

## Contenido

ESTADOS FINANCIEROS A AGOSTO 31 DE 2019 .....	3
NOTAS DE CARÁCTER GENERAL .....	5
1. Información General .....	5
2. Misión, Visión, Valores y Objetivos Estratégicos .....	5
3. Marco Normativo .....	6
4. Políticas y prácticas contables .....	6
5. Bases de presentación .....	6
6. Estimaciones y juicios contables significativos .....	6
7. Información adicional relevante .....	7
NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO .....	8
Nota 1: 11 Efectivo y Equivalentes al Efectivo .....	8
Nota 2: 12 Inversiones e Instrumentos Derivados .....	10
Nota 3: 13 Cuentas por Cobrar .....	10
Nota 4: 14 Prestamos por Cobrar .....	13
Nota 5: 15 Inventarios .....	13
Nota 6: 16 Propiedades, planta y equipo .....	14
Nota 7: 17 Bienes de uso Público e Históricos y Culturales .....	16
Nota 8: 19 Otros Activos .....	16
Nota 9: 24 Cuentas por pagar .....	17
Nota 10: 25 Beneficios a los Empleados .....	18
Nota 11 : 29 Otros Pasivos .....	19
Nota 12: 27 Provisiones .....	19
Nota 13: 31 Patrimonio de las Entidades de Gobierno .....	20
Nota 14: 81 Activos contingentes .....	20
Nota 15: 83 Deudoras de control .....	21
Nota 16: 91 Pasivos contingentes .....	22
Nota 17: 93 Acreedoras de control .....	22
Nota 18: 41 Ingresos fiscales .....	22
Nota 19: 44 Transferencias .....	23
Nota 20: 47 Operaciones Interinstitucionales : .....	24
Nota 21: 48 Otros Ingresos .....	24
Nota 22: 51 Gastos de administración y Operación .....	26
Nota 23: 53 Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones y Provisiones, .....	26



---

Nota 24: 55 Gasto Público Social .....	27
Nota 25: 57 Operaciones Interinstitucionales.....	28
Nota 26: 58 Otros Gastos .....	28
Análisis Financiero – Vertical .....	29
Análisis Financiero – Horizontal.....	31

## ESTADOS FINANCIEROS A AGOSTO 31 DE 2019

### Cuadro 1. ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Código	ACTIVO	AÑO 2019	AÑO 2018	Código	PASIVO	AÑO 2019	AÑO 2018
	<b>CORRIENTE</b>	<b>901,907,244,019</b>	<b>1,221,334,672,637</b>		<b>CORRIENTE</b>	<b>32,459,556,421</b>	<b>33,741,700,936</b>
11	Efectivo Y Equivalentes Al Efectivo (1)	49,654,860,767	22,293,275,799	24	Cuentas por Pagar (9)	25,893,652,004	29,577,016,638
12	Inversiones E Instrumentos Derivados (2)	3,925,844,530	2,580,923,842	25	Beneficios A Los Empleados (10)	6,405,383,425	4,004,167,306
13	Cuentas Por Cobrar (3)	277,789,036,086	274,598,006,087	29	Otros Pasivos (11)	160,514,992	160,514,992
14	Prestamos Por Cobrar (4)	117,855,524	61,031,923		<b>NO CORRIENTE</b>	<b>110,237,528,622</b>	<b>115,670,331,133</b>
15	Inventarios (5)	18,363,864,816	23,377,284,406	27	Provisiones (12)	110,223,374,022	115,653,222,627
19	Otros Activos (8)	633,425,782,236	898,424,144,580	29	Otros Pasivos (11)	7,554,600	17,108,506
	<b>NO CORRIENTE</b>	<b>1,277,526,087,921</b>	<b>1,264,210,389,199</b>		<b>PASIVO</b>	<b>142,697,085,043</b>	<b>149,412,032,069</b>
12	Inversiones E Instrumentos Derivados (2)	0	0		<b>PATRIMONIO</b>	<b>2,116,736,246,897</b>	<b>2,336,133,029,767</b>
13	Cuentas Por Cobrar (3)	7,497,091,008	11,420,466,010	31	Patrimonio De Las Entidades De Gobierno (13)	2,116,736,246,897	2,336,133,029,767
14	Prestamos Por Cobrar (4)	0	684,051,552		<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>2,259,433,331,940</b>	<b>2,485,545,061,836</b>
16	Propiedades, Planta Y Equipo (6)	1,259,239,121,985	1,241,315,396,709		<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
17	Bienes De Uso Público E Históricos Y (7)	10,763,874,928	10,763,874,928				
19	Otros Activos (8)	0	0				
	<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>2,259,433,331,940</b>	<b>2,485,545,061,836</b>				
	<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>				
81	Activos Contingentes (14)	194,901,328,847	189,524,084,535	91	Pasivos Contingentes (16)	655,271,911,244	605,836,474,808
83	Deudoras De Control (15)	117,060,763,262	93,750,446,583	93	Acreedoras De Control (17)	8,857,534,332	5,893,294,619
89	Deudoras Por Contra (Cr)	-311,502,092,109	-283,274,531,118	99	Acreedoras Por Contra (Db)	-663,923,445,578	-611,723,769,427

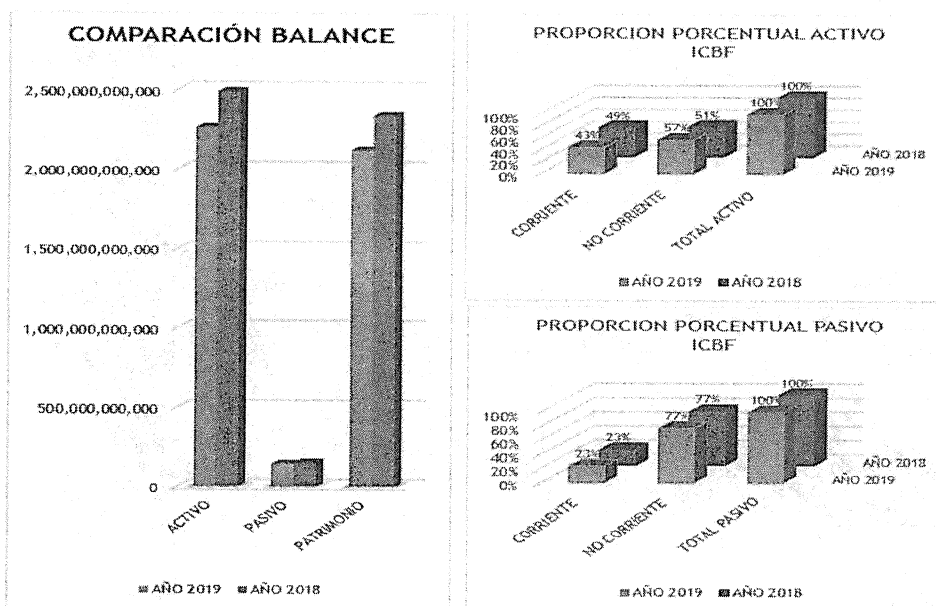
**JULIANA PUNGILUPPI LEYVA**  
 C.C. 52.249.335  
 Directora General

**ANDRÉS VERGARA BALLÉN**  
 C.C. 79.795.405  
 Director Financiero

**JAIRO HERNANDO CARDONA AGUIRRE**  
 C.C. 7.533.818  
 Coordinador Grupo de Contabilidad  
 T.P. No. 16.980-T

Documento Original Firmado

Gráfica 1. Análisis Estado de Situación Financiera



**Cuadro 2. ESTADO DE RESULTADOS**



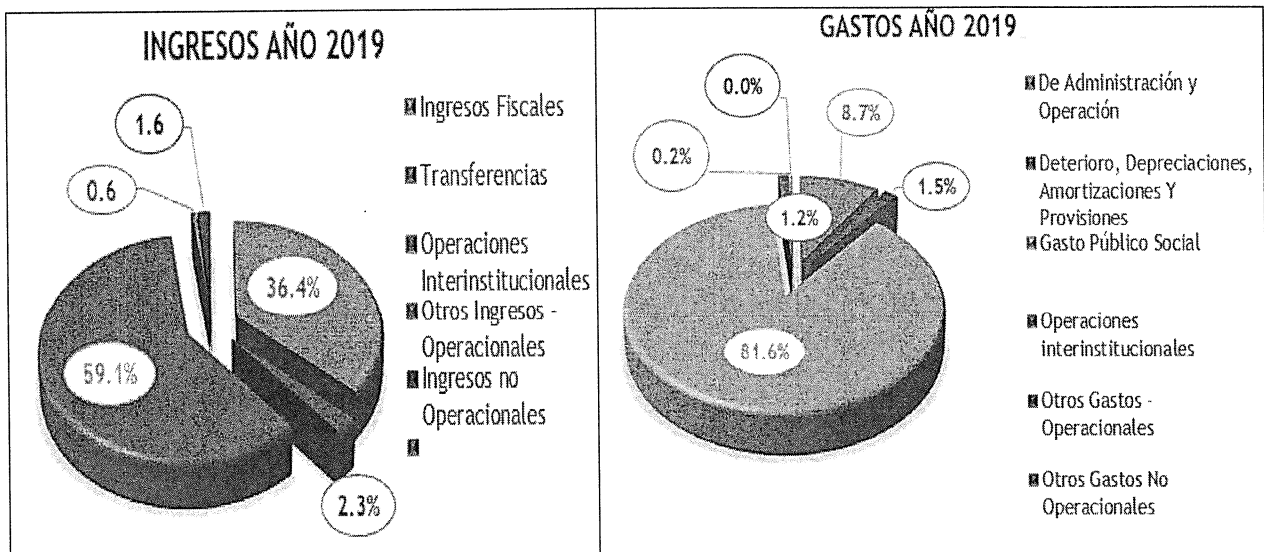
República de Colombia  
 Instituto Colombiano de Bienestar Familiar  
 Cecilia De la Fuente de Lleras  
 Dirección Financiera  
 Grupo de Contabilidad  
**ESTADO DE RESULTADOS**  
 De enero 01 a agosto 31  
 (Cifras en Pesos)



Código	Cuentas	AÑO 2019	AÑO 2018
<b>ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>			
<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>		<b>4,339,650,048,654</b>	<b>4,344,807,699,288</b>
41	Ingresos Fiscales	( 18 ) 1,605,933,563,247	1,586,705,622,031
44	Transferencias	( 19 ) 103,091,377,859	55,167,638,359
47	Operaciones Interinstitucionales	( 20 ) 2,605,280,788,426	2,687,935,584,259
48	Otros Ingresos	( 21 ) 25,344,319,122	14,998,854,639
<b>GASTOS OPERACIONALES</b>		<b>4,104,133,357,413</b>	<b>4,273,956,369,559</b>
51	De Administración Y Operación	( 22 ) 383,304,217,795	368,553,367,448
53	Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones Y Provisiones	( 23 ) 64,723,219,188	54,909,721,298
54	Transferencias y Subvenciones		0
55	Gasto Público Social	( 24 ) 3,601,126,242,320	3,813,400,799,902
57	Operaciones interinstitucionales	( 25 ) 54,979,678,110	37,092,480,911
<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL</b>		<b>235,516,691,241</b>	<b>70,851,329,729</b>
<b>INGRESOS NO OPERACIONALES</b>		<b>71,155,553,207</b>	<b>40,687,806,085</b>
48	Otros Ingresos	( 21 ) 71,155,553,207	40,687,806,085
<b>GASTOS NO OPERACIONALES</b>		<b>8,929,019,543</b>	<b>4,633,126,715</b>
58	Otros Gastos	( 26 ) 8,929,019,543	4,633,126,715
<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) NO OPERACIONAL</b>		<b>62,226,533,664</b>	<b>36,054,679,370</b>
<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO</b>		<b>297,743,224,905</b>	<b>106,906,009,099</b>
<b>JULIANA PUNGILUPPI LEYVA</b> C.C. 52.249.335 Directora General			
<b>ANDRÉS VERGARA BALLÉN</b> C.C. 79.795.405 Director Financiero		<b>JAIRO HERNANDO CARDONA AGUIRRE</b> C.C. 7.533.618 Coordinador Grupo de Contabilidad T.P. No. 16.980-T	

*Documento Original Firmado*

Gráfica 2. Análisis resultados del ejercicio



## NOTAS DE CARÁCTER GENERAL

### 1. Información General

El Instituto Colombiano de Bienestar Familiar – ICBF, es un Establecimiento Público con Personería Jurídica, autonomía administrativa, patrimonio propio y cobertura nacional, adscrito al Departamento Administrativo para la Prosperidad Social. Su domicilio legal se encuentra en la ciudad de Bogotá D.C. En la actualidad cuenta con 33 Direcciones Regionales, 1 Grupo Financiero Sede Dirección General y la Dirección General. Para Trabajar con calidad y transparencia por el desarrollo y la protección integral de la primera infancia, la niñez, la adolescencia y el bienestar de las familias colombianas.

### 2. Misión, Visión, Valores y Objetivos Estratégicos

#### Misión

Promover el desarrollo y la protección integral de los niños, niñas y adolescentes, fortaleciendo las capacidades de las familias como entornos protectores y principales agentes de transformación social.

#### Visión

Lideraremos la construcción de un país en el que los niños, niñas y adolescentes se desarrollen en condiciones de equidad y libres de violencias.

#### Valores

Honestidad, Integridad, Empatía, Respeto, Justicia, Servicio, Compromiso y Diligencia

#### Objetivos Estratégicos

- 1 Garantizar intervenciones pertinentes y de calidad, dirigidas a los niños, niñas y adolescentes, fortaleciendo el componente de familia bajo un enfoque diferencial y territorial.
- 2 Asegurar una gestión institucional, orientada a resultados a nivel nacional y local, apoyada en el uso de las tecnologías de la información.
- 3 Gestionar recursos financieros adicionales y optimizar su uso para maximizar el impacto.
- 4 Liderar la gestión del conocimiento en políticas de niñez y familias, consolidando al ICBF como referente en América Latina.
- 5 Fortalecer una cultura organizacional basada en el servicio, la comunicación efectiva, la innovación, el control, la mejora continua y el desarrollo del talento humano.
- 6 Prevenir los impactos ambientales generados por nuestra actividad.
- 7 Brindar condiciones de seguridad y salud en el ICBF.
- 8 Fortalecer la gestión, seguridad y privacidad de la información, y los entornos donde es tratada, gestionada, administrada y custodiada.

### **3. Marco Normativo**

El Instituto Colombiano de Bienestar Familiar – ICBF, como entidad de gobierno sujeta al ámbito de aplicación del Marco Normativo para Entidades de Gobierno (Resolución 533 de 2015), por lo tanto, la información contable del ICBF esta presentada de acuerdo con el Catalogo General de Cuentas Para Entidades de Gobierno (Resolución 620 de 2015, modificada por la Resolución 468 de 2016).

### **4. Políticas y prácticas contables**

Las Políticas y prácticas contables son definidas en procedimientos, manuales, instructivos, guías y formatos de acuerdo con el Sistema Integrado de Gestión del nuevo modelo de operación por procesos del ICBF, que están acorde con las normas emitidas por el ente rector la Contaduría General de la Nación – CGN, el cual en la Resolución 182 de 2017, establece los lineamientos para la preparación y publicación de los informes financieros y contables mensuales.

La Propiedades, planta y equipo en el ICBF, se reconoce por el costo de adquisición y se actualiza de acuerdo con las estimaciones contempladas en el Marco Normativo para Entidades de Gobierno mediante fichas técnicas; así mismo se definió el umbral de materialidad (15 SMMLV) para el registro de los Bienes muebles en el activo, con su respectiva depreciación determinada sobre el valor del activo menos el valor residual, para los bienes muebles que no superen este umbral, tendrán un control administrativo y contablemente se revelan por medio de cuentas de orden.

Los bienes determinados como inservibles se retiran de las cuentas reales y se trasladan a cuentas de orden por un valor equivalente al 1% de su costo de adquisición sin superar el valor en libros.

El ICBF deprecia sus activos por el método de línea recta, en forma mensual y la vida útil de cada bien está definida según los parámetros establecidos; para los Bienes Muebles, la depreciación se calcula y registra en forma individual.

### **5. Bases de presentación**

El Instituto Colombiano de Bienestar Familiar – ICBF, durante la vigencia 2019 presentara información comparativa acorde con lo establecido en la Resolución 693 del 6 de diciembre de 2016.

Los Estados Financieros Intermedios no incluyen toda la información y revelación requerida en los Estados Financieros Anuales, se revelan los hechos económicos con un efecto material en la estructura financiera del ICBF. Las notas a los informes financieros mensuales no son las exigidas por el marco normativo.

### **6. Estimaciones y juicios contables significativos**

La preparación de los Estados Financieros del ICBF requiere que se realicen las estimaciones necesarias de cuantificación de los activos, pasivos, ingresos y gastos, para reflejar la realidad económica de las cifras.

Se reconocen los ingresos aplicando el principio de la prudencia, contabilizando así únicamente los realizados durante el periodo contable, sin sobre estimarlos. Los registros por ingresos del Aporte Parafiscal según la Ley 27 de 1974, se realizan conforme con el Concepto No.20162000012501 expedido por la CGN siguiendo el principio de Devengo o causación basándose en el documento soporte para el reconocimiento contable.

