contingentes por Contra (CR)	50,340,977		26,635,672	
8915 Deudoras de Control por Contra (CR)	34,538,795		12,307,917	
	15,802,182		14,550,755	
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	1,234,381,024		1,140,236,568	
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0		0	
91 Responsabilidades Contingentes	232,730,416	(13)	232,730,416	
9120 Litigios y Mecanismos Alternativos de Solución de Conflictos	232,730,416		232,730,416	
93 Acreedores de Control	4,699,137	(14)	4,699,137	
9301 Bienes y Derechos Recibidos en Garantía	255,279		255,279	
9306 Bienes Recibidos en Custodia	784,497		784,497	
9346 Bienes Recibidos de Terceros	3,659,361		3,659,361	
99 Acreedores por Contra (DB)	237,428,583		237,428,583	
9905 Responsabilidades Contingentes por Contra (DB)	232,730,416		232,730,416	
9915 Acreedores de Control por Contra (DB)	4,699,137.00		4,699,137.00	
	3,218,983		3,218,983	
	95,626		95,626	
	853,457		853,457	
	2,269,900		2,269,900	
	216,948,119		216,948,119	
	213,729,132		213,729,132	
	3,218,983		3,218,983	

[Signature]
ROSA MARÍA NAVARRO RODRÍGUEZ
Secretaría General Encargada de las Funciones de la
Dirección General
Adjunto Certificación

[Signature]
LUZ STELLA HERNÁNDEZ RUIZ
Directora Financiera

[Signature]
MARIA TERESA BOTERO BOTERO
Contadora General
T.P. No. 4883-T

INSTITUTO COLOMBIANO DE BIENESTAR FAMILIAR
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL
 Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2010
 (Cifras en Miles de Pesos)

Código	Cuentas	Nota	Período Actual	Período Anterior
ACTIVIDADES ORDINARIAS				
INGRESOS OPERACIONALES				
41	Ingresos Fiscales	(15)	<u>2,491,448,183</u> 2,491,448,183	<u>2,301,262,948</u> 2,301,262,948
GASTOS OPERACIONALES				
51	De Administración		<u>2,767,465,085</u>	<u>2,996,122,168</u>
53	Provisiones, Depreciaciones y Amortizaciones	(16)	253,609,177	220,126,547
54	Transferencias		1,487,489	1,823,796
55	Gasto Público Social	(17)	0	425,286,852
		(18)	2,512,368,419	2,348,884,973
EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL			<u>-276,016,902</u>	<u>-694,859,220</u>
INGRESOS NO OPERACIONALES				
47	Operaciones Interinstitucionales		<u>458,793,325</u>	<u>899,986,409</u>
48	Otros Ingresos	(19)	235,178,825	234,979,212
		(20)	223,614,500	665,007,197
GASTOS NO OPERACIONALES				
58	Otros Gastos		<u>27,604,973</u>	<u>27,183,547</u>
		(21)	27,604,973	27,183,547
EXCEDENTE (DÉFICIT) NO OPERACIONAL			<u>431,188,352</u>	<u>872,802,862</u>
EXCEDENTE (DÉFICIT) DE ACTIVIDADES ORDINARIAS			<u>155,171,450</u>	<u>177,943,642</u>
PARTIDAS EXTRAORDINARIAS				
			<u>42,525,378</u>	<u>119,530,907</u>
INGRESOS EXTRAORDINARIOS				
		(22)	42,706,636	119,575,651
GASTOS EXTRAORDINARIOS				
		(23)	181,258	44,744
EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO			<u>197,696,828</u>	<u>297,474,549</u>

Rosa María Navarro Ordoñez
ROSA MARÍA NAVARRO ORDOÑEZ

Secretaria General Encargada de las Funciones de la Dirección General
 Adjunto Certificación

Luz Stella Hernández Ruiz
LUZ STELLA HERNÁNDEZ RUIZ
 Directora Financiera

María Teresa Botero Botero
MARIA TERESA BOTERO BOTERO
 Contadora General
 T.P. No. 4883-T

INSTITUTO COLOMBIANO DE BIENESTAR FAMILIAR
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL
 Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2010
 (Cifras en Miles de Pesos)

