

20202

ESTADOS CONTABLES

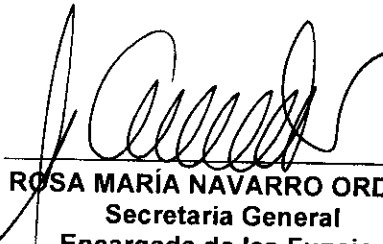
CERTIFICAMOS

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.

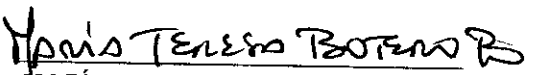
Se expide en la ciudad Bogotá D.C. a los quince (15) días del mes de febrero de 2011.



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



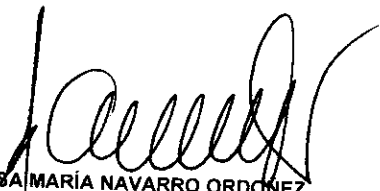
LUZ STELLA HERNÁNDEZ-RUIZ
Directora Financiera



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
	CORRIENTE		<u>552,300,887</u>						
11	Efectivo	(1)	42,964,542	<u>627,682,973</u>		CORRIENTE		<u>235,742,499</u>	
12	Inversiones e Instrumentos Derivados	(2)	399,955,443	52,683,645	24	Cuentas por Pagar	(6)	225,590,355	<u>250,058,673</u>
14	Deudores	(3)	93,294,028	344,297,156	25	Obligaciones Laborales y de Seguridad	(7)	5,102,820	242,249,513
19	Otros Activos	(5)	16,086,874	213,396,086	27	Pasivos Estimados	(8)	29,848	2,919,712
				17,306,086	29	Otros Pasivos	(9)	5,019,476	22,152
									4,867,296
	NO CORRIENTE		<u>682,680,137</u>		27	NO CORRIENTE		<u>4,843,906</u>	
12	Inversiones e Instrumentos Derivados	(2)	0	<u>512,573,595</u>	29	Pasivos Estimados	(8)	3,528,254	<u>3,842,471</u>
14	Deudores	(3)	111,007,870	0	29	Otros Pasivos	(9)	1,315,652	3,128,909
16	Propiedades, Planta y Equipo	(4)	211,235,730	130,343,438		PASIVO		<u>240,586,405</u>	<u>253,901,144</u>
19	Otros Activos	(5)	360,436,537	59,740,270		PATRIMONIO		<u>994,394,619</u>	<u>886,355,424</u>
				322,489,887	32	Patrimonio Institucional	(10)	994,394,619	886,355,424
	TOTAL ACTIVO		<u>1,234,981,024</u>	<u>1,140,256,568</u>		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		<u>1,234,981,024</u>	<u>1,140,256,568</u>
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		<u>0</u>	<u>0</u>		CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		<u>0</u>	<u>0</u>
81	Derechos Contingentes	(11)	34,538,795	12,307,917	91	Responsabilidades Contingentes	(13)	232,730,416	213,729,132
83	Deudoras de Control	(12)	15,802,182	14,550,755	93	Acreedoras de Control	(14)	4,699,137	3,218,983
89	Deudoras por Contra (CR)		50,340,977	26,858,672	99	Acreedores por Contra (DB)		237,429,553	216,948,115


ROSA MARÍA NAVARRO ORDÓÑEZ
Secretaría 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
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
	CORRIENTE		<u>552,300,887</u>	<u>627,682,973</u>		CORRIENTE		<u>235,742,499</u>	<u>250,058,673</u>
11	Efectivo								
1105	Caja	(1)	<u>42,964,542</u>	<u>52,683,645</u>	24	Cuentas por Pagar	(6)	<u>225,590,355</u>	<u>242,249,513</u>
1110	Depósitos en Instituciones Financieras		0	0	2401	Adquisición de Bienes y Servicios Nacionales		214,291,127	228,547,749
			42,964,542	52,683,645	2425	Acreedores		4,532,165	6,241,320
12	Inversiones e Instrumentos Derivados	(2)	<u>399,955,443</u>	<u>344,297,156</u>	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)	<u>93,294,028</u>	<u>213,396,086</u>	25	Obligaciones Laborales y de Seguridad Social Integral	(7)	<u>5,102,820</u>	<u>2,919,712</u>
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)	<u>29,848</u>	<u>22,152</u>
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)	<u>5,019,476</u>	<u>4,867,296</u>
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		<u>4,843,906</u>	<u>3,842,471</u>
1425	Depósitos Entregados en Garantía		2,541,620	5,118,649	27	Pasivos Estimados	(8)	<u>3,528,254</u>	<u>3,128,909</u>
1470	Otros Deudores		56,860,595	115,149,109	2710	Provisión para Contingencias		3,528,254	3,128,909
19	Otros Activos	(5)	<u>16,086,874</u>	<u>17,306,086</u>	29	Otros Pasivos	(9)	<u>1,315,652</u>	<u>713,562</u>
1901	Reserva Financiera Actuarial		46,366	6,981,899	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		<u>240,586,405</u>	<u>253,901,144</u>
	NO CORRIENTE		<u>682,680,137</u>	<u>512,573,595</u>		PATRIMONIO		<u>994,394,619</u>	<u>886,355,424</u>
12	Inversiones e Instrumentos Derivados	(2)	<u>0</u>	<u>0</u>	32	Patrimonio Institucional	(10)	<u>994,394,619</u>	<u>886,355,424</u>
1207	Inversiones Patrimoniales en Entidades no Controladas		9,824	28,661	3208	Capital fiscal		473,105,540	274,298,685
1280	Provisión para Protección de Inversiones (CR)		9,824	28,661	3230	Resultados del Ejercicio		197,696,828	297,474,549
14	Deudores	(3)	<u>111,007,870</u>	<u>130,343,438</u>	3235	Superávit por Donación		18,452,239	18,495,128
1402	Aportes Sobre la Nómina		74,604,366	0	3240	Superávit por Valorización		305,651,673	301,720,897
1470	Otros Deudores		35,672,812	129,811,770	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)