El ICBF presenta trimestralmente las Operaciones Recíprocas de manera consolidada; adicionalmente y teniendo en cuenta las diferencias que se presentan entre las Entidades Contables Públicas (ECP), se adelantó mesa de trabajo con la CGN el día 30 de agosto de 2018, se analizaron las causas que generan las diferencias más repetitivas y significativas, la CGN adelantó las gestiones necesarias para modificar la estructura de validación de los Aportes Parafiscales.

## **7. Información adicional relevante**

Producto de la implementación de las Normas Internacionales Contables del Sector Público NICSP, en el año 2018 se generó una afectación al Patrimonio en la cuenta 3145 Impactos por la Transición al Marco de Regulación por valor de \$765.963.114.840, este valor se trasladó en enero de 2019 a la cuenta 3109 Resultado de Ejercicios Anteriores, subcuenta 310901001 Utilidad o excedentes acumulados.

De otra parte, el resultado del ejercicio 2018, pérdida por \$413.852.342.844, se trasladó a la cuenta 3109 Resultado de Ejercicios Anteriores, subcuenta 310901001 Utilidad o excedentes acumulados, mediante ajustes manuales.

El Departamento Nacional de Planeación - DNP mediante CONPES 3953 del 13 de diciembre de 2018 autorizó una capitalización de Excedentes Financieros al ICBF por valor de \$109.484.800.000, cifra que afectará el resultado del ejercicio en la vigencia 2019, y el 28 de agosto de 2019 el DNP autorizó una adición por \$50.000.000.000 correspondientes al excedente generado en el año 2018.

La cuenta 442807 Bienes recibidos sin contraprestación, presenta un saldo de \$37.609.814.742, de los cuales la Regional Cundinamarca refleja \$36,106,218,729 por registro de Lotes recibidos en comodato de la Beneficencia de Cundinamarca Ubicados en los municipios de Pacho y Fusagasugá, contratos pendientes de gestión por parte de la Dirección Administrativa.

En el año 2018 el DAPPRE suministro elementos para dotar a Centros Zonales a nivel nacional, el ICBF a través de primera infancia recibió estos bienes y los almaceno en una bodega ubicada en el 20 de Julio, el DAPPRE reporto estas compras a la CGN en el año 2018 e ICBF está legalizando la entrega de estos elementos en el año 2019, por lo tanto, las operaciones recíprocas de los años 2018 y 2019 reflejan diferencias. Es de anotar que aún existen elementos sin asignar a los Centros Zonales en dicha bodega.

## NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO

### Nota 1: 11 Efectivo y Equivalentes al Efectivo

#### 1105 Caja

Mediante el título 5 de la parte 8 del Decreto 1068 del 26 de mayo del 2015 se “*reguló la constitución y funcionamiento de las Cajas Menores, estableciéndose en su artículo 2.8.5.2 que las cajas menores se constituirán, para cada vigencia fiscal, mediante resolución suscrita por el jefe del respectivo órgano, en la cual se indique la cuantía, responsable, la finalidad y la clase de gastos que se pueden realizar. Así mismo, se deberá indicar la unidad ejecutora y la cuantía de cada rubro presupuestal.*”

Igualmente el artículo 2.8.5.3 de la precitada norma dispone que “*el Representante Legal, de acuerdo con los requerimientos de la entidad, deberá establecer el número de cajas menores y autorizar su creación con base en reglas aquí establecidas.*”

De acuerdo con lo anterior, para la ejecución y operación de las Cajas Menores, la Directora General del ICBF delegó en la Secretaría General y en los Directores Regionales del ICBF la facultad para constituir y aperturar Cajas Menores en sus respectivas sedes administrativas y centros zonales para la vigencia 2019.

Se constituyeron Cajas Menores mediante Resolución No.152 del 14 de enero de 2019, con base en está, en el mes de enero se aperturaron \$23.848.640, en febrero \$19.644.000, en marzo \$10.732.208 y en abril \$980.000, se modificó mediante resolución 4496 del 31 de mayo de 2019, en junio de 2019 se aperturaron \$41.506.636, para agosto de 2019 el GFSDG disminuyó el saldo de sus Cajas menores en \$500.000 y la Dirección Regional Sucre en \$42.000.000.

#### 1110 Depósitos en Instituciones Financieras

Al 31 de agosto de 2019, se cuenta con 87 partidas conciliatorias de bancos pendientes por depurar, sin incluir la Regional Amazonas, siendo las Direcciones Regionales con mayor número de partidas Nariño 13 y Guainía 14, las cuales, principalmente corresponden a pagos de ICA a los municipios y GMF; de las 87 partidas pendientes 54 corresponden al mes de agosto y 33 partidas de meses anteriores. El Grupo de Tesorería de la Dirección Financiera junto con la Coordinación Financiera de las Direcciones Regionales adelantan la depuración de las partidas conciliatorias y cuentan con las correspondientes conciliaciones en su archivo documental.

La partida conciliatoria más significativa la refleja el Nivel Nacional y corresponde a DRXC cargado por el Grupo de Tesorería con fecha 29 de agosto de 2019 por \$15.193.419.054, el día 17 de septiembre, fecha en la cual se encontraba cerrado el Macroproceso de Ingresos en SIIF Nación, comprobante al cual se le efectuara la disminución automática del 100% en el 17 de septiembre de 2019.

**Cuadro 3. Partidas conciliaciones bancarias presente vigencia**

REGIONAL	No.	ENERO	No.	FEBRERO	No.	MARZO	No.	ABRIL	No.	MAYO	No.	JUNIO	No.	JULIO	No.	AGOSTO	TOTAL No.	TOTAL VALOR
ATLANTICO	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7	198,052	7	198,052
BOLIVAR	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2	57,931	2	57,931
CAQUETA	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2	172	2	172
CASANARE	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2	8,566,228	2	8,566,228
CAUCA	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2	101,709	2	101,709
CESAR	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2	295	2	295
CHOCO	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2	16,088	1	533,318	3	549,406
CUNDINAMARCA	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5	2,056,958	5	2,056,958
GUAINIA	0	0	1	2,765	1	57,900	3	859	0	0	9	23,666	0	220,000	0	0	14	305,190
GUAJIRA	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1	462	1	462
GUAVIARE	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1	18,061	1	18,061
MAGDALENA	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1	97,053	1	97,053
META	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1	680,068	1	680,068
NARIÑO	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3	37,637	1	1,585	9	2,367,605	13	2,406,827
NIVEL NACIONAL	0	0	0	0	0	0	0	0	1	2,300	0	0	0	0	5	15,194,878,910	6	15,194,881,210
PUTUMAYO	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1	391	1	391
QUINDIO	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1	50	1	50
RISARALDA	1	871	0	0	1	8,424	0	0	1	15,716	0	0	2	14,275	0	0	5	39,286
SANTANDER	0	0	0	0	0	0	0	0	2	3,888	0	0	1	2,318	2	1,308,945	5	1,315,151
SEDE NACIONAL	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1	4,655,023	5	14,553,695	6	19,208,718
TOLIMA	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2	489,189	2	489,189
VALLE	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2	173,792	2	173,792
VICHADA	0	0	0	0	0	0	1	215	1	751	1	212	0	0	0	0	3	1,178
<b>TOTAL</b>	<b>1</b>	<b>871</b>	<b>1</b>	<b>2,765</b>	<b>2</b>	<b>66,324</b>	<b>4</b>	<b>1,074</b>	<b>5</b>	<b>22,655</b>	<b>13</b>	<b>61,516</b>	<b>7</b>	<b>4,909,288</b>	<b>54</b>	<b>15,226,082,884</b>	<b>87</b>	<b>15,231,147,377</b>

### **1132 Efectivo de Uso Restringido**

El saldo registrado en la cuenta 113210002 Cuenta de ahorros, corresponde a recursos de la Caja Menor del centro Zonal Soacha de la Dirección Regional Cundinamarca que viene de vigencias anteriores, la cual fue embargada en varias oportunidades por distintos juzgados del país en los procesos en donde el ICBF es el demandado, por valor de \$535.555 pesos, de los cuales a la fecha aún se encuentra activo un (1) embargo.

Existen embargos correspondientes a procesos judiciales de carácter laboral por valor de \$946.952.321 en Instituciones Financieras discriminados así:

- Wilfrido González al ICBF - Banco Davivienda \$400.016.824 y Banco Agrario por \$400.000.000, Dirección Regional Huila.
- Olga Rodríguez al ICBF Banco Davivienda por \$113.017.512, Dirección Regional Valle.
- Raquel Emilia Peña al ICBF - Banco Davivienda \$33.917.985, Dirección Regional Atlántico.

---

## **Nota 2: 12 Inversiones e Instrumentos Derivados**

### **1224 Inversiones de Administración de Liquidez al Costo**

Los valores registrados en la Dirección General en Inversiones de Administración de Liquidez al Costo por valor de \$ 3,680,472,641 en Sociedades de Economía Mixta, corresponden a bienes representados en títulos valores, recibidos por el ICBF de procesos a favor, bienes vacantes, bienes mostrencos y vocaciones hereditarias, el valor registrado corresponde al costo o valor de mercado de las acciones que cotizan en bolsa a diciembre de 2018, las inversiones que reflejaban un menor valor que su costo histórico se les calculó deterioro.

El valor de las cuotas partes de interés social corresponden a Laboratorios NEO Ltda. por \$2.890.957.446 y de las acciones las más representativas son las de Electrificadora de la Costa Atlántica S.A por \$339.330.726, Cemex Colombia S.A. por \$188.114.944, Sociedad Fondo Inmobiliario S.A. por \$142.789.060 y Casa de Mercado de Pamplona S.A por \$86.573.335. Los títulos valores se encuentran en caja fuerte bajo custodia de el Grupo de Tesorería de la Dirección Financiera.

### **1280 Deterioro Acumulado de Inversiones (CR)**

El saldo que refleja la Dirección General está constituido por los valores registrados para la protección de inversiones por \$219.661.066, que corresponden al valor de los deterioros registrados a las inversiones de Electrificadora de la Costa Atlántica S.A por \$205.699.055, Casa de Mercado de Pamplona S.A por \$13.783.975, Cemex Colombia S.A. por \$157.916 e Inversiones Bogotá en Liquidación por \$20.120.

## **Nota 3: 13 Cuentas por Cobrar**

### **1311 Contribuciones Tasas e Ingresos no Tributarios**

El saldo corresponde a Multas y Sanciones por \$1.096.571.623, el valor más representativo lo reflejan las Direcciones Regionales Guajira por \$675.208.320, de proceso administrativo sancionatorio contractual por incumplimiento en contratos de aporte y Quindío por \$388.198.945.

### **1312 Aportes sobre la nómina**

Los Aportes sobre la nómina 3% corresponden a la causación de los ingresos del ICBF por aportes parafiscales PILA y se registran en el Nivel Nacional por causación básica (\$181.115.462.357) de acuerdo con el valor calculado estadísticamente, el cual es ajustado posteriormente al conocer el valor real de los recaudos por ingresos Pila. El valor de \$175.499.508 corresponde a partidas por resoluciones ejecutoriadas en las Direcciones Regionales.

### **1337 Transferencias por cobrar**

Corresponde a la cuenta por cobrar a la Superintendencia de Notariado y Registro por el concepto de la Ley 55 de 1985, artículo 17 así:

En Pesos

CUENTA	CONCEPTO	Agosto 31 / 2019	Agosto 31 / 2018	Variación	%
1337	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	88,378,724,167	86,725,296,666	1,653,427,501	1.91
	<b>TOTALES</b>	<b>88,378,724,167</b>	<b>86,725,296,666</b>	<b>1,653,427,501</b>	<b>1.91</b>

### **1384 Otras Cuentas por Cobrar**

En Pesos

CUENTA	CONCEPTO	Agosto 31 / 2019	Agosto 31 / 2018	Variación	%
138412	Descuentos No Autorizados	81,749,938	73,499,670	8,250,268	11.22
138414	Dividendos Y Participaciones Por Cobrar	218,376,436	1,315,846,122	-1,097,469,686	-83.40
138426	Pago Por Cuenta De Terceros	3,741,353,711	3,573,672,088	167,681,623	4.69
138432	Responsabilidades Fiscales	9,802,889	115,452,370	-105,649,481	-91.51
138436	Otros Intereses Por Cobrar	190,014	0	190,014	0.00
138443	Prueba De Paternidad	87,019,973	201,059,358	-114,039,385	-56.72
138490	Otras Cuentas Por Cobrar	3,141,534,917	4,917,740,937	-1,776,206,020	-36.12
	<b>TOTALES</b>	<b>7,280,027,878</b>	<b>10,197,270,545</b>	<b>-2,917,242,667</b>	<b>-28.61</b>

La cuenta 138412 Descuentos no Autorizados, representa el saldo a favor del ICBF, cuyo valor corresponde al Banco Agrario de Colombia, por doble debito realizado en el año 2003. Con memorando No I-2018-124254-0101 del 05 de diciembre 2018, se solicita a la oficina Asesora Jurídica iniciar el proceso correspondiente.

La cuenta 138414 Dividendos y participaciones por cobrar con valor de \$218.376.436, corresponde a participaciones causadas de Laboratorios Neo, decretadas según decisión de la Junta de Socios por utilidades del año gravable del 2015 que se encuentran presupuestados para pagarse en el año 2019 con un reconocimiento de interés del 8% efectivo anual.

La cuenta 138426 Pago por cuenta de terceros corresponde a las incapacidades por cobrar y licencias de maternidad, a las entidades promotoras de salud. El saldo más relevante se encuentra en el Grupo Financiero Sede de la Dirección General por \$ 3,674,449.007, de los cuales la EPS con mayor saldo es COOMEVA EPS.

La cuenta 138443 Pruebas de Paternidad, presenta un saldo de \$87.019.973, referente a este saldo es oportuno recordar que el MHCP con fecha 15 de agosto aprobó la creación del rubro presupuestal respectivo, con fecha 13 de septiembre de 2019 la CGN estableció la respectiva parametrización de esta manera se puede proceder a clasificar los ingresos por este concepto.

En la cuenta 138490 Otras cuentas por cobrar, el valor más representativo lo refleja el GFSDG por \$ 2,544,446,731.

### 1385 Cuentas por Cobrar de Difícil Recaudo

En Pesos

CUENTA	CONCEPTO	Agosto 31 / 2019	Agosto 31 / 2018	Variación	%
138515	Contribuciones, Tasas E Ingresos No Tributarios	9,917,475,126	8,868,764,381	1,048,710,745	11.82
138516	Aportes Sobre La Nómina	26,978,981,122	36,377,460,283	-9,398,479,161	-25.84
138590	Otras Cuentas Por Cobrar De Difícil Recaudo	3,662,247,816	3,419,331,842	242,915,974	7.10
	<b>TOTALES</b>	<b>40,558,704,064</b>	<b>48,665,556,506</b>	<b>-8,106,852,442</b>	<b>-16.66</b>

En la cuenta 138515 de Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios, el proceso jurídico con mayor representación se encuentra en el GFSDG y corresponde a la Red de Universidades Públicas del Eje Cafetero para el Desarrollo Regional Alma Mater, por valor de \$8.452.730.554.

La cuenta 138516 Aportes sobre la nómina – Icbf, las Direcciones Regionales con mayor representación en el saldo con un 78.80% son:

En Pesos

Regional	Agosto 31 / 2019	Agosto 31 / 2018	Variación	%
BOGOTA	5,865,506,434	8,514,077,645	-2,648,571,211	-31.11
VALLE	5,066,181,227	5,264,239,706	-198,058,479	-3.76
SEDE NACIONAL	3,521,590,966	4,769,065,659	-1,247,474,693	-26.16
ATLANTICO	2,532,505,942	4,614,793,208	-2,082,287,266	-45.12
ANTIOQUIA	2,305,489,262	3,208,474,105	-902,984,843	-28.14
BOLIVAR	1,967,452,107	3,156,900,240	-1,189,448,133	-37.68

### 1386 Deterioro Acumulado de Cuentas por Cobrar (CR)

Los Aportes sobre la nómina – Icbf, clasificado como cuentas de Difícil Recaudo, en la medición inicial se les practico su respectivo deterioro y las Direcciones Regionales con mayor representación en el saldo con un 80.57% son:

En Pesos

Regional	Agosto 31 / 2019	Agosto 31 / 2018	Variación	%
BOGOTA	-5,368,157,855	-6,711,941,972	1,343,784,117	-20.02
VALLE	-4,517,760,471	-4,017,401,383	-500,359,088	12.45
SEDE NACIONAL	-3,504,611,567	-4,117,399,758	612,788,191	-14.88
ATLANTICO	-2,508,793,150	-4,666,926,894	2,158,133,744	-46.24
ANTIOQUIA	-2,199,191,304	-3,019,184,810	819,993,507	-27.16
BOLIVAR	-1,838,646,536	-3,136,820,399	1,298,173,863	-41.39

## Nota 4: 14 Prestamos por Cobrar

### 1415 Préstamos Concedidos

La cuenta 1415 Préstamos concedidos corresponde al saldo de préstamos que el ICBF realizó a sus empleados para vivienda y calamidad doméstica, cuyos abonos se efectúan por descuentos a través de nómina y están registrados en su mayoría en el Grupo Financiero Sede De la Dirección General por \$429.185.436, los créditos a exfuncionarios están registrados en las Direcciones Regionales que efectuaron el préstamo, se está adelantando la depuración de estos saldos con la Dirección de Gestión Humana para establecer el saldo real de esta cuenta.