Código	Cuentas	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior
ACTIVIDADES ORDINARIAS				
INGRESOS OPERACIONALES				
			<u>2,491,448,183</u>	<u>2,301,262,948</u>
41	Ingresos Fiscales			
4110	No Tributarios	(15)	<u>2,491,448,183</u>	<u>2,301,262,948</u>
4114	Aportes Sobre la Nómina		1,989,618	252,600
4195	Devoluciones y Descuentos (DB)		2,489,846,744	2,302,700,590
			-388,179	-1.690,242
GASTOS OPERACIONALES				
			<u>2,767,465,085</u>	<u>2,996,122,168</u>
51	De Administración			
5101	Sueldos y Salarios	(16)	<u>253,609,177</u>	<u>220,126,547</u>
5102	Contribuciones Imputadas		160,362,477	141,387,388
5103	Contribuciones Efectivas		799,061	712,176
5104	Aportes sobre la Nómina		29,884,453	27,935,133
5111	Generales		2,608,009	2,408,712
5120	Impuestos, Contribuciones y Tasas		51,733,733	40,018,571
			8,221,444	7.664,567
53	Provisiones, Depreciaciones y Amortizaciones			
5302	Provisión para Protección de Inversiones		<u>1,487,489</u>	<u>1,823,796</u>
5309	Provisión para Protección de Bienes Entregados a Terceros		818	29,514
5314	Provisión para Contingencias		968	0
			1,485,703	1,794,282
54	Transferencias			
5423	Otras Transferencias	(17)	<u>0</u>	<u>425,286,852</u>
			0	425,286,852
55	Gasto Público Social			
5502	Salud	(18)	<u>2,512,368,419</u>	<u>2,348,884,973</u>
			2,512,368,419	2,348,884,973
EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL			<u>-276,016,902</u>	<u>-694,859,220</u>

INSTITUTO COLOMBIANO DE BIENESTAR FAMILIAR
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL
 Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2010
 (Cifras en Miles de Pesos)

Código	Cuentas	Nota	Período Actual	Período Anterior
INGRESOS NO OPERACIONALES			<u>458,793,325</u>	<u>899,986,409</u>
47	Operaciones Interinstitucionales			
4705	Fondos Recibidos	(19)	<u>235,178,825</u>	<u>234,979,212</u>
			235,178,825	234,979,212
48	Otros Ingresos			
4805	Financieros	(20)	<u>223,614,500</u>	<u>665,007,187</u>
4806	Ajustes por Diferencia en Cambio		81,566,494	153,064,867
4808	Otros Ingresos Ordinarios		0	0
4815	Ajuste de Ejercicios Anteriores		140,765,994	502,914,999
			1,282,012	9,027,331
GASTOS NO OPERACIONALES			<u>27,604,973</u>	<u>27,183,547</u>
58	Otros Gastos			
5801	Intereses	(21)	<u>27,604,973</u>	<u>27,183,547</u>
5802	Comisiones		12,464	0
5803	Ajuste por Diferencia en Cambio		101,187	153,571
5805	Financieros		51,530	16,717
5808	Otros Gastos Ordinarios		560,315	26,059
5815	Ajuste de Ejercicios Anteriores		2,582,603	3,105,520
			24,296,874	23,881,680
EXCEDENTE (DÉFICIT) NO OPERACIONAL			<u>431,188,352</u>	<u>872,802,862</u>
EXCEDENTE (DÉFICIT) DE ACTIVIDADES ORDINARIAS			<u>155,171,450</u>	<u>177,943,642</u>
PARTIDAS EXTRAORDINARIAS			<u>42,525,378</u>	<u>119,530,907</u>
INGRESOS EXTRAORDINARIOS				
4810	Ingresos Extraordinarios	(22)	<u>42,706,636</u>	<u>119,575,651</u>
4815	Otros Ingresos		6,183,042	6,645,302
			36,523,594	112,930,349
GASTOS EXTRAORDINARIOS				
5810	Gastos Extraordinarios	(23)	<u>181,258</u>	<u>44,744</u>
5815	Otros Gastos		118,950	17,600
			62,308	27,144
EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO			<u>197,696,828</u>	<u>297,474,549</u>



ROSA MARÍA NAVARRO ORDOÑEZ
 Secretaria General Encargada de las Funciones de la Dirección General
 Adjunto Certificación


 LUZ STELLA HERNÁNDEZ RUIZ
 Directora Financiera


 MARÍA TERESA BOTERO BOTERO
 Contadora General
 T.P. No. 4883-T

INSTITUTO COLOMBIANO DE BIENESTAR FAMILIAR
ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO
a 31 de Diciembre de 2010
(Cifras en Miles de Pesos)

SALDO DEL PATRIMONIO A DICIEMBRE 31 DE 2009	886,355,424
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE 2010	108,039,195
SALDO DEL PATRIMONIO A DICIEMBRE 31 DE 2010	994,394,619

0

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES

INCREMENTOS:


3208	Capital Fiscal	198,806,855
3240	Superávit por Valorización	3,930,776
3255	Patrimonio Institucional Incorporado	4,837,536
3270	Provisiones, Depreciaciones y Amortizaciones (DB)	284,638
		207,859,805

DISMINUCIONES:


3230	Resultados del Ejercicio	99,777,721
3235	Superávit por Donación	42,889
		99,820,610

PARTIDAS SIN MOVIMIENTO

3225	Resultados de Ejercicios Anteriores	0
		0


ROSA MARÍA NAVARRO ORDÓÑEZ
 Secretaria General Encargada de las Funciones de la Dirección General
 Adjunto Certificación


LUZ STELLA HERNÁNDEZ RUÍZ
 Directora Financiera


MARÍA TERESA BOTERO BOTERO
 Contadora General
 T.P. No. 4883-T