Código	ACTIVO	Notas	Período Actual	Período Anterior	Código	PASIVO	Notas	Período Actual	Período Anterior
16	Propiedades, Planta y Equipo	(4)	211,235,730	59,740,270					
1605	Terrenos		9,147,480	8,965,194					
1615	Construcciones en Curso		59,295,771	2,000,000					
1635	Bienes Muebles en Bodega		4,007,037	863,450					
1636	Propiedades Planta y Equipo en Mantenimiento		517,591	597,301					
1637	Propiedades Planta y Equipo no Explotados		12,106,332	11,614,529					
1640	Edificaciones		125,745,936	32,298,046					
1655	Maquinaria y Equipo		3,127,576	3,453,682					
1660	Equipo Médico y Científico		929,146	984,428					
1665	Muebles, Enseres y Equipos de Oficina		13,140,921	13,177,509					
1670	Equipos de Comunicación y Computación		30,509,973	30,710,848					
1675	Equipo de Transporte, Tracción y Elevación		2,752,561	2,625,161					
1680	Equipo de Comedor Cocina Despensa y Hotelaria		501,339	248,616					
1685	Depreciación Acumulada (CR)		45,040,193	42,046,509					
1695	Provisión para Protección de Prop. Planta y Eq. (CR)		5,505,740	5,751,985					
19	Otros Activos	(5)	360,436,537	322,489,887					
1915	Obras y Mejoras en Propiedad Ajena		30,995,490	2,221,251					
1920	Bienes Entregados a Terceros		38,008,291	31,573,589					
1922	Provis. Protección Bienes Entregados a Terceros (CR)		22,362	22,362					
1925	Amortización Acum. de Bienes Entregados a Terceros (CR)		17,344,105	16,139,290					
1930	Bienes Recibidos en Dación de Pago		319,320	460,331					
1935	Provisión Bienes Recibidos en Dación en Pago (CR)		26,902	38,520					
1960	Bienes de Arte y Cultura		300,031	215,161					
1970	Intangibles		9,224,666	8,179,588					
1975	Amortización Acumulada de Intangibles (CR)		6,669,565	5,680,758					
1999	Valorizaciones		305,651,673	301,720,897					
	TOTAL ACTIVO		1,234,981,024	1,140,256,568		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		1,234,981,024	1,140,256,568
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		0	0		CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		0	0
81	Derechos Contingentes	(11)	34,538,795	12,307,917	91	Responsabilidades Contingentes	(13)	232,730,416	213,729,132
8120	Litigios y Mecanismos Alternativos de Solución de Conflictos		14,322,803	12,307,917	9120	Litigios y Mecanismos Alternativos de Solución de Conflictos		232,730,416	213,729,132
8190	Otros Derechos Contingentes		20,215,992	0					
83	Deudoras de Control	(12)	15,802,182	14,550,755	93	Acreedores de Control	(14)	4,699,137	3,218,983
8306	Bienes Entregados en Custodia		2,973,792	1,566,349	9301	Bienes y Derechos Recibidos en Garantía		255,279	95,626
8315	Activos Retirados		9,664,773	9,853,047	9306	Bienes Recibidos en Custodia		784,497	853,457
8347	Bienes Entregados a Terceros		161,253	152,254	9346	Bienes Recibidos de Terceros		3,659,361	2,269,900
8361	Responsabilidades		2,999,306	2,976,047					
8390	Otras Cuentas Deudoras de Control		3,058	3,058					
89	Deudoras por Contra (CR)		50,340,977	26,858,672	99	Acreedoras por Contra (DB)		237,429,553	216,948,115
8905	Derechos Contingentes por Contra (CR)		34,538,795	12,307,917	9905	Responsabilidades Contingentes por Contra (DB)		232,730,416	213,729,132
8915	Deudoras de Control por Contra (CR)		15,802,182	14,550,755	9915	Acreedores de Control por Contra (DB)		4,699,137,00	3,218,983