### 1480 Deterioro Acumulado de Prestamos por Cobrar (CR)

La cuenta 1480 Deterioro Acumulado de Prestamos por Cobrar (CR) por valor de \$-474.586.815 corresponde al saldo registrado por deterioro de préstamos que el ICBF realizó a sus servidores para vivienda y calamidad doméstica, de acuerdo con lo establecido en el manual de políticas contables bajo el marco normativo para entidades de gobierno, en el mes de julio se efectuó una nueva medición del deterioro, el saldo más representativo está registrado en el Grupo Financiero Sede de la Dirección General por \$ -318.167.032.

## Nota 5: 15 Inventarios

De acuerdo con el marco normativo para entidades de gobierno expedido por la Contaduría General de la Nación, a partir del 1° de enero de 2018 el ICBF registra en sus estados financieros los bienes que se encuentran incluidos dentro de la Resolución que reglamenta el Plan de Enajenación Onerosa y todos aquellos bienes en los cuales el ICBF tiene participación, pero no tiene su administración.

El método de valuación utilizado para los bienes inmuebles es el de identificación específica, de acuerdo con el valor del avalúo practicado para bienes que se espera enajenar, por lo tanto, no hay registro de pérdida por deterioro del valor de los inventarios iniciales, el área Administrativa efectúa la medición posterior de acuerdo con las políticas establecidas en el marco normativo para Entidades de Gobierno.

En Pesos					
CUENTA	CONCEPTO	Agosto 31 / 2019	Agosto 31 / 2018	Variación	%
1510	MERCANCIAS EN EXISTENCIA	7,796,621,364	11,336,593,494	-3,539,972,130	-31.23
1514	MATERIALES Y SUMINISTROS	3,917,217,556	7,230,134,828	-3,312,917,272	-45.82
1530	EN PODER DE TERCEROS	6,451,726,797	4,810,556,084	1,641,170,713	34.12
1580	DETERIORO ACUMULADO DE INVENTARIOS (CR)	-1,201,700,901	0	-1,201,700,901	0.00
	<b>TOTALES</b>	<b>16,963,864,816</b>	<b>23,377,284,406</b>	<b>-6,413,419,590</b>	<b>-27.43</b>

### **1510 Mercancías en existencia**

La cuenta 1510 Representa el valor de los bienes adquiridos con el objeto de ser vendidos o distribuidos sin contraprestación y que no requieren ser sometidos a ningún proceso de transformación, explotación, cultivo, construcción o tratamiento.

Estos bienes se encuentran incluidos en el plan de enajenación onerosa, de conformidad con la Resolución No. 3657 del 22 de marzo de 2018 expedida por la Directora General del ICBF.

### **1514 Materiales y Suministros**

La cuenta 1514 Materiales y Suministros representa el valor de los elementos, adquiridos para ser consumidos o utilizados en la prestación de servicios.

### **1530 En Poder de Terceros**

La cuenta 1530 Inventario en Poder de Terceros, representa el valor de los bienes inmuebles recibidos en dación de pago que se encuentran en común y proindiviso cuyos riesgos y beneficios inherentes a la propiedad del activo no han sido transferidos sustancialmente.

### **Nota 6: 16 Propiedades, planta y equipo**

Representa los bienes muebles e inmuebles empleados por el ICBF para la prestación de los servicios y propósitos administrativos, los cuales no se espera sean vendidos en el curso de las actividades ordinarias de la entidad y se prevé usarlos durante más de un periodo contable.

El método de depreciación utilizado es el de línea recta y la vida útil está reconocida para cada inmueble de acuerdo con el avalúo técnico practicado a cada uno; todos aquellos bienes inmuebles a los cuales no se les practicó avalúo comercial se les asignó una vida útil de 41 años, de acuerdo con el promedio de los bienes inmuebles evaluados.

Igualmente, a todos los inmuebles se les estimó un valor residual equivalente al 20% de su costo, de conformidad con el resultado de los avalúos practicados.

Durante la vigencia 2019 el ICBF incorporó dentro de sus activos bienes muebles adquiridos mediante la celebración de contratos y/o convenios a Nivel Nacional y por las Direcciones Regionales.

Las Propiedades Planta y Equipo del ICBF a 31 de agosto de 2019 está conformada por los bienes detallados en los saldos de las siguientes cuentas.

En Pesos

CUENTA	CONCEPTO	Agosto 31 / 2019	Agosto 31 / 2018	Variación	%
1605	TERRENOS	564,782,808,909	549,886,476,910	14,896,331,999	2.71
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO	32,158,851,803	36,209,707,665	-4,050,855,862	-11.19
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	3,216,801,839	3,508,683,596	-291,881,757	-8.32
1636	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO EN MANTENIMIENTO	93,055,750	95,690,668	-2,634,918	-2.75
1637	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	102,769,943,172	72,480,843,770	30,289,099,402	41.79
1640	EDIFICACIONES	558,021,346,796	566,834,334,967	-8,812,988,171	-1.55
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	8,088,614,699	7,432,963,732	655,650,967	8.82
1660	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	182,117,043	182,117,043	0	0.00
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	2,259,346,338	2,221,123,126	38,223,212	1.72
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	14,357,044,406	13,643,713,314	713,331,092	5.23
1675	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	774,979,452	602,205,389	172,774,063	28.69
1680	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	209,139,654	90,530,191	118,609,463	131.02
1681	BIENES DE ARTE Y CULTURA	115,000,000	115,000,000	0	0.00
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	-27,717,929,677	-11,836,706,288	-15,881,223,389	134.17
1695	DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	-71,998,199	-150,687,374	78,689,175	-52.22
<b>TOTALES</b>		<b>1,259,239,121,985</b>	<b>1,241,315,996,709</b>	<b>17,923,125,276</b>	<b>1.44</b>

La condición principal para que un elemento se reconozca como Propiedad Planta y Equipo es encontrarse en condiciones de uso. Bajo esta premisa el Grupo de Infraestructura debe levantar la evidencia correspondiente para soportar el estado real de los elementos registrados para cada convenio generando un acta, ficha técnica y soportes correspondientes para ser presentados ante el CTSC, para legalizar los valores registrados en la cuenta 1615 Construcciones en curso.

La cuenta 1615 construcciones en curso por \$32.158.851.803 los cuales están conformados así:

Convenios	Proceso	Entidad Ejecutora	JULIO -2019
4	EN EJECUCIÓN	Dpto Meta - Findeter Y Consorcio de Interobras Civiles	11,722,274,111
1	DE LEGALIZACIÓN	Fundación Plan	27,448,677
1	DE LIQUIDACIÓN	Fagar	2,767,734,015
4	LIQUIDACIÓN JUDICIAL	Fondecun - Fonade - Maquinas Procesos y Logística y G3 Ingenieros Ltda.	14,774,889,123
2	INCUMPLIMIENTOS	Consorcio Valen y Consorcio Universal	2,866,505,877
<b>TOTALES</b>			<b>32,158,851,803</b>

Es necesario que la Dirección Administrativa legalice, depure y concilie los convenios realizados con las respectivas cuentas contables.

---

## **Nota 7: 17 Bienes de uso Público e Históricos y Culturales**

### **1715 Bienes Históricos y Culturales**

Representa el valor de los bienes inmuebles tangibles que han sido declarados históricos, culturales o del patrimonio nacional, su dominio y administración pertenece al ICBF, los cuales no pueden ser clasificados como elementos de propiedad planta y equipo, propiedades de inversión o bienes de uso público, durante el año 2019 no refleja movimientos.

## **Nota 8: 19 Otros Activos**

### **1908 Recursos entregados en administración**

La cuenta 1908 Recursos entregados en administración registra un valor total de \$632.754.060.817.

La sub cuenta 190801001 Recursos entregados en administración, refleja un saldo de \$39,837,439,662, que corresponden al Grupo Financiero Sede de la Dirección General, relacionado con recursos suministrados a FONADE por \$20,679,858,191 y FINDETER por \$19.157.581.471 para adelantar obras de Infraestructura.

La sub cuenta 190801002 Recursos entregados en administración DTN - SCUN por \$592.165.421.738, en desarrollo de la Ley 1753 del 9 de junio de 2015 y directrices del Ministerio de Hacienda y Crédito Público – Subdirección de Operaciones de la Dirección General de Crédito Público y Tesoro Nacional (DGCPTN), con el cual se incorporó al ICBF al Sistema de Cuenta Única Nacional -SCUN. Los Recursos Entregados en Administración al DTN en la Cuenta Única Nacional - CUN, han disminuido en el último año en \$257.872.279.804 (Así de \$850.037.701.542 en agosto de 2018 a \$592.165.421.738 a agosto de 2019), debido a la utilización por la incorporación del Excedente Financiero autorizado por el DNP mediante CONPES 3912 del 15 de diciembre de 2017 por \$524.654.000.000, en la vigencia 2018 y al menor recaudo de parafiscales por cuenta del no pago del aporte por parte de varias cooperativas, hecho que ha generado que con corte a agosto el ICBF esté en \$29.500 millones por debajo de la meta de recaudo.

### **1909 Depósitos entregados en Garantía**

El saldo de esta cuenta corresponde a “Depósitos Judiciales”, representa los recursos que han sido debitados por las Entidades Financieras de las diversas cuentas bancarias que posee el ICBF por órdenes proferidas en despachos judiciales y autoridades administrativas, los cuales se han dado a conocer en cada oportunidad a la Oficina Asesora Jurídica para la defensa judicial correspondiente, y adicionalmente se presenta un informe mensual sobre el estado de embargos a nivel de cada Dirección Regional, el valor más representativo está en la Dirección Regional Choco por \$454.908.935.

### Nota 9: 24 Cuentas por pagar

El saldo de este grupo representa las cuentas por pagar constituidas presupuestalmente (Obligaciones Presupuestales en SIIF Nación) de acuerdo con las obligaciones contraídas por el ICBF, en las cuales se recibió el bien o servicio, además se encuentran los Documentos de Recaudo por Clasificar – DRXC, las mismas están conformadas así:

En Pesos

CUENTA	CONCEPTO	Agosto 31 / 2019	Agosto 31 / 2018	Variación	%
2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	4,561,400,423	15,459,639,239	-10,898,238,816	-70.49
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	16,022,753,376	757,468,866	15,265,284,510	2,015.30
2424	DESCUENTOS DE NOMINA	3,156,314,275	2,302,030,079	854,284,196	37.11
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	1,959,537,012	1,479,766,162	479,770,850	32.42
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	0	857,100	-857,100	-100.00
2460	CRÉDITOS JUDICIALES	0	9,369,816,580	-9,369,816,580	-100.00
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	193,646,918	207,440,612	-13,793,694	-6.65
<b>TOTALES</b>		<b>25,893,652,004</b>	<b>29,577,018,638</b>	<b>-3,683,366,634</b>	<b>-12.45</b>

La cuenta 2401 Adquisición de bienes y servicios nacionales, las variaciones más significativas se reflejan en las regionales:

En Pesos

Regional	Agosto 31 / 2019	Agosto 31 / 2018	Variación	%
BOLIVAR	16,872,068	1,200,583,434	-28,332,118	-62.76
GUAJIRA	776,412	2,872,079,232	-1,155,379,249	-99.99
SEDE NACIONAL	4,045,095,136	8,995,040,532	-2,871,302,820	-99.97

De las cuentas por pagar constituidas a diciembre de 2018 \$ 22,404,994,181, a 31 de agosto de 2019 se han liberado cuentas por valor de \$140.611.042.

La variación de la cuenta 240720 Recaudos por clasificar se debió al DRXC cargado por el Grupo de Tesorería con fecha 29 de agosto de 2019, mediante comprobante contable 435854 por \$15.193.419.054, comprobante al cual se le efectuara la disminución del 100% en el mes de septiembre de 2019.

La cuenta 2424 Descuentos de Nomina corresponde a las deducciones realizadas en la nómina del ICBF a sus servidores y que deben ser transferidos a la entidad competente. Su saldo a 31 de julio de 2019 esta discriminado así:

En Pesos

CUENTA	CONCEPTO	Agosto 31 / 2019	Agosto 31 / 2018	Variación	%
242401	Aportes A Fondos Pensionales	1,332,364,381	971,297,414	361,066,967	37.17
242402	Aportes A Seguridad Social En Salud	1,240,603,071	896,857,818	343,745,253	38.33
242404	Sindicatos	15,115	12,887,221	-12,872,106	-99.88
242405	Cooperativas	12,404,675	29,697,706	-17,293,031	-58.23
242406	Fondos De Empleados	0	55,725,723	-55,725,723	-100.00
242411	Embargos Judiciales	96,454,090	67,369,711	29,084,379	43.17
242413	Cuentas De Ahorro Para El Fomento De La Construcción (Afc)	5,585,000	-4,418,333	10,003,333	-226.41
242490	Otros Descuentos De Nómina	468,887,943	272,612,819	196,275,124	72.00
	<b>TOTALES</b>	<b>3,156,314,275</b>	<b>2,302,030,079</b>	<b>854,284,196</b>	<b>37.11</b>

La cuenta 2436 Retención en la fuente e impuesto de timbre, su saldo a 31 de agosto de 2019 por valor de \$1,959,537,012, corresponde al pago de la Declaración Mensual de Retención en la Fuente del mes de agosto de 2019 por valor de \$1.520.903.000, que fue cancelado en el mes de septiembre de 2019 por la Tesorería de la Dirección Financiera y retención de ICA cuyo saldo a 31 de agosto es de \$403.186.221.

### **Nota 10: 25 Beneficios a los Empleados**

El saldo de los Beneficios a los Empleados lo conforman las siguientes Sub cuentas:

En Pesos

CUENTA	CONCEPTO	Agosto 31 / 2019	Agosto 31 / 2018	Variación	%
251101	Nómina Por Pagar	1,282,356	1,282,356	0	0.00
251104	Vacaciones	3,663,163,500	0	3,663,163,500	0.00
251105	Prima De Vacaciones	1,819,973,620	0	1,819,973,620	0.00
251109	Bonificaciones	212,380,056	3,295,346,221	-3,082,966,165	-93.56
251110	Otras Primas	1,193,347	0	1,193,347	0.00
251122	Aportes A Fondos Pensionales - Empleador	0	25,200	-25,200	-100.00
251410	Cálculo Actuarial De Pensiones Actuales	707,396,546	707,513,529	-116,983	-0.02
	<b>TOTALES</b>	<b>6,405,389,425</b>	<b>4,004,167,306</b>	<b>2,401,222,119</b>	<b>59.97</b>

La cuenta 251410 Cálculo actuarial de pensiones actuales corresponde a saldo pendiente de pago a agosto de 2019 como Calculo Actuarial.

### Nota 11 : 29 Otros Pasivos

El saldo de los Otros Pasivos lo conforman las siguientes Sub cuentas:

En Pesos

CUENTA	CONCEPTO	Agosto 31 / 2019	Agosto 31 / 2018	Variación	%
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	7,554,600	17,108,506	-9,553,906	-55.84
2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	160,514,992	160,514,992	0	0.00
<b>TOTALES</b>		<b>168,069,592</b>	<b>177,623,498</b>	<b>-9,553,906</b>	<b>-5.38</b>

La cuenta 291007 Ingresos Recibidos por Anticipado – Ventas \$160.514.992 corresponde a anticipos recibido en la Dirección Regional Boyacá \$118,077,200 y el GFSDG \$42,437,792.

### Nota 12: 27 Provisiones

El saldo de las Provisiones lo conforman las siguientes Sub cuentas:

En Pesos

CUENTA	CONCEPTO	Agosto 31 / 2019	Agosto 31 / 2018	Variación	%
270101	Civiles	1,752,976,430	2,190,197,776	-437,221,346	-19.96
270103	Administrativas	94,095,167,435	105,908,174,862	-11,813,007,427	-11.15
270105	Laborales	4,930,326,247	7,359,249,989	-2,428,923,742	-33.01
270190	Otros Litigios Y Demandas	85,600,000	85,600,000	0	0.00
279015	Mecanismos Alternativos De Solución De Conflictos	9,365,903,910	110,000,000	9,255,903,910	8,414.46
<b>TOTALES</b>		<b>110,229,974,022</b>	<b>115,653,222,627</b>	<b>-5,423,248,605</b>	<b>-4.69</b>

Las Direcciones Regionales que reflejan las variaciones más significativas por Provisión para Litigios y Demandas Administrativas son:

En Pesos

Regional	Agosto 31 / 2019	Agosto 31 / 2018	Variación	%
SEDE NACIONAL	21,697,305,347	5,053,812,999	16,643,492,348	329.33
BOGOTA	17,412,996,747	12,726,278,722	4,686,718,025	36.83
CAQUETÁ	8,616,306,820	8,298,186,146	318,120,674	3.83
NORTE DE SANTANDER	6,122,236,087	4,192,193,951	1,930,042,136	46.04

Las provisiones se reconocen, por los pasivos a cargo del ICBF que están sujetos a condiciones de incertidumbre en relación con su cuantía y/o vencimiento, estas se registran conforme a lo establecido en la Resolución 5050 de 2017 y de acuerdo con la Política Contable de Activos y Pasivos Contingentes y Provisiones del ICBF.

## **Nota 13: 31 Patrimonio de las Entidades de Gobierno**

En Pesos

CUENTA	CONCEPTO	Agosto 31 / 2019	Agosto 31 / 2018	Variación	%
3105	CAPITAL FISCAL	1,605,050,717,545	1,445,565,917,545	159,484,800,000	11.03
3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	213,942,304,447	17,697,988,283	196,244,316,164	1,108.85
3110	RESULTADO DEL EJERCICIO	297,743,224,905	106,906,009,099	190,837,215,806	178.51
3145	IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN	0	765,963,114,840	-765,963,114,840	-100.00
	<b>TOTALES</b>	<b>2,116,736,246,897</b>	<b>2,336,133,029,767</b>	<b>-219,396,782,870</b>	<b>-9.39</b>

### **3105 Capital Fiscal**

En el mes de marzo de 2019, el ICBF efectuó el registro del Excedente Financiero autorizado por la Dirección Nacional de Planeación mediante CONPES 3953 del 13 de diciembre de 2018 el cual autorizó una capitalización de Excedentes Financieros al ICBF por valor de \$109.484.800.000 y el 28 de agosto de 2019 el DNP autorizó una adición por \$50.000.000.000 correspondientes al excedente generado en el año 2018, en abril de 2018 se registró el excedente financiero autorizado con CONPES 3912 por \$524.654.000.000.

### **3109 Resultado de Ejercicios Anteriores**

El saldo de esta cuenta refleja el traslado del resultado del ejercicio 2018 por \$ - 413.852.342.844, por el traslado del Impacto de la transición al nuevo marco de Regulación por valor de \$765.963.114.840, adición por \$50.000.000.000 correspondientes al excedente generado en el año 2018 y la Corrección de errores de un periodo contable anterior \$-2.652.996.560, (para el año 2018 corresponde al registro del Excedente Financiero por \$608.452.000.000 y a las cuentas por pagar registradas a diciembre 31 de 2017 y liquidadas en el año 2018 por un menor valor \$17.697.988.283).

### **3145 Impactos por la Transición al Nuevo Marco de Regulación**

El saldo de esta cuenta corresponde a los Impactos por la Transición al Marco Normativo Para Entidades de Gobierno registrados en el mes de enero de 2018 y trasladados a la cuenta 3109 Resultado de Ejercicios Anteriores en el año 2019.

## **Nota 14: 81 Activos contingentes**

Corresponden a las cuentas que representan hechos, condiciones o circunstancias existentes que implican incertidumbre en relación con un posible derecho de la entidad contable pública.

En Pesos

CUENTA	CONCEPTO	Agosto 31 / 2019	Agosto 31 / 2018	Variación	%
812001	Civiles	118,144,126,922	110,242,675,439	7,901,451,483	7.17
812002	Laborales	460,725,832	410,674,490	50,051,342	12.19
812003	Penales	3,269,042,229	1,801,074,160	1,467,968,069	81.51
812004	Administrativas	22,864,738,215	20,006,526,605	2,858,211,610	14.29
819003	Intereses De Mora	38,080,849,505	55,270,390,482	-17,189,540,977	-31.10
819090	Otros Activos Contingentes	12,081,846,144	1,792,743,359	10,289,102,785	573.93
	<b>TOTALES</b>	<b>194,901,328,847</b>	<b>189,524,084,535</b>	<b>5,377,244,312</b>	<b>2.84</b>

El registro Contable de la Cuenta 8120 Litigios y Mecanismos Alternativos de Solución de conflictos, se efectúa con el Oficio suscrito por el Servidor Público responsable del Grupo Jurídico de la Dirección Regional, y para el caso del Grupo Financiero Sede de la Dirección General por parte del Jefe de la Oficina Asesora Jurídica de la Dirección General acompañado del Auto Admisorio emitido por la entidad competente, al mes de agosto de 2019 existen 612 procesos a favor.

En la cuenta 8190 Otros Activos Contingentes por \$ 50.162.695.649, el valor más representativo corresponde a los Intereses de mora causados sobre las deudas de difícil recaudo por \$38.080.849.505.

### **Nota 15: 83 Deudoras de control**

El saldo de las de Orden Deudoras de Control lo conforman las siguientes Sub cuentas y corresponden a:

En Pesos

CUENTA	CONCEPTO	Agosto 31 / 2019	Agosto 31 / 2018	Variación	%
830616	Pagarés, Letras De Cambio Y Otros	0	348,350,360	-348,350,360	-100.00
831510	Propiedades, Planta Y Equipo	45,463,190,878	74,545,511,725	-29,082,320,847	-39.01
831535	Cuentas Por Cobrar	621,140,424	2,028,916,765	-1,407,776,341	-69.39
831590	Otros Bienes Y Derechos Retirados	35,380,653,249	314,770,269	35,065,882,980	
834704	Propiedades, Planta Y Equipo	30,071,854,347	13,108,532,180	16,963,322,167	129.41
834790	Otros Bienes Entregados A Terceros	5,169,001,510	1,525,048,174	3,643,953,336	238.94
836101	Internas	292,036,795	1,874,761,700	-1,582,724,905	-84.42
839090	Otras Cuentas Deudoras De Control	2,886,059	4,555,410	-1,669,351	-36.65
	<b>TOTALES</b>	<b>117,000,763,262</b>	<b>93,750,446,583</b>	<b>23,250,316,679</b>	<b>24.80</b>

### **Nota 16: 91 Pasivos contingentes**

La cuenta 9120 Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos por \$653.974.172.704, se incluyen las cuentas que representan hechos, condiciones o circunstancias existentes, que implican incertidumbre en relación con una posible obligación de la Entidad Contable Pública.

En Pesos

CUENTA	CONCEPTO	Agosto 31 / 2019	Agosto 31 / 2018	Variación	%
912001	Civiles	4,333,832,405	8,389,215,426	-4,055,383,021	-48.34
912002	Laborales	105,435,857,386	87,415,502,064	18,020,355,322	20.61
912004	Administrativos	544,204,482,913	510,031,757,318	34,172,725,595	6.70
919090	Otros Pasivos Contingentes	1,297,738,540	0	1,297,738,540	0.00
	<b>TOTALES</b>	<b>655,271,911,244</b>	<b>605,836,474,808</b>	<b>49,435,436,436</b>	<b>8.16</b>

### **Nota 17: 93 Acreedoras de control**

En esta cuenta se registran las operaciones que el ICBF realiza con terceros, que por su naturaleza no afecta su situación financiera, así como las que permiten ejercer control administrativo, sobre las obligaciones.

En Pesos

CUENTA	CONCEPTO	Agosto 31 / 2019	Agosto 31 / 2018	Variación	%
930102	Derechos	112,402,972	119,037,447	-6,634,475	-5.57
930601	Inversiones	0	4,100,000	-4,100,000	-100.00
930616	Pagarés, Letras De Cambio Y Otros	1,729,636,547	83,332,246	1,646,304,301	1,975.59
930806	Bienes	5,771,972,938	5,686,824,926	85,148,012	1.50
939090	Otras Cuentas Acreedoras De Control	1,043,521,875	0	1,043,521,875	0.00
	<b>TOTALES</b>	<b>8,657,534,332</b>	<b>5,893,294,619</b>	<b>2,764,239,713</b>	<b>46.90</b>

### **Nota 18: 41 Ingresos fiscales**

En este Grupo, se incluyen las cuentas que representan los ingresos obtenidos por la entidad a través de la aplicación de las leyes que sustentan el cobro de conceptos tales como multas, sanciones, cuotas de sostenimiento, rentas parafiscales, entre otros, derivados del poder impositivo del Estado.

Se ha presentado una reducción en el recaudo de los aportes parafiscales del ICBF, en razón principalmente a que varias cooperativas han dejado de realizar sus pagos, o los están realizando de manera incorrecta, amparados en la interpretación que están haciendo del artículo 118 de la Ley 1943 (Ley de financiamiento), el cual señala que "... **Parágrafo 2°.** Las entidades que deben realizar el proceso de calificación de que trata el inciso segundo del artículo 19 del Estatuto

Tributario, para ser admitidas como contribuyentes del régimen tributario especial (...)” **estarán obligadas a realizar los aportes parafiscales...**”. Dado que las cooperativas no tenían que hacer el proceso de calificación para ser admitidas en el régimen tributario especial, porque desde su constitución hacen parte de él, estas entidades argumentan que no están obligadas a realizar aportes parafiscales.

Lo anterior implica que a agosto de 2019, hemos dejado de percibir cerca de \$29.517 millones, de continuar esta situación, se puede generar un alto impacto sobre los ingresos del ICBF para la vigencia 2019.

Aunado a lo anterior, en el proyecto de ley del PND se incluyó el artículo 339, según el cual las cooperativas seguirán teniendo la exención del pago de parafiscales, al que se refiere el artículo 114-1 del estatuto tributario.

Está conformada por las siguientes subcuentas:

En Pesos

CUENTA	CONCEPTO	Agosto 31 / 2019	Agosto 31 / 2018	Variación	%
411002	Multas	414,058	1,660,081,452	-1,659,667,394	-99.98
411003	Intereses	0	21,504,942	-21,504,942	-100.00
411004	Sanciones	637,138,456	824,823,415	-187,684,959	-22.75
411402	Icbf	1,605,925,807,783	1,584,754,156,014	21,171,651,769	1.34
419502	Contribuciones, Tasas E Ingresos No Tributarios	-20,000	-67,054,890	67,034,890	-99.97
419505	Aportes Y Cotizaciones	-629,777,050	-487,888,902	-141,888,148	29.08
<b>TOTALES</b>		<b>1,605,933,563,247</b>	<b>1,586,705,622,031</b>	<b>19,227,941,216</b>	<b>1.21</b>

### Nota 19: 44 Transferencias

Esta categoría incluye las cuentas que representan los ingresos recibidos de terceros sin contraprestación, por conceptos como: recursos que recibe la entidad de otras entidades públicas, condonaciones de deudas, asunción de deudas por parte de terceros, bienes declarados a favor de la Nación, bienes expropiados y donaciones. El saldo de la cuenta lo conforman las siguientes subcuentas:

En Pesos

CUENTA	CONCEPTO	Agosto 31 / 2019	Agosto 31 / 2018	Variación	%
442802	Para Proyectos De Inversión	62,567,549,118	43,470,177,537	19,097,371,581	43.93
442807	Bienes Recibidos Sin Contraprestación	37,609,814,742	4,676,468,340	32,933,346,402	704.24
442808	Donaciones	237,468,524	3,676,905,498	-3,439,436,974	-93.54
442809	Bienes Declarados A Favor De La Nación	2,676,545,474	3,344,086,984	-667,541,510	-19.96
<b>TOTALES</b>		<b>103,091,377,858</b>	<b>55,167,638,359</b>	<b>47,923,739,499</b>	<b>86.87</b>

La Regional Cundinamarca refleja un saldo de \$36,106,218,729 en la cuenta 442807 por registro de Lotes recibidos en comodato de la Beneficencia de Cundinamarca Ubicados en los municipios de Pacho y Fusagasugá, contratos pendientes de gestión por parte de la Dirección Administrativa.

**Nota 20: 47 Operaciones Interinstitucionales :**

Corresponde a las cuentas que representan los fondos recibidos por la entidad, en efectivo y/o equivalentes al efectivo, de la tesorería centralizada, para el pago de los gastos incluidos en el presupuesto; y los recaudos efectuados por la Dirección General de Crédito Público y del Tesoro Nacional (DGCPTN). También incluye las operaciones sin flujo de efectivo, realizadas entre entidades, con independencia del sector y nivel al que pertenezcan. El saldo de esta cuenta es conciliado mensualmente con el área de Presupuesto y la DTN. Lo conforman las siguientes subcuentas:

En Pesos					
CUENTA	CONCEPTO	Agosto 31 / 2019	Agosto 31 / 2018	Variación	%
470508	Funcionamiento	1,608,953,554	114,264,373	1,494,689,181	1,308.10
470510	Inversión	2,603,498,956,153	2,687,819,966,359	-84,321,010,206	-3.14
472201	Cruce De Cuentas	172,878,719	1,353,527	171,525,192	
	<b>TOTALES</b>	<b>2,605,280,788,426</b>	<b>2,687,935,584,259</b>	<b>-82,654,795,833</b>	<b>-3.08</b>

El valor de la cuenta 4705 corresponde a Fondos Recibidos por el ICBF, de la Dirección del Tesoro Nacional por la asignación de Recursos Nación, el saldo de esta cuenta es conciliada mensualmente con el área de Presupuesto.

**Nota 21: 48 Otros Ingresos**

El grupo 48 – Otros Ingresos está conformado por las siguientes subcuentas:

En Pesos					
CUENTA	CONCEPTO	Agosto 31 / 2019	Agosto 31 / 2018	Variación	%
480201	Intereses Sobre Depósitos En Instituciones Financieras	3,246,373,821	831,643,658	2,414,730,163	290.36
480206	Ganancia Por Valoración De Inversiones De Administración De Liquidez A Valor De Mercado (Valor Razonable) Con Cambios En El Resultado	20,568,580	18,913	20,549,667	
480213	Intereses, Dividendos Y Participaciones De Inversiones De Administración De Liquidez Al Costo	6,972,333	34,225,993	-27,253,660	-79.63
480221	Rendimiento Efectivo Préstamos Por Cobrar	13,091,465	16,359,476	-3,268,011	-19.98
480225	Ganancia Por Derechos En Fideicomiso	0	63,191,614	-63,191,614	-100.00

480228	Ganancia Por Titularización De Activos	0	970,464,500	-970,464,500	-100.00
480232	Rendimientos Sobre Recursos Entregados En Administración	10,758,272,685	2,565,116,306	8,193,156,379	319.41
480233	Intereses De Mora	5,660,045,548	7,233,696,974	-1,573,651,426	-21.75
480290	Otros Ingresos Financieros	0	200,141	-200,141	-100.00
480601	Efectivo Y Equivalentes Al Efectivo	44,351	0	44,351	0.00
480805	Ganancia Por Baja En Cuentas De Activos No Financieros	128,785,825	2,516,596,146	-2,387,810,321	-94.88
480815	Fotocopias	5,898,217	2,017,591	3,880,626	192.34
480824	Aportes Pensionales	0	54,157	-54,157	-100.00
480825	Sobrantes	16,770,385	0	16,770,385	0.00
480826	Recuperaciones	70,460,791,346	34,374,766,498	36,086,024,848	104.98
480827	Aprovechamientos	16,085,475	2,919,701,578	-2,903,616,103	-99.45
480828	Indemnizaciones	286,147,917	441,145,187	-154,997,270	-35.14
480842	Cuota Alimentaria	2,870,000	0	2,870,000	0.00
480843	Prueba De Paternidad	38,125,103	326,461,164	-288,336,061	-88.32
480890	Otros Ingresos Diversos	200,078,939	107,063,763	93,015,176	86.88
483002	Cuentas Por Cobrar	5,475,949,731	3,281,530,454	2,194,419,277	66.87
483004	Préstamos Por Cobrar	44,710,262	2,406,611	42,303,651	1,757.81
483005	Inventarios	118,290,346	0	118,290,346	0.00
<b>TOTALES</b>		<b>96,499,872,329</b>	<b>55,686,660,724</b>	<b>40,813,211,605</b>	<b>73.29</b>

El valor más significativo de la cuenta 480826 Recuperaciones, está en la Dirección Regional Risaralda, corresponde a Registro de Sentencia (04 de diciembre del 2018), Radicado 66001-33-31-002-2017-00107-00 por valor de \$35,243,834,645,3, mediante la cual se resuelven los recursos de revisión interpuestos ante el Consejo de Estado por la Acción de Grupo presentada por la Cooperativa de trabajo Asociado Contribuir Empresarial C.T.A. y reintegro por contratos de aportes.

Los saldos más significativos de esta cuenta se reflejan en las Direcciones Regionales:

En Pesos

Regional	Agosto 31 / 2019	Agosto 31 / 2018	Variación	%
RISARALDA	35,643,759,953	6,715,759	35,637,044,194	530,648.05
BOGOTA	14,827,229,662	2,676,034,314	12,151,195,349	454.07
SEDE NACIONAL	3,630,874,846	12,361,298,622	-8,730,423,776	-70.63
NORTE DE SAN	3,590,329,939	651,859,959	2,938,469,980	450.78
ANTIOQUIA	3,019,633,901	2,431,385,820	588,248,081	24.19
CÓRDOBA	1,050,925,448	1,969,429,268	-918,503,820	-46.64

## Nota 22: 51 Gastos de administración y Operación

El grupo 51 – Gastos de Administración está conformado por las siguientes cuentas:

En Pesos

CUENTA	CONCEPTO	Agosto 31 / 2019	Agosto 31 / 2018	Variación	%
5101	SUELDOS Y SALARIOS	185,155,891,907	174,218,164,447	10,937,727,460	6.28
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	43,656,879,985	43,025,163,145	631,716,840	1.47
5104	APORTES SOBRE LA NÓMINA	3,902,913,000	3,857,884,100	45,028,900	1.17
5107	PRESTACIONES SOCIALES	44,706,568,312	55,607,513,442	-10,900,945,130	-19.60
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	999,526,405	4,668,615,386	-3,669,088,981	-78.59
5111	GENERALES	100,230,336,883	83,132,832,334	17,097,504,549	20.57
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	4,652,101,303	4,043,194,594	608,906,709	15.06
	<b>TOTALES</b>	<b>383,304,217,795</b>	<b>368,553,367,448</b>	<b>14,750,850,347</b>	<b>4.00</b>

La cuenta 5101 Sueldos y Salarios refleja la variación que corresponde a los nombramientos efectuados con base en la convocatoria 433 de 2016 y el aumento salarial para servidores públicos autorizado mediante decreto 1011 del 6 de junio de 2019.