ROSA MARÍA NAVARRO O'DÓÑEZ
 Secretaria General Encargada de las Funciones de la
 Dirección General
 Adjunto Certificación


LUZ STELLA HERNÁNDEZ RUIZ
 Directora Financiera


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	(15)	2,491,448,183	2,301,262,948
GASTOS OPERACIONALES			<u>2,767,465,085</u>	<u>2,996,122,168</u>
51	De Administración	(16)	253,609,177	220,126,547
53	Provisiones, Depreciaciones y Amortizaciones		1,487,489	1,823,796
54	Transferencias	(17)	0	425,286,852
55	Gasto Público Social	(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			<u>458,793,325</u>	<u>899,986,409</u>
47	Operaciones Interinstitucionales	(19)	235,178,825	234,979,212
48	Otros Ingresos	(20)	223,614,500	665,007,197
GASTOS NO OPERACIONALES			<u>27,604,973</u>	<u>27,183,547</u>
58	Otros Gastos	(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

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 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			<u>2,491,448,183</u>	<u>2,301,262,948</u>
41	Ingresos Fiscales	(15)	<u>2,491,448,183</u>	<u>2,301,262,948</u>
4110	No Tributarios		1,989,618	252,600
4114	Aportes Sobre la Nómina		2,489,846,744	2,302,700,590
4195	Devoluciones y Descuentos (DB)		-388,179	-1,690,242
GASTOS OPERACIONALES			<u>2,767,465,085</u>	<u>2,996,122,168</u>
51	De Administración	(16)	<u>253,609,177</u>	<u>220,126,547</u>
5101	Sueldos y Salarios		160,362,477	141,387,388
5102	Contribuciones Imputadas		799,061	712,176
5103	Contribuciones Efectivas		29,884,453	27,935,133
5104	Aportes sobre la Nómina		2,608,009	2,408,712
5111	Generales		51,733,733	40,018,571
5120	Impuestos, Contribuciones y Tasas		8,221,444	7,664,567
53	Provisiones, Depreciaciones y Amortizaciones		<u>1,487,489</u>	<u>1,823,796</u>
5302	Provisión para Protección de Inversiones		818	29,514
5309	Provisión para Protección de Bienes Entregados a Terceros		968	0
5314	Provisión para Contingencias		1,485,703	1,794,282
54	Transferencias	(17)	<u>0</u>	<u>425,286,852</u>
5423	Otras Transferencias		0	425,286,852
55	Gasto Público Social	(18)	<u>2,512,368,419</u>	<u>2,348,884,973</u>
5502	Salud		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	Periodo Actual	Periodo Anterior
	INGRESOS NO OPERACIONALES		<u>458,793,325</u>	<u>899,986,409</u>
47	Operaciones Interinstitucionales	(19)	<u>235,178,825</u>	<u>234,979,212</u>
4705	Fondos Recibidos		235,178,825	234,979,212
48	Otros Ingresos	(20)	<u>223,614,500</u>	<u>665,007,197</u>
4805	Financieros		81,566,494	153,064,867
4806	Ajustes por Diferencia en Cambio		0	0
4808	Otros Ingresos Ordinarios		140,765,994	502,914,999
4815	Ajuste de Ejercicios Anteriores		1,282,012	9,027,331
	GASTOS NO OPERACIONALES		<u>27,604,973</u>	<u>27,183,547</u>
58	Otros Gastos	(21)	<u>27,604,973</u>	<u>27,183,547</u>
5801	Intereses		12,464	0
5802	Comisiones		101,187	153,571
5803	Ajuste por Diferencia en Cambio		51,530	16,717
5805	Financieros		560,315	26,059
5808	Otros Gastos Ordinarios		2,582,603	3,105,520
5815	Ajuste de Ejercicios Anteriores		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	(22)	<u>42,706,636</u>	<u>119,575,651</u>
4810	Ingresos Extraordinarios		6,183,042	6,645,302
4815	Otros Ingresos		36,523,594	112,930,349
	GASTOS EXTRAORDINARIOS	(23)	<u>181,258</u>	<u>44,744</u>
5810	Gastos Extraordinarios		118,950	17,600
5815	Otros Gastos		62,308	27,144
	EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO		<u>197,696,828</u>	<u>297,474,549</u>


 ROSA MARÍA NAVARRO ORDOÑEZ

Secretaría 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 RUIZ
 Directora Financiera


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