La cuenta 5111 Generales refleja variaciones por cambios en los tipos de contratación entre los años 2018 y 2019, las subcuentas que reflejan mayor variación son:

En Pesos

CUENTA	CONCEPTO	Agosto 31 / 2019	Agosto 31 / 2018	Variación	%
511113	Vigilancia Y Seguridad	11,065,255,858	1,827,686,242	9,237,569,616	505.42
511123	Comunicaciones Y Transporte	6,076,003,429	3,966,274,716	2,109,728,713	53.19
511125	Seguros Generales	6,067,283,727	725,532,032	5,341,751,695	736.25
511140	Contratos De Administración	64,148,284	2,185,972,799	-2,121,824,515	-97.07
511174	Asignación De Bienes Y Servicios	1,932,412,714	12,756,565,879	-10,824,153,165	-84.85
511179	Honorarios	25,697,981,254	21,171,467,936	4,526,513,318	21.38
511190	Otros Gastos Generales	4,523,465,546	439,240,043	4,084,225,503	929.84
	<b>TOTALES</b>	<b>55,426,550,812</b>	<b>43,072,739,647</b>	<b>12,353,811,165</b>	<b>28.68</b>

## Nota 23: 53 Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones y Provisiones,

El grupo 53 – Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones y Provisiones, de acuerdo con lo establecido en el manual de políticas contables bajo el marco normativo para entidades de gobierno, en el mes de julio se efectuó una nueva medición del deterioro para los préstamos concedidos, este Grupo se conforma por las siguientes cuentas:

En Pesos

CUENTA	CONCEPTO	Agosto 31 / 2019	Agosto 31 / 2018	Variación	%
5347	DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	3,313,386	1,038,039	2,275,347	219.20
5349	DETERIORO DE PRÉSTAMOS POR COBRAR	123,102,421	0	123,102,421	0.00
5360	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	10,595,503,463	10,391,866,500	203,636,963	1.96
5368	PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS	54,001,299,918	44,516,816,759	9,484,483,159	21.31
	<b>TOTALES</b>	<b>64,723,219,188</b>	<b>54,909,721,298</b>	<b>9,813,497,890</b>	<b>17.87</b>

Las variaciones más significativas de provisiones para Litigios y Demandas se reflejan en las Direcciones Regionales:

En Pesos

Regional	Agosto 31 / 2019	Agosto 31 / 2018	Variación	%
BOGOTA	20,042,822,078	5,759,115,402	14,283,706,676	248.02
SEDE NACIONAL	16,121,305,234	838,116,829	15,283,188,405	1,823.52
NORTE DE SAN	2,033,280,252	2,884,987,153	-851,706,901	-29.52
HUILA	1,793,683,706	80,000,000	1,713,683,706	2,142.10
TOLIMA	1,789,331,612	2,440,472,281	-651,140,669	-26.68
ANTIOQUIA	1,760,039,310	437,452,369	1,322,586,941	302.34
CÓRDOBA	1,362,780,836	0	1,362,780,836	0.00

### **Nota 24: 55 Gasto Público Social**

El grupo 55 – Gasto Público Social está conformado por las siguientes cuentas:

En Pesos

CUENTA	CONCEPTO	Agosto 31 / 2019	Agosto 31 / 2018	Variación	%
550702	Contribuciones Imputadas	0	837,099	-837,099	-100.00
550704	Aportes Sobre La Nómina	0	2,936,035	-2,936,035	-100.00
550705	Generales	121,267,577,859	101,511,864,524	19,755,713,335	19.46
550706	Asignación De Bienes Y Servicios	3,479,858,664,461	3,709,267,636,299	229,408,971,838	-6.18
550707	Prestaciones Sociales	0	384,368,413	-384,368,413	-100.00
550708	Gastos De Personal Diversos	0	2,233,157,532	-2,233,157,532	-100.00
	<b>TOTALES</b>	<b>3,601,126,242,320</b>	<b>3,813,400,799,902</b>	<b>212,274,557,582</b>	<b>-5.57</b>

La cuenta más representativa 550706 Asignación de Bienes y Servicios, corresponde al pago realizado en el desarrollo misional del ICBF.

### Nota 25: 57 Operaciones Interinstitucionales

El grupo 57 – Operaciones Interinstitucionales corresponde a la cuenta 572080 Recaudos por valor de \$54.979.678.110, registra las operaciones derivadas de los reintegros de fondos a la Dirección General del Tesoro Nacional, tanto en la vigencia actual como de vigencias anteriores.

### Nota 26: 58 Otros Gastos

El grupo 58 – Otros gastos está conformado por las siguientes cuentas:

En Pesos

CUENTA	CONCEPTO	Agosto 31 / 2019	Agosto 31 / 2018	Variación	%
580402	Interés Por Beneficios A Los Empleados	0	60,000	-60,000	-100.00
580408	Pérdida En Derechos En Fideicomiso	0	1,543,159	-1,543,159	-100.00
580409	Pérdida Por Compraventa De Divisas	40,956,436	0	40,956,436	0.00
580411	Pérdida Por Valoración De Inversiones De Administración De Liquidez A Valor De Mercado (Valor Razonable) Con Cambios En El Resultado	8,356,137	1,702,250	6,653,887	390.89
580423	Pérdida Por Baja En Cuentas De Cuentas Por Cobrar	5,127,965,263	2,083,926,030	3,044,039,233	146.07
580439	Intereses De Mora	0	57,076	-57,076	-100.00
580447	Intereses Sobre Créditos Judiciales	202,385,266	0	202,385,266	0.00
580490	Otros Gastos Financieros	265,453	181,791,675	-181,526,222	-99.85
589012	Sentencias	780,772,312	1,447,464,162	-666,691,850	-46.06
589013	Laudos Arbitrales Y Conciliaciones Extrajudiciales	0	47,688,272	-47,688,272	-100.00
589016	Ajustes O Mermas Sin Responsabilidad	9,287	5,295,677	-5,286,390	-99.82
589017	Pérdidas En Siniestros	183,760,500	13,316,458	170,444,042	1,279.95
589019	Pérdida Por Baja En Cuentas De Activos No Financieros	2,125,422,548	360,079,972	1,765,342,576	490.26
589025	Multas Y Sanciones	1,505,542	16,360,419	-14,854,877	-90.80
589026	Servicios Financieros	0	22,196	-22,196	-100.00
589090	Otros Gastos Diversos	16,906	8,499,926	-8,483,020	-99.80
589301	Contribuciones, Tasas E Ingresos No Tributarios	380,521,000	0	380,521,000	0.00
589303	Aportes Y Cotizaciones	77,082,893	465,311,740	-388,228,847	-83.43
589337	Gravamen A Los Movimientos Financieros	0	7,703	-7,703	-100.00
	<b>TOTALES</b>	<b>8,929,019,543</b>	<b>4,633,126,715</b>	<b>4,295,892,828</b>	<b>92.72</b>

La Cuenta 580423 Pérdida Por Baja En Cuentas De Cuentas Por Cobrar, representa el 57.42% de la cuenta y las Direcciones Regionales que reflejan los mayores saldos son Bogotá con \$1.760.762.782 el 34%, GFSDG con \$991.382.425 el 19%, Bolívar con \$848.184.026 el 17% y Antioquia con \$613.711.183 el 12%.

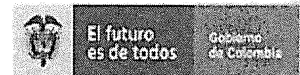
La Cuenta 589019 Pérdida Por Baja En Cuentas De Activos No Financieros, representa el 23.80% de la cuenta y las Direcciones Regionales que reflejan los mayores saldos son Antioquia con \$1.324.498.671 el 62% y Bogotá con \$551.433.075 el 26%.

### Análisis Financiero – Vertical

El análisis vertical permite establecer si el ICBF tiene una distribución de sus activos equitativa y de acuerdo con las necesidades económicas y sociales.



República de Colombia  
 Instituto Colombiano de Bienestar Familiar  
**ANÁLISIS VERTICAL**  
 Dirección Financiera  
 Grupo de Contabilidad  
**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**  
 a 31 de agosto  
 (Cifras en Pesos)



Código	ACTIVO	AÑO 2019		AÑO 2018	
	<b>CORRIENTE</b>	<b>981,907,244,019</b>	<b>43.5%</b>	<b>1,221,334,672,637</b>	<b>49.1%</b>
11	Efectivo Y Equivalentes Al Efectivo	49,684,860,767	2.2%	22,293,275,799	0.9%
12	Inversiones E Instrumentos Derivados	3,925,844,530	0.2%	2,580,929,842	0.1%
13	Cuentas Por Cobrar	277,783,036,086	12.3%	274,598,006,087	11.0%
14	Prestamos Por Cobrar	117,855,524	0.0%	61,031,323	0.0%
15	Inventarios	16,963,864,816	0.8%	23,377,284,406	0.9%
19	Otros Activos	633,425,782,236	28.0%	898,424,144,580	36.1%
	<b>NO CORRIENTE</b>	<b>1,277,526,087,921</b>	<b>56.5%</b>	<b>1,264,210,389,199</b>	<b>50.9%</b>
12	Inversiones E Instrumentos Derivados	0	0.0%	0	0.0%
13	Cuentas Por Cobrar	7,497,091,008	0.3%	11,420,466,010	0.5%
14	Prestamos Por Cobrar	0	0.0%	684,051,552	0.0%
16	Propiedades, Planta Y Equipo	1,259,239,121,985	55.7%	1,241,315,996,709	49.9%
17	Bienes De Uso Público E Históricos Y Culturales	10,789,874,928	0.5%	10,789,874,928	0.4%
19	Otros Activos	0	0.0%	0	0.0%
		<b>2,259,433,331,940</b>	<b>100.0%</b>	<b>2,485,545,061,836</b>	<b>100.0%</b>
	<b>PASIVO</b>				
	<b>CORRIENTE</b>	<b>32,459,556,421</b>	<b>1.4%</b>	<b>33,741,700,936</b>	<b>1.4%</b>
24	Cuentas por Pagar	25,893,652,004	1.1%	29,577,018,638	1.2%
25	Beneficios A Los Empleados	6,405,389,425	0.3%	4,004,167,306	0.2%
29	Otros Pasivos	160,514,992	0.0%	160,514,992	0.0%
	<b>NO CORRIENTE</b>	<b>110,237,528,622</b>	<b>4.9%</b>	<b>115,670,331,133</b>	<b>4.7%</b>
27	Provisiones	110,229,974,022	4.9%	115,653,222,627	4.7%
29	Otros Pasivos	7,554,600	0.0%	17,108,506	0.0%
	<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>142,697,085,043</b>	<b>6.3%</b>	<b>149,412,032,069</b>	<b>6.0%</b>
	<b>PATRIMONIO</b>	<b>2,116,736,246,897</b>	<b>93.7%</b>	<b>2,336,133,029,767</b>	<b>94.0%</b>
31	Patrimonio Institucional	2,116,736,246,897	93.7%	2,336,133,029,767	94.0%
	<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>2,259,433,331,940</b>	<b>100.0%</b>	<b>2,485,545,061,836</b>	<b>100.0%</b>

- El Efectivo y Equivalentes a Efectivo representa el 2.2% del total del Activo, cuya cuenta más representativa es Depósitos en Instituciones Financieras por \$49.684.860.767.
- Las inversiones están representadas en cuotas partes y acciones, la más representativa son las cuotas partes de Laboratorios NEO, representan el 0.2% del Activo.



- La propiedad, planta y equipo, representan el 55.7% del total del Activo, corresponde a los bienes que el instituto necesita para poder operar (Maquinaria, terrenos, edificios, equipos, etc.).
- Las cuentas por cobrar representan el 12.6%.
- La cuenta Otros Activos representa el 28.0%, corresponde a Recursos Entregados en Administración (\$632.754.060.817), conformados principalmente por Recursos entregados en administración DTN - SCUN por \$592.165.421.738, en desarrollo de la Ley 1753 del 9 de junio de 2015 y Recursos entregados en administración por \$39,837,439,662, corresponden al Grupo Financiero Sede de la Dirección General de recursos suministrados a FONADE por \$20,679,858,191 y FINDETER por \$19.157.581.471 para adelantar obras de Infraestructura.
- Respecto a los Pasivos corrientes son poco representativos 1.4% del total del Activo, su relación con los Activos Corrientes es de 30.25 veces, por lo tanto, sus Obligaciones a corto plazo se pueden cubrir.
- El Pasivo total son las obligaciones que el instituto tiene con terceros corresponde al 6.3% del total del Activo, con una Solidez de 15.83 veces lo que nos indica que sus Obligaciones se pueden cubrir, su valor más representativo son las Provisiones 4.9%.
- El Patrimonio Institucional representa el 93.7% del total del Activo, de los cuales el más representativo es el Capital Fiscal.

Código	Cuentas	AÑO 2019		AÑO 2018	
<b>ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>					
<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>		<b>4,339,650,048,654</b>	<b>100.0%</b>	<b>4,344,807,699,288</b>	<b>100.0%</b>
41	Ingresos Fiscales	1,605,933,563,247	37.0%	1,586,705,622,031	36.5%
44	Transferencias	103,091,377,859	2.4%	55,167,638,359	1.3%
47	Operaciones Interinstitucionales	2,605,280,788,426	60.0%	2,687,935,584,259	61.9%
48	Otros Ingresos	25,344,319,122	0.6%	14,998,854,639	0.3%
<b>GASTOS OPERACIONALES</b>		<b>4,104,133,357,413</b>	<b>94.6%</b>	<b>4,273,956,369,559</b>	<b>98.4%</b>
51	De Administración Y Operación	383,304,217,795	8.8%	368,553,367,448	8.5%
53	Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones Y Provisiones	64,723,219,188	1.5%	54,909,721,298	1.3%
54	Transferencias y Subvenciones	0	0.0%	0	0.0%
55	Gasto Público Social	3,601,126,242,320	83.0%	3,813,400,799,902	87.8%
57	Operaciones interinstitucionales	54,979,678,110	1.3%	37,092,480,911	0.9%
<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL</b>		<b>235,516,691,241</b>	<b>5.4%</b>	<b>70,851,329,729</b>	<b>1.6%</b>
<b>INGRESOS NO OPERACIONALES</b>		<b>71,155,553,207</b>	<b>1.6%</b>	<b>40,687,806,085</b>	<b>0.9%</b>
48	Otros Ingresos	71,155,553,207	1.6%	40,687,806,085	0.9%
<b>GASTOS NO OPERACIONALES</b>		<b>8,929,019,543</b>	<b>0.2%</b>	<b>4,633,126,715</b>	<b>0.1%</b>
58	Otros Gastos	8,929,019,543	0.2%	4,633,126,715	0.1%
<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) NO OPERACIONAL</b>		<b>62,226,533,664</b>	<b>1.4%</b>	<b>36,054,679,370</b>	<b>0.8%</b>
<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO</b>		<b>297,743,224,905</b>	<b>6.9%</b>	<b>106,906,009,099</b>	<b>2.5%</b>

En el Estado de Resultados, los rubros con mayor representación son:

- El 60.0% de los Ingresos Operacionales corresponden a Operaciones Interinstitucionales por Fondos Recibidos.
- El 37.0% de los Ingresos Operacionales se generaron en Ingresos Fiscales - Aportes Parafiscales 3% sobre la nómina. Ley 27 de 1974 y Ley 89 de 1988 los intereses de mora generados sobre los mismos se registran en la cuenta 48 Otros Ingresos.
- Del total de los Ingresos Operacionales el 83.0% se ejecutó como Gasto Público Social.
- El excedente Operacional es del (5.4%)
- El excedente Neto es del (6.9%)

### Análisis Financiero – Horizontal

Para realizar el análisis horizontal se requiere disponer de estados financieros de dos periodos diferentes, es decir, debe ser comparativo, lo que busca el análisis horizontal, es precisamente comparar un periodo con otro para observar el comportamiento de los estados financieros en el periodo objeto de análisis.

Código	ACTIVO	AÑO 2019	AÑO 2018	Variación	
				Absoluta	Relativa
	<b>CORRIENTE</b>	<b>981,907,244,019</b>	<b>1,221,334,672,637</b>	<b>-239,427,428,618</b>	<b>-19.6%</b>
11	Efectivo Y Equivalentes Al Efectivo	49,664,860,767	22,293,275,799	27,391,584,968	122.9%
12	Inversiones E Instrumentos Derivados	3,925,844,530	2,580,929,842	1,344,914,688	52.1%
13	Cuentas Por Cobrar	277,789,036,086	274,598,006,087	3,191,029,999	1.2%
14	Prestamos Por Cobrar	117,855,524	61,031,923	56,823,601	93.1%
15	Inventarios	16,963,864,816	23,377,284,406	-6,413,419,590	-27.4%
19	Otros Activos	633,425,782,296	898,424,144,580	-264,998,362,284	-29.5%
	<b>NO CORRIENTE</b>	<b>1,277,526,087,921</b>	<b>1,264,210,389,199</b>	<b>13,315,698,722</b>	<b>1.1%</b>
12	Inversiones E Instrumentos Derivados	0	0	0	0%
13	Cuentas Por Cobrar	7,497,091,008	11,420,466,010	-3,923,375,002	-34.4%
14	Prestamos Por Cobrar	0	684,051,552	-684,051,552	-100.0%
16	Propiedades, Planta Y Equipo	1,259,239,121,965	1,241,315,996,709	17,923,125,276	1.4%
17	Bienes De Uso Público E Históricos Y Culturales	10,789,874,928	10,789,874,928	0	0.0%
19	Otros Activos	0	0	0	0.0%
		<b>2,259,433,331,940</b>	<b>2,485,545,061,836</b>	<b>-226,111,729,896</b>	<b>-9.1%</b>
	<b>PASIVO</b>				
	<b>CORRIENTE</b>	<b>32,459,556,421</b>	<b>33,741,700,936</b>	<b>-1,282,144,515</b>	<b>-3.8%</b>
24	Cuentas por Pagar	25,893,652,004	29,577,018,638	-3,683,366,634	-12.5%
25	Beneficios A Los Empleados	6,405,389,425	4,004,167,306	2,401,222,119	60.0%
29	Otros Pasivos	160,514,992	160,514,992	0	0.0%
	<b>NO CORRIENTE</b>	<b>110,237,528,622</b>	<b>115,670,331,133</b>	<b>-5,432,802,511</b>	<b>-4.7%</b>
27	Provisiones	110,229,974,022	115,653,222,627	-5,423,248,605	-4.7%
29	Otros Pasivos	7,554,600	17,108,506	-9,553,906	-55.8%
	<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>142,697,085,043</b>	<b>149,412,032,069</b>	<b>-6,714,947,026</b>	<b>-4.5%</b>
	<b>PATRIMONIO</b>	<b>2,116,736,246,897</b>	<b>2,336,133,029,767</b>	<b>-219,396,782,870</b>	<b>-9.4%</b>
31	Patrimonio Institucional	2,116,736,246,897	2,336,133,029,767	-219,396,782,870	-9.4%
	<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>2,259,433,331,940</b>	<b>2,485,545,061,836</b>	<b>-226,111,729,896</b>	<b>-9.1%</b>


- La variación de la cuenta Depósitos en Instituciones Financieras, obedece a la modalidad de pago establecida en los contratos celebrados con los bancos Davivienda, Occidente y Bancolombia, donde establecen que no se puede trasladar el 100% del total efectivo y el DRXC cargado por el Grupo de Tesorería con fecha 29 de agosto de 2019, por \$15.193.419.054, comprobante al cual se le efectuara la disminución del 100% en el mes de septiembre de 2019
- La mayor variación de la cuenta Inversiones la reflejan las participaciones en Laboratorios NEO con un incremento de \$977.227.680 y la asignación de acciones de la Sociedad Fondo Inmobiliario S.A. por \$142.789.060.
- La variación de Cuentas por Cobrar corresponde a:
  - a) La causación del aporte PILA de acuerdo con el concepto de la CGN por \$181.115.462.357 (año 2018 por \$178.012.431.452). La estimación de los ingresos por Pila 3% se realiza con los valores reales que recauda el Grupo de Tesorería y se estima mediante una herramienta técnica formulando el pronóstico con base al comportamiento de los mismos meses de años anteriores.
  - b) Cuenta por cobrar a la Superintendencia de Notariado y Registro por el concepto de la Ley 55 de 1985, artículo 17 por \$88.378.724.167 (año 2018 por \$86.725.296.666).
- La variación de Prestamos por Cobrar corresponde principalmente al menor valor de los préstamos a empleados del GFSDG y depuración de los mismos.
- La variación de Otros Activos corresponde principalmente a la disminución de recursos nación administrados en la CUN \$257.872.279.804.
- La variación de las Cuentas por pagar corresponde principalmente al menor valor causado para proyectos de inversión en la Dirección Regional Guajira por \$-2.871.302.820, Dirección Regional Bolívar por \$-1.155.379.249 y al traslado de la cuenta 2460 Créditos Judiciales a Provisiones por valor de \$9.365.904, correspondiente a sentencia de madres comunitarias y a la variación de la cuenta Recaudos por clasificar debió a DRXC cargado por el Grupo de Tesorería en agosto de 2019 por \$15.193.419.054, valor al cual se le efectuara la disminución del 100% en el mes de septiembre de 2019
- La variación de la cuenta Pasivos Estimados, corresponde principalmente al incremento de las Provisiones para Litigios por \$14.679.152.515 y la disminución de las provisiones diversas de la Cooperativa De Trabajo Asociado Gestionando Coop de la Regional Risaralda.
- La variación de la cuenta Beneficios a Empleados se generó por el mayor valor reportado al cierre de la vigencia 2018 para pago de Vacaciones, Primas y Bonificaciones por el área de Gestión Humana.

- El valor que genero la mayor variación en el Patrimonio Institucional se originó en la contabilización del traslado del resultado del ejercicio 2018 (Déficit por \$413.852.343) y la contabilización del Excedente Financiero aprobado por el Consejo Nacional de Política Económica y Social - CONPES e incorporado al Presupuesto por \$159.484.800.000 y el registro del traslado del Impacto por la Transición al Nuevo Marco de Regulación por \$765.963.114.840.


Código	Cuentas	AÑO 2019	AÑO 2018	Variación	
				Absoluta	Relativa
<b>ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>					
<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>		<b>4,339,650,048,654</b>	<b>4,344,807,699,288</b>	<b>-5,157,650,634</b>	<b>-0.1%</b>
41	Ingresos Fiscales	1,605,933,563,247	1,586,705,622,031	19,227,941,216	1.2%
44	Transferencias	103,091,377,859	55,167,638,359	47,923,739,500	86.9%
47	Operaciones Interinstitucionales	2,605,280,788,426	2,687,935,584,259	-82,654,795,833	-3.1%
48	Otros Ingresos	25,344,319,122	14,998,854,639	10,345,464,483	69.0%
<b>GASTOS OPERACIONALES</b>		<b>4,104,133,357,413</b>	<b>4,273,956,369,559</b>	<b>-169,823,012,146</b>	<b>-4.0%</b>
51	De Administración Y Operación	383,304,217,795	368,553,367,448	14,750,850,347	4.0%
53	Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones Y Provisiones	64,723,219,188	54,909,721,298	9,813,497,890	17.9%
54	Transferencias y Subvenciones	0	0	0	
55	Gasto Público Social	3,601,126,242,320	3,813,400,799,902	-212,274,557,582	-5.6%
57	Operaciones interinstitucionales	54,979,678,110	37,092,480,911	17,887,197,199	48.2%
<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL</b>		<b>235,516,691,241</b>	<b>70,851,329,729</b>	<b>164,665,361,512</b>	<b>232.4%</b>
<b>INGRESOS NO OPERACIONALES</b>		<b>71,155,553,207</b>	<b>40,687,806,085</b>	<b>30,467,747,122</b>	<b>74.9%</b>
48	Otros Ingresos	71,155,553,207	40,687,806,085	30,467,747,122	74.9%
<b>GASTOS NO OPERACIONALES</b>		<b>8,929,019,543</b>	<b>4,633,126,715</b>	<b>4,295,892,828</b>	<b>92.7%</b>
58	Otros Gastos	8,929,019,543	4,633,126,715	4,295,892,828	92.7%
<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) NO OPERACIONAL</b>		<b>62,226,533,664</b>	<b>36,054,679,370</b>	<b>26,171,854,294</b>	<b>72.6%</b>
<b>EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO</b>		<b>297,743,224,905</b>	<b>106,906,009,099</b>	<b>190,837,215,806</b>	<b>178.5%</b>

- La variación de Ingresos Fiscales entre las vigencias 2019 y 2018 corresponde a la causación del aporte PILA de acuerdo con el concepto radicado No 20162000012501 expedido por la Contaduría General de la Nación-CGN, relacionado con el reconocimiento de ingresos por concepto de aportes sobre la nómina recibidos por el ICBF en cumplimiento al principio de Devengo.
- La variación de Ingresos por Transferencias corresponde a bienes recibidos sin contraprestación, el ingreso correspondiente a la Superintendencia de Notariado y Registro por el concepto de la Ley 55 de 1985, artículo 17.
- La variación de Ingresos por Operaciones Interinstitucionales corresponde principalmente al mayor valor girado para gastos de inversión por el MHCP.

- La variación de Otros Ingresos corresponde principalmente a:
  - a) Recuperación proceso adelantado en la regional Risaralda y fallado a favor del ICBF por \$35,538,489,985.
  - b) Recursos no ejecutados en el año 2018 cuyo reintegro se efectuó en el año 2019.
  - c) A agosto del año 2019 se causaron y recaudaron Intereses de la cuenta CUN por \$10.758.272.685, (a agosto de 2018 no se causaron ni recaudaron rendimientos de la CUN).
- La variación de Gastos de Administración y Operación se generó como efecto de los nombramientos por la convocatoria 433 de 2016 y ajuste salarial 2019.
- La variación de Gastos por Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones y Provisiones principalmente se genera por el registro de provisiones para litigios.
- La variación del Gasto Público Social corresponde a la ejecución de los contratos de Primera Infancia y Protección en el año 2019 es menor 2018 en \$212.274.557.582.
- La variación de Gastos por Operaciones Interinstitucionales, corresponde Operaciones de enlace.
- La variación en Otros Ingresos corresponde principalmente a disminución de las provisiones diversas de la Cooperativa De Trabajo Asociado Gestionando Coop de la Regional Risaralda.

  
**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

## Consulta Saldos y Movimientos por ECP

Codigo de Consolidacion 023900000

Descripcion INSTITUTO COLOMBIANO DE BIENESTAR FAMILIAR -ICBF-

Fecha 2019-09-19

Fecha Inicial Periodo Inicial 2019-08-01

Fecha Final Periodo Final 2019-08-31

Codigo	Descripcion	Saldo Inicial	Movimientos Debito	Movimientos Credito	Saldo Final
1	ACTIVOS	2.264.889.868.943,87	910.629.439.085,30	916.085.976.089,75	2.259.433.331.939,42
1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	49.969.341.985,64	443.329.258.697,41	443.613.739.916,03	49.684.860.767,02
1.1.05	CAJA	97.131.341,37	83.601.446,00	126.101.446,00	54.631.341,37
1.1.05.01	Caja principal	419.857,37	0,00	0,00	419.857,37
1.1.05.01.001	Caja principal	419.857,37	0,00	0,00	419.857,37
1.1.05.02	Caja menor	96.711.484,00	83.601.446,00	126.101.446,00	54.211.484,00
1.1.05.02.002	Cuenta corriente	96.711.484,00	83.601.446,00	126.101.446,00	54.211.484,00
1.1.10	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	48.924.722.768,27	443.245.657.251,41	443.487.638.470,03	48.682.741.549,65
1.1.10.05	Cuenta corriente	48.897.301.250,82	442.675.007.944,02	442.892.041.055,91	48.680.268.138,93
1.1.10.05.001	Cuenta corriente	48.897.301.250,82	442.675.007.944,02	442.892.041.055,91	48.680.268.138,93
1.1.10.06	Cuenta de ahorro	27.421.517,45	570.649.307,39	595.597.414,12	2.473.410,72
1.1.10.06.001	Cuenta de ahorro	27.421.517,45	570.649.307,39	595.597.414,12	2.473.410,72
1.1.32	EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO	947.487.876,00	0,00	0,00	947.487.876,00
1.1.32.10	Depósitos en instituciones financieras	947.487.876,00	0,00	0,00	947.487.876,00
1.1.32.10.001	Cuenta corriente	946.952.321,00	0,00	0,00	946.952.321,00
1.1.32.10.002	Cuenta de ahorro	535.555,00	0,00	0,00	535.555,00
1.2	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	3.923.786.041,89	4.116.968,18	2.058.484,09	3.925.844.525,98
1.2.21	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A VALOR DE MERCADO (VALOR RAZONABLE) CON CAMBIOS EN EL RESULTADO	462.974.466,80	4.116.968,18	2.058.484,09	465.032.950,89
1.2.21.02	Certificados de depósito a término (cdt)	15.000.000,00	0,00	0,00	15.000.000,00
1.2.21.02.001	Certificados de depósito a término (cdt)	15.000.000,00	0,00	0,00	15.000.000,00
1.2.21.03	Bonos y títulos emitidos por el sector privado	37.832.500,00	0,00	0,00	37.832.500,00
1.2.21.03.001	Bonos y títulos emitidos por el sector privado	37.832.500,00	0,00	0,00	37.832.500,00
1.2.21.13	Acciones ordinarias	338.706.286,80	4.116.968,18	2.058.484,09	340.764.770,89
1.2.21.13.001	Acciones ordinarias	338.706.286,80	4.116.968,18	2.058.484,09	340.764.770,89
1.2.21.14	Acciones preferenciales	71.435.680,00	0,00	0,00	71.435.680,00
1.2.21.14.001	Acciones preferenciales	71.435.680,00	0,00	0,00	71.435.680,00
1.2.24	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO	3.680.472.640,63	0,00	0,00	3.680.472.640,63
1.2.24.13	Acciones ordinarias	789.515.194,63	0,00	0,00	789.515.194,63
1.2.24.13.001	Acciones ordinarias	789.515.194,63	0,00	0,00	789.515.194,63
1.2.24.15	Cuotas o partes de interés social	2.890.957.446,00	0,00	0,00	2.890.957.446,00

1.2.24.15.001	Cuotas o partes de interés social	2.890.957.446,00	0,00	0,00	2.890.957.446,00
1.2.80	DETERIORO ACUMULADO DE INVERSIONES (CR)	-219.661.065,54	0,00	0,00	-219.661.065,54
1.2.80.42	Inversiones de administración de liquidez al costo	-219.661.065,54	0,00	0,00	-219.661.065,54
1.2.80.42.001	Acciones ordinarias	-219.661.065,54	0,00	0,00	-219.661.065,54
1.3	CUENTAS POR COBRAR CONTRIBUCIONES	282.234.318.010,04	214.332.336.394,19	211.280.527.310,14	285.286.127.094,10
1.3.11	TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	1.448.216.013,34	43.231.801,48	394.876.192,08	1.096.571.622,74
1.3.11.02	Multas	1.129.495.406,74	1.020.828,00	43.560.212,00	1.086.956.022,74
1.3.11.02.001	Multas	1.129.495.406,74	1.020.828,00	43.560.212,00	1.086.956.022,74
1.3.11.04	Sanciones	318.720.606,60	42.210.973,48	351.315.980,08	9.615.600,00
1.3.11.04.005	Contractuales	318.720.606,60	32.482.567,48	341.587.574,08	9.615.600,00
1.3.11.04.007	Administrativas y fiscales	0,00	9.728.406,00	9.728.406,00	0,00
1.3.12	APORTES SOBRE LA NÓMINA	196.104.790.153,00	194.365.071.715,90	209.178.900.003,90	181.290.961.865,00
1.3.12.02	Icbf	196.104.790.153,00	194.365.071.715,90	209.178.900.003,90	181.290.961.865,00
1.3.12.02.001	Icbf	196.104.790.153,00	194.365.071.715,90	209.178.900.003,90	181.290.961.865,00
1.3.37	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	70.371.054.539,52	18.007.669.627,80	0,00	88.378.724.167,32
1.3.37.12	Otras transferencias	70.371.054.539,52	18.007.669.627,80	0,00	88.378.724.167,32
1.3.37.12.001	Otras transferencias	70.371.054.539,52	18.007.669.627,80	0,00	88.378.724.167,32
1.3.84	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	7.449.401.305,36	1.358.704.269,30	1.528.077.697,74	7.280.027.876,92
1.3.84.12	Descuentos no autorizados	81.733.551,41	78.385,30	61.999,00	81.749.937,71
1.3.84.12.001	Descuentos no autorizados	81.733.551,41	78.385,30	61.999,00	81.749.937,71
1.3.84.14	Dividendos y participaciones por cobrar	318.043.102,67	0,00	99.666.667,00	218.376.435,67
1.3.84.14.001	Dividendos y participaciones por cobrar	318.043.102,67	0,00	99.666.667,00	218.376.435,67
1.3.84.21	Indemnizaciones	0,00	1.802.247,60	1.802.247,60	0,00
1.3.84.21.001	Indemnizaciones	0,00	1.802.247,60	1.802.247,60	0,00
1.3.84.26	Pago por cuenta de terceros	3.754.899.176,50	720.208.094,00	733.753.560,00	3.741.353.710,50
1.3.84.26.001	Pago por cuenta de terceros	3.754.899.176,50	720.208.094,00	733.753.560,00	3.741.353.710,50
1.3.84.27	Recursos de acreedores reintegrados a tesorerías	0,00	103.000,00	103.000,00	0,00
1.3.84.27.001	Recursos de acreedores reintegrados a tesorerías	0,00	103.000,00	103.000,00	0,00
1.3.84.32	Responsabilidades fiscales	9.802.889,00	0,00	0,00	9.802.889,00
1.3.84.32.001	Responsabilidades fiscales	9.802.889,00	0,00	0,00	9.802.889,00
1.3.84.36	Otros intereses por cobrar	190.014,00	0,00	0,00	190.014,00
1.3.84.36.001	Otros intereses por cobrar	190.014,00	0,00	0,00	190.014,00
1.3.84.42	Cuota alimentaria	0,00	2.870.000,00	2.870.000,00	0,00
1.3.84.42.001	Cuota alimentaria	0,00	2.870.000,00	2.870.000,00	0,00
1.3.84.43	Prueba de paternidad	78.616.905,00	39.654.943,00	31.251.875,00	87.019.973,00
1.3.84.43.001	Prueba de paternidad	78.616.905,00	39.654.943,00	31.251.875,00	87.019.973,00
1.3.84.90	Otras cuentas por cobrar	3.206.115.666,78	593.987.599,40	658.568.349,14	3.141.534.917,04
1.3.84.90.001	Otras cuentas por cobrar	3.206.115.666,78	593.987.599,40	658.568.349,14	3.141.534.917,04
1.3.85	CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	40.602.680.015,63	133.072.601,42	177.048.553,42	40.558.704.063,63
1.3.85.15	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios	9.918.260.325,00	39.227,48	824.426,48	9.917.475.126,00
1.3.85.15.001	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios	9.918.260.325,00	39.227,48	824.426,48	9.917.475.126,00
1.3.85.16	Aportes sobre la nómina	27.021.739.513,18	111.566.269,94	154.324.660,94	26.978.981.122,18
1.3.85.16.002	Icbf	27.021.739.513,18	111.566.269,94	154.324.660,94	26.978.981.122,18
1.3.85.90	Otras cuentas por cobrar de difícil recaudo	3.662.680.177,45	21.467.104,00	21.899.466,00	3.662.247.815,45

1.3.85.90.001	Otras cuentas por cobrar de difícil recaudo	2.286.069.236,98	5.558.785,00	11.943.672,00	2.279.684.349,98
1.3.85.90.003	Prueba de paternidad	1.376.610.940,47	15.908.319,00	9.955.794,00	1.382.563.465,47
1.3.86	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-33.741.824.016,81	424.586.378,29	1.624.863,00	-33.318.862.501,52
1.3.86.14	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios	-7.121.874.674,00	0,00	0,00	-7.121.874.674,00
1.3.86.14.001	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios	-7.121.874.674,00	0,00	0,00	-7.121.874.674,00
1.3.86.15	Aportes sobre la nómina	-25.143.366.695,36	399.277.270,29	541.032,00	-24.744.630.457,07
1.3.86.15.002	Icbf	-25.143.366.695,36	399.277.270,29	541.032,00	-24.744.630.457,07
1.3.86.90	Otras cuentas por cobrar	-1.476.582.647,45	25.309.108,00	1.083.831,00	-1.452.357.370,45
1.3.86.90.001	Otras cuentas por cobrar	-650.624.316,40	16.942.259,00	0,00	-633.682.057,40
1.3.86.90.003	Prueba de paternidad	-825.958.331,05	8.366.849,00	1.083.831,00	-818.675.313,05
1.4	PRESTAMOS POR COBRAR	124.335.187,20	41.105.646,24	47.585.309,36	117.855.524,08
1.4.15	PRÉSTAMOS CONCEDIDOS	583.874.019,51	19.668.037,88	11.099.718,36	592.442.339,03
1.4.15.25	Créditos a empleados	583.874.019,51	19.668.037,88	11.099.718,36	592.442.339,03
1.4.15.25.001	Créditos a empleados	583.874.019,51	19.668.037,88	11.099.718,36	592.442.339,03
1.4.80	DETERIORO ACUMULADO DE PRÉSTAMOS POR COBRAR (CR)	-459.538.832,31	21.437.608,36	36.485.591,00	-474.586.814,95
1.4.80.03	Préstamos concedidos	-459.538.832,31	21.437.608,36	36.485.591,00	-474.586.814,95
1.4.80.03.007	Créditos a empleados	-459.538.832,31	21.437.608,36	36.485.591,00	-474.586.814,95
1.5	INVENTARIOS	17.053.142.418,06	1.443.442.679,81	1.532.720.281,03	16.963.864.816,84
1.5.10	MERCANCÍAS EN EXISTENCIA	7.796.621.363,71	78.888.567,32	78.888.567,32	7.796.621.363,71
1.5.10.02	Terrenos	6.136.182.188,00	0,00	0,00	6.136.182.188,00
1.5.10.02.001	Terrenos	6.136.182.188,00	0,00	0,00	6.136.182.188,00
1.5.10.03	Construcciones	1.620.836.680,71	0,00	0,00	1.620.836.680,71
1.5.10.03.001	Construcciones	1.620.836.680,71	0,00	0,00	1.620.836.680,71
1.5.10.30	Equipos de comunicación y computación	0,00	53.898.105,98	53.898.105,98	0,00
1.5.10.30.001	Equipos de comunicación y computación	0,00	53.898.105,98	53.898.105,98	0,00
1.5.10.36	Equipo de transporte	0,00	11.325.000,00	11.325.000,00	0,00
1.5.10.36.001	Equipo de transporte	0,00	11.325.000,00	11.325.000,00	0,00
1.5.10.41	Maquinaria y elementos de ferretería	39.602.495,00	13.665.461,34	13.665.461,34	39.602.495,00
1.5.10.41.001	Maquinaria y elementos de ferretería	39.602.495,00	13.665.461,34	13.665.461,34	39.602.495,00
1.5.14	MATERIALES Y SUMINISTROS	3.869.523.275,06	1.150.109.870,43	1.102.415.589,05	3.917.217.556,44
1.5.14.01	Envases y empaques	4.933.669,58	449.797,88	353.052,07	5.030.415,39
1.5.14.01.001	Envases y empaques	4.933.669,58	449.797,88	353.052,07	5.030.415,39
1.5.14.03	Medicamentos	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00
1.5.14.03.001	Medicamentos	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00
1.5.14.04	Materiales médico - quirúrgicos	62.306.652,40	7.650.037,39	8.450.188,02	61.506.501,77
1.5.14.04.001	Materiales médico - quirúrgicos	62.306.652,40	7.650.037,39	8.450.188,02	61.506.501,77
1.5.14.08	Viveres y rancho	48.167.605,00	117.135.115,00	165.232.720,00	70.000,00
1.5.14.08.001	Viveres y rancho	48.167.605,00	117.135.115,00	165.232.720,00	70.000,00
1.5.14.09	Repuestos	1.226.883.548,31	171.065.512,87	172.804.426,35	1.225.144.634,83
1.5.14.09.001	Repuestos	1.226.883.548,31	171.065.512,87	172.804.426,35	1.225.144.634,83
1.5.14.15	Materiales para educación	131.881.058,66	4.790.449,14	1.351.524,36	135.319.983,44
1.5.14.15.001	Materiales para educación	131.881.058,66	4.790.449,14	1.351.524,36	135.319.983,44

1.5.14.17	aseo	11.898.209,66	8.930.677,84	3.220.822,60	17.608.064,90
1.5.14.17.001	Elementos y accesorios de aseo	11.898.209,66	8.930.677,84	3.220.822,60	17.608.064,90
1.5.14.21	Dotación a trabajadores	4.740.914,17	10.998.300,00	7.447.000,01	8.292.214,16
1.5.14.21.001	Dotación a trabajadores	4.740.914,17	10.998.300,00	7.447.000,01	8.292.214,16
1.5.14.23	Combustibles y lubricantes	3.973.635,58	190.000,00	0,00	4.163.635,58
1.5.14.23.001	Combustibles y lubricantes	3.973.635,58	190.000,00	0,00	4.163.635,58
1.5.14.24	Elementos y materiales para construcción	76.397.948,52	21.636.649,16	23.968.247,02	74.066.350,66
1.5.14.24.001	Elementos y materiales para construcción	76.397.948,52	21.636.649,16	23.968.247,02	74.066.350,66
1.5.14.90	Otros materiales y suministros	2.298.337.533,18	807.263.331,15	719.587.608,62	2.386.013.255,71
1.5.14.90.001	Otros materiales y suministros	2.298.337.533,18	807.263.331,15	719.587.608,62	2.386.013.255,71
1.5.30	EN PODER DE TERCEROS	6.697.716.539,16	16.446.504,09	262.436.246,00	6.451.726.797,25
1.5.30.90	Otros inventarios en poder de terceros	6.697.716.539,16	16.446.504,09	262.436.246,00	6.451.726.797,25
1.5.30.90.001	Otros inventarios en poder de terceros	6.697.716.539,16	16.446.504,09	262.436.246,00	6.451.726.797,25
1.5.80	DETERIORO ACUMULADO DE INVENTARIOS (CR)	-1.310.718.759,88	197.997.737,97	88.979.878,66	-1.201.700.900,57
1.5.80.01	Bienes producidos	-85.638.093,76	126.639.760,00	49.319.241,00	-8.317.574,76
1.5.80.01.004	Productos alimenticios	-85.638.093,76	126.639.760,00	49.319.241,00	-8.317.574,76
1.5.80.02	Mercancías en existencia	-526.025.288,00	0,00	0,00	-526.025.288,00
1.5.80.02.001	Terrenos	-381.491.672,00	0,00	0,00	-381.491.672,00
1.5.80.02.002	Construcciones	-144.533.616,00	0,00	0,00	-144.533.616,00
1.5.80.13	Materiales y suministros	-699.055.378,12	71.357.977,97	39.660.637,66	-667.358.037,81
1.5.80.13.001	Envases y empaques	-133.927,80	0,00	0,00	-133.927,80
1.5.80.13.003	Medicamentos	-1.250,00	0,00	0,00	-1.250,00
1.5.80.13.004	Materiales médico - quirúrgicos	-2.297.712,30	0,00	0,00	-2.297.712,30
1.5.80.13.009	Repuestos	-137.807.007,98	6.565.048,30	2.190.434,66	-133.432.394,34
1.5.80.13.010	Materiales para educación	-16.058.140,98	0,00	0,00	-16.058.140,98
1.5.80.13.012	Elementos y accesorios de aseo	-2.213.368,77	0,00	0,00	-2.213.368,77
1.5.80.13.017	Elementos y materiales para construcción	-22.211.440,07	0,00	0,00	-22.211.440,07
1.5.80.13.020	Otros materiales y suministros	-518.035.647,52	64.792.929,67	37.470.203,00	-490.712.920,85
1.5.80.13.021	Combustibles y lubricantes	-296.882,70	0,00	0,00	-296.882,70
1.6	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1.259.128.348.762,92	20.732.159.876,47	20.621.386.652,71	1.259.239.121.986,68
1.6.05	TERRENOS	561.676.332.461,10	3.635.973.280,00	529.496.832,00	564.782.808.909,10
1.6.05.01	Urbanos	519.279.200.235,89	3.633.132.310,00	529.496.832,00	522.382.835.713,89
1.6.05.01.001	Urbanos	519.279.200.235,89	3.633.132.310,00	529.496.832,00	522.382.835.713,89
1.6.05.02	Rurales	3.217.961.898,00	2.840.970,00	0,00	3.220.802.868,00
1.6.05.02.001	Rurales	3.217.961.898,00	2.840.970,00	0,00	3.220.802.868,00
1.6.05.03	Terrenos con destinación ambiental	186.929.988,00	0,00	0,00	186.929.988,00
1.6.05.03.001	Terrenos con destinación ambiental	186.929.988,00	0,00	0,00	186.929.988,00
1.6.05.04	Terrenos pendientes de legalizar	150.000,00	0,00	0,00	150.000,00
1.6.05.04.001	Terrenos pendientes de legalizar	150.000,00	0,00	0,00	150.000,00
1.6.05.05	Terrenos de propiedad de terceros	38.992.090.339,21	0,00	0,00	38.992.090.339,21
1.6.05.05.001	Terrenos de propiedad de terceros	38.992.090.339,21	0,00	0,00	38.992.090.339,21

1.6.15	CONSTRUCCIONES EN CURSO	32.158.851.803,22	0,00	0,00	32.158.851.803,22
1.6.15.01	Edificaciones	32.158.851.803,22	0,00	0,00	32.158.851.803,22
1.6.15.01.001	Edificaciones	32.158.851.803,22	0,00	0,00	32.158.851.803,22
1.6.35	BIENES MUEBLES EN BODEGA	3.350.677.680,38	97.678.108,00	231.553.949,00	3.216.801.839,38
1.6.35.01	Maquinaria y equipo	1.278.336.983,87	34.656.808,00	46.598.300,00	1.266.395.491,87
1.6.35.01.001	Equipo de construcción	0,00	25.077.308,00	25.077.308,00	0,00
1.6.35.01.004	Maquinaria industrial	1.278.336.983,87	0,00	11.941.492,00	1.266.395.491,87
1.6.35.01.016	Otra maquinaria y equipo	0,00	9.579.500,00	9.579.500,00	0,00
1.6.35.03	Muebles, enseres y equipo de oficina	1.878.739.452,51	0,00	25.077.308,00	1.853.662.144,51
1.6.35.03.001	Muebles y enseres	163.897.907,00	0,00	0,00	163.897.907,00
1.6.35.03.003	Muebles, enseres y equipo de oficina pendientes de legalizar	1.714.841.545,51	0,00	25.077.308,00	1.689.764.237,51
1.6.35.04	Equipos de comunicación y computación	193.601.244,00	0,00	96.857.041,00	96.744.203,00
1.6.35.04.001	Equipo de comunicación	44.830.693,00	0,00	44.830.693,00	0,00
1.6.35.04.002	Equipo de computación	148.770.551,00	0,00	52.026.348,00	96.744.203,00
1.6.35.05	Equipos de transporte, tracción y elevación	0,00	63.021.300,00	63.021.300,00	0,00
1.6.35.05.003	Marítimo y fluvial	0,00	63.021.300,00	63.021.300,00	0,00
1.6.36	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO EN MANTENIMIENTO	93.055.750,00	0,00	0,00	93.055.750,00
1.6.36.09	Equipos de transporte, tracción y elevación	93.055.750,00	0,00	0,00	93.055.750,00
1.6.36.09.002	Terrestre	93.055.750,00	0,00	0,00	93.055.750,00
1.6.37	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	115.094.607.975,85	2.392.088.543,30	14.716.753.347,52	102.769.943.171,63
1.6.37.01	Terrenos	69.224.381.578,02	649.531.316,00	3.635.973.280,00	66.237.939.614,02
1.6.37.01.001	Urbanos	67.383.128.315,77	649.531.316,00	3.633.132.310,00	64.399.527.321,77
1.6.37.01.002	Rurales	1.841.253.262,25	0,00	2.840.970,00	1.838.412.292,25
1.6.37.03	Edificaciones	44.755.239.717,35	1.716.234.278,07	11.080.780.067,52	35.390.693.927,90
1.6.37.03.001	Edificios y casas	43.671.487.933,35	1.675.017.278,07	11.080.780.067,52	34.265.725.143,90
1.6.37.03.002	Oficinas	1.066.071.529,00	0,00	0,00	1.066.071.529,00
1.6.37.03.015	Parqueaderos y garajes	11.489.255,00	36.342.000,00	0,00	47.831.255,00
1.6.37.03.016	Bodegas	6.191.000,00	4.875.000,00	0,00	11.066.000,00
1.6.37.07	Maquinaria y equipo	376.279.460,99	0,00	0,00	376.279.460,99
1.6.37.07.004	Maquinaria industrial	376.279.460,99	0,00	0,00	376.279.460,99
1.6.37.08	Equipo médico y científico	76.031.244,34	0,00	0,00	76.031.244,34
1.6.37.08.002	Equipo de laboratorio	76.031.244,34	0,00	0,00	76.031.244,34
1.6.37.09	Muebles, enseres y equipo de oficina	271.226.066,00	0,00	0,00	271.226.066,00
1.6.37.09.001	Muebles y enseres	271.226.066,00	0,00	0,00	271.226.066,00
1.6.37.10	Equipos de comunicación y computación	143.298.767,58	0,00	0,00	143.298.767,58
1.6.37.10.001	Equipo de comunicación	59.895.373,40	0,00	0,00	59.895.373,40
1.6.37.10.002	Equipo de computación	83.403.394,18	0,00	0,00	83.403.394,18
1.6.37.11	Equipos de transporte, tracción y elevación	223.765.373,57	26.322.949,23	0,00	250.088.322,80
1.6.37.11.002	Terrestre	211.960.784,47	26.322.949,23	0,00	238.283.733,70
1.6.37.11.003	Marítimo y fluvial	11.804.589,10	0,00	0,00	11.804.589,10
1.6.37.12	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	24.385.768,00	0,00	0,00	24.385.768,00
1.6.37.12.002	Equipo de restaurante y cafetería	24.385.768,00	0,00	0,00	24.385.768,00
1.6.40	EDIFICACIONES	547.314.436.990,34	13.663.920.067,52	2.957.010.262,07	558.021.346.795,79
1.6.40.01	Edificios y casas	513.608.682.978,39	13.663.920.067,52	2.957.010.262,07	524.315.592.783,84
1.6.40.01.001	Edificios y casas	513.608.682.978,39	13.663.920.067,52	2.957.010.262,07	524.315.592.783,84

1.6.40.02	Oficinas	5.092.420.068,96	0,00	0,00	5.092.420.068,96
1.6.40.02.001	Oficinas	5.092.420.068,96	0,00	0,00	5.092.420.068,96
1.6.40.17	Parqueaderos y garajes	31.684.800,00	0,00	0,00	31.684.800,00
1.6.40.17.001	Parqueaderos y garajes	31.684.800,00	0,00	0,00	31.684.800,00
1.6.40.18	Bodegas	3.845.801.128,77	0,00	0,00	3.845.801.128,77
1.6.40.18.001	Bodegas	3.845.801.128,77	0,00	0,00	3.845.801.128,77
1.6.40.27	Edificaciones pendientes de legalizar	4.621.416,55	0,00	0,00	4.621.416,55
1.6.40.27.001	Edificaciones pendientes de legalizar	4.621.416,55	0,00	0,00	4.621.416,55
1.6.40.28	Edificaciones de propiedad de terceros	24.731.226.597,67	0,00	0,00	24.731.226.597,67
1.6.40.28.001	Edificaciones de propiedad de terceros	24.731.226.597,67	0,00	0,00	24.731.226.597,67
1.6.55	MAQUINARIA Y EQUIPO	8.076.673.207,31	11.941.492,00	0,00	8.088.614.699,31
1.6.55.04	Maquinaria industrial	7.820.997.522,03	11.941.492,00	0,00	7.832.939.014,03
1.6.55.04.001	Maquinaria industrial	7.820.997.522,03	11.941.492,00	0,00	7.832.939.014,03
1.6.55.12	Equipo para estaciones de bombeo	180.848.319,53	0,00	0,00	180.848.319,53
1.6.55.12.001	Equipo para estaciones de bombeo	180.848.319,53	0,00	0,00	180.848.319,53
1.6.55.20	Equipo de centros de control	74.827.365,75	0,00	0,00	74.827.365,75
1.6.55.20.001	Equipo de centros de control	74.827.365,75	0,00	0,00	74.827.365,75
1.6.60	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	182.117.042,53	0,00	0,00	182.117.042,53
1.6.60.02	Equipo de laboratorio	182.117.042,53	0,00	0,00	182.117.042,53
1.6.60.02.001	Equipo de laboratorio	182.117.042,53	0,00	0,00	182.117.042,53
1.6.65	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	2.259.346.338,37	0,00	0,00	2.259.346.338,37
1.6.65.01	Muebles y enseres	2.238.015.024,84	0,00	0,00	2.238.015.024,84
1.6.65.01.001	Muebles y enseres	2.238.015.024,84	0,00	0,00	2.238.015.024,84
1.6.65.90	Otros muebles, enseres y equipo de oficina	21.331.313,53	0,00	0,00	21.331.313,53
1.6.65.90.001	Otros muebles, enseres y equipo de oficina	21.331.313,53	0,00	0,00	21.331.313,53
1.6.70	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	14.305.018.058,33	52.026.348,00	0,00	14.357.044.406,33
1.6.70.01	Equipo de comunicación	1.955.091.727,94	0,00	0,00	1.955.091.727,94
1.6.70.01.001	Equipo de comunicación	1.955.091.727,94	0,00	0,00	1.955.091.727,94
1.6.70.02	Equipo de computación	12.349.926.330,39	52.026.348,00	0,00	12.401.952.678,39
1.6.70.02.001	Equipo de computación	12.349.926.330,39	52.026.348,00	0,00	12.401.952.678,39
1.6.75	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	738.281.101,53	63.021.300,00	26.322.949,23	774.979.452,30
1.6.75.02	Terrestre	547.288.330,70	0,00	26.322.949,23	520.965.381,47
1.6.75.02.001	Terrestre	547.288.330,70	0,00	26.322.949,23	520.965.381,47
1.6.75.04	Marítimo y fluvial	134.349.958,07	63.021.300,00	0,00	197.371.258,07
1.6.75.04.001	Marítimo y fluvial	134.349.958,07	63.021.300,00	0,00	197.371.258,07
1.6.75.90	Otros equipos de transporte, tracción y elevación	56.642.812,76	0,00	0,00	56.642.812,76
1.6.75.90.001	Otros equipos de transporte, tracción y elevación	56.642.812,76	0,00	0,00	56.642.812,76
1.6.80	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	209.139.654,45	0,00	0,00	209.139.654,45
1.6.80.02	Equipo de restaurante y cafetería	209.139.654,45	0,00	0,00	209.139.654,45

1.6.80.02.001	Equipo de restaurante y cafetería	209.139.654,45	0,00	0,00	209.139.654,45
1.6.81	BIENES DE ARTE Y CULTURA	115.000.000,00	0,00	0,00	115.000.000,00
1.6.81.01	Obras de arte	115.000.000,00	0,00	0,00	115.000.000,00
1.6.81.01.001	Obras de arte	115.000.000,00	0,00	0,00	115.000.000,00
1.6.85	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	-26.373.191.101,49	815.510.737,65	2.160.249.312,89	-27.717.929.676,73
1.6.85.01	Edificaciones	-18.001.733.548,91	33.589.897,43	1.767.040.097,72	-19.735.183.749,20
1.6.85.01.001	Edificios y casas	-17.020.209.255,84	33.226.173,29	1.713.807.264,32	-18.700.790.346,87
1.6.85.01.002	Oficinas	-174.853.011,84	0,00	8.128.677,36	-182.981.689,20
1.6.85.01.015	Parqueaderos y garajes	-514.539,38	0,00	27.081,02	-541.620,40
1.6.85.01.016	Bodegas	-188.496.934,29	0,00	6.151.596,91	-194.648.531,20
1.6.85.01.023	Edificaciones de propiedad de terceros	-617.659.807,56	363.724,14	38.925.478,11	-656.221.561,53
1.6.85.04	Maquinaria y equipo	-1.136.056.720,62	972.737,49	65.409.509,15	-1.200.493.492,28
1.6.85.04.004	Maquinaria industrial	-1.096.834.862,28	972.737,49	63.212.592,36	-1.159.074.717,15
1.6.85.04.010	Equipo para estaciones de bombeo	-16.711.292,50	0,00	1.012.150,17	-17.723.442,67
1.6.85.04.011	Equipo de centros de control	-22.510.565,84	0,00	1.184.766,62	-23.695.332,46
1.6.85.05	Equipo médico y científico	-31.439.206,14	0,00	1.654.695,06	-33.093.901,20
1.6.85.05.002	Equipo de laboratorio	-31.439.206,14	0,00	1.654.695,06	-33.093.901,20
1.6.85.06	Muebles, enseres y equipo de oficina	-378.177.524,88	447.899,94	20.630.305,61	-398.359.930,55
1.6.85.06.001	Muebles y enseres	-374.968.939,78	447.899,94	20.461.432,71	-394.982.472,55
1.6.85.06.005	Otros muebles, enseres y equipo de oficina	-3.208.585,10	0,00	168.872,90	-3.377.458,00
1.6.85.07	Equipos de comunicación y computación	-3.946.231.961,49	8.707.815,62	213.392.775,53	-4.150.916.921,40
1.6.85.07.001	Equipo de comunicación	-279.465.704,17	7.366.983,76	16.260.844,93	-288.359.565,34
1.6.85.07.002	Equipo de computación	-3.666.766.257,32	1.340.831,86	197.131.930,60	-3.862.557.356,06
1.6.85.08	Equipos de transporte, tracción y elevación	-116.982.501,21	3.751.020,28	8.431.785,63	-121.663.266,56
1.6.85.08.002	Terrestre	-89.669.152,06	3.751.020,28	6.697.890,28	-92.616.022,06
1.6.85.08.004	Marítimo y fluvial	-20.587.015,13	0,00	1.379.877,77	-21.966.892,90
1.6.85.08.009	Otros equipos de transporte, tracción y elevación	-6.726.334,02	0,00	354.017,58	-7.080.351,60
1.6.85.09	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	-50.839.616,42	0,00	1.498.803,06	-52.338.419,48
1.6.85.09.002	Equipo de restaurante y cafetería	-50.839.616,42	0,00	1.498.803,06	-52.338.419,48
1.6.85.14	Propiedades, planta y equipo en mantenimiento	-1.776.077,55	0,00	772.207,63	-2.548.285,18
1.6.85.14.094	Equipos de transporte, tracción y elevación - terrestre	-1.776.077,55	0,00	772.207,63	-2.548.285,18
1.6.85.15	Propiedades, planta y equipo no explotados	-2.709.953.944,27	768.041.366,89	81.419.133,50	-2.023.331.710,88
1.6.85.15.011	Edificaciones - edificios y casas	-2.532.770.276,32	765.921.489,64	67.061.805,51	-1.833.910.592,19
1.6.85.15.012	Edificaciones - oficinas	-13.683.366,66	0,00	1.366.178,14	-15.049.544,80
1.6.85.15.014	Edificaciones - locales	0,00	1.875.510,14	1.875.510,14	0,00
1.6.85.15.025	Edificaciones - parqueaderos y garajes	-142.977,43	0,00	34.701,41	-177.678,84
1.6.85.15.026	Edificaciones - bodegas	-123.660,15	0,00	10.908,91	-134.569,06
1.6.85.15.067	Maquinaria y equipo - maquinaria industrial	-38.490.947,51	0,00	1.987.594,36	-40.478.541,87
1.6.85.15.081	Equipo médico y científico - equipo de laboratorio	-22.872.732,76	0,00	1.203.828,02	-24.076.560,78

1.6.85.15.090	Muebles, enseres y equipo de oficina - muebles y enseres	-40.810.385,80	0,00	2.147.915,04	-42.958.300,84
1.6.85.15.096	Equipos de comunicación y computación - equipo de comunicación	-12.613.958,97	0,00	639.757,31	-13.253.716,28
1.6.85.15.097	Equipos de comunicación y computación - equipo de computación	-17.921.196,69	244.367,11	1.534.554,42	-19.211.384,00
1.6.85.15.104	Equipo de transporte, tracción y elevación - terrestre	-24.010.526,44	0,00	3.213.542,58	-27.224.069,02
1.6.85.15.105	Equipo de transporte, tracción y elevación - marítimo y fluvial	-2.691.446,33	0,00	141.655,07	-2.833.101,40
1.6.85.15.112	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería - equipo de restaurante y cafetería	-3.822.469,21	0,00	201.182,59	-4.023.651,80
1.6.95	DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	-71.998.199,00	0,00	0,00	-71.998.199,00
1.6.95.06	Plantas, ductos y túneles	-6.906.148,00	0,00	0,00	-6.906.148,00
1.6.95.06.001	Plantas de generación	-6.906.148,00	0,00	0,00	-6.906.148,00
1.6.95.11	Equipos de comunicación y computación	-36.902.679,00	0,00	0,00	-36.902.679,00
1.6.95.11.001	Equipo de comunicación	-2.540.871,00	0,00	0,00	-2.540.871,00
1.6.95.11.002	Equipo de computación	-34.361.808,00	0,00	0,00	-34.361.808,00
1.6.95.12	Equipo de transporte, tracción y elevación	-19.349.310,00	0,00	0,00	-19.349.310,00
1.6.95.12.002	Terrestre	-19.349.310,00	0,00	0,00	-19.349.310,00
1.6.95.22	Propiedades, planta y equipo en concesión	-3.658.180,00	0,00	0,00	-3.658.180,00
1.6.95.22.086	Muebles, enseres y equipo de oficina - muebles y enseres	-3.658.180,00	0,00	0,00	-3.658.180,00
1.6.95.25	Propiedades, planta y equipo no explotados	-5.181.882,00	0,00	0,00	-5.181.882,00
1.6.95.25.104	Equipo de transporte, tracción y elevación - terrestre	-5.181.882,00	0,00	0,00	-5.181.882,00
1.7	BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES	10.789.874.928,06	0,00	0,00	10.789.874.928,06
1.7.15	BIENES HISTÓRICOS Y CULTURALES	10.789.874.928,06	0,00	0,00	10.789.874.928,06
1.7.15.90	Otros bienes históricos y culturales	10.789.874.928,06	0,00	0,00	10.789.874.928,06
1.7.15.90.001	Otros bienes históricos y culturales	10.789.874.928,06	0,00	0,00	10.789.874.928,06
1.9	OTROS ACTIVOS	641.666.721.610,06	230.747.018.823,00	238.987.958.136,39	633.425.782.296,67
1.9.06	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	0,00	1.107.057,00	0,00	1.107.057,00
1.9.06.03	Avances para viáticos y gastos de viaje	0,00	1.107.057,00	0,00	1.107.057,00
1.9.06.03.001	Avances para viáticos y gastos de viaje	0,00	1.107.057,00	0,00	1.107.057,00
1.9.08	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	641.032.672.767,61	230.709.346.186,00	238.987.958.136,39	632.754.060.817,22
1.9.08.01	En administración	640.281.473.350,61	230.709.346.186,00	238.987.958.136,39	632.002.861.400,22
1.9.08.01.001	En administración	39.837.458.442,14	0,00	18.780,00	39.837.439.662,14

1.9.08.01.002	En administración dtn - scun	600.444.014.908,47	230.709.346.186,00	238.987.939.356,39	592.165.421.738,08
1.9.08.03	Encargo fiduciario - fiducia de administración y pagos	751.199.417,00		0,00	751.199.417,00
1.9.08.03.001	Encargo fiduciario - fiducia de administración y pagos	751.199.417,00		0,00	751.199.417,00
1.9.09	DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	634.048.842,45	36.565.580,00		670.614.422,45
1.9.09.03	Depósitos judiciales	634.048.842,45	36.565.580,00		670.614.422,45
1.9.09.03.001	Depósitos judiciales	634.048.842,45	36.565.580,00		670.614.422,45
2	PASIVOS	132.047.075.097,94	565.263.836.784,21	575.913.846.729,51	142.697.085.043,24
2.4	CUENTAS POR PAGAR ADQUISICION DE	11.969.363.476,40	521.946.675.065,31	535.870.963.592,17	25.893.652.003,26
2.4.01	BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	5.955.203.577,13	263.514.451.237,51	262.120.648.083,15	4.561.400.422,77
2.4.01.01	Bienes y servicios	3.772.118.753,21	2.688.267.089,61	3.306.547.359,10	4.390.399.022,70
2.4.01.01.001	Bienes y servicios	3.772.118.753,21	2.688.267.089,61	3.306.547.359,10	4.390.399.022,70
2.4.01.02	Proyectos de inversion	2.183.084.823,92	260.826.184.147,90	258.814.100.724,05	171.001.400,07
2.4.01.02.001	Proyectos de inversión	2.183.084.823,92	260.826.184.147,90	258.814.100.724,05	171.001.400,07
2.4.07	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	922.947.123,58	243.775.817.031,62	258.875.623.283,96	16.022.753.375,92
2.4.07.06	Cobro cartera de terceros	9.569.594,00	18.672.842,00	42.326.908,00	33.223.660,00
2.4.07.06.001	Cobro cartera de terceros	9.569.594,00	18.672.842,00	42.326.908,00	33.223.660,00
2.4.07.06.002	Contribución contrato de obra pública	9.471.535,00	18.672.842,00	42.326.908,00	33.125.601,00
2.4.07.20	Recaudos por clasificar	748.562.947,58	243.659.759.792,62	258.615.524.866,43	15.704.328.021,39
2.4.07.20.001	Recaudos por clasificar	748.562.947,58	243.659.759.792,62	258.615.524.866,43	15.704.328.021,39
2.4.07.22	Estampillas	70.343.670,00	87.356.192,00	98.719.828,00	81.707.306,00
2.4.07.22.001	Estampilla recaudada a favor de unal y otras universidades estatales	9.806,00	0,00	0,00	9.806,00
2.4.07.22.002	Retencion estampilla pro unal y otras universidades estatales	1.615.593,00	532.555,00	5.391.940,00	6.474.978,00
2.4.07.22.003	Estampillas	68.718.271,00	86.823.637,00	93.327.888,00	75.222.522,00
2.4.07.90	Otros recursos a favor de terceros	94.470.912,00	10.028.205,00	119.051.681,53	203.494.388,53
2.4.07.90.001	Otros recursos a favor de terceros	94.470.912,00	10.028.205,00	119.051.681,53	203.494.388,53
2.4.24	DESCUENTOS DE NOMINA	3.089.099.172,98	7.041.822.120,44	7.109.037.222,44	3.156.314.274,98
2.4.24.01	Aportes a fondos pensionales	1.341.448.834,00	1.125.896.142,00	1.116.811.689,00	1.332.364.381,00
2.4.24.01.001	Aportes a fondos pensionales	1.341.448.834,00	1.125.896.142,00	1.116.811.689,00	1.332.364.381,00
2.4.24.02	Aportes a seguridad social en salud	1.249.967.811,00	1.001.325.016,00	991.960.276,00	1.240.603.071,00
2.4.24.02.001	Aportes a seguridad social en salud	1.249.967.811,00	1.001.325.016,00	991.960.276,00	1.240.603.071,00
2.4.24.04	Sindicatos	12.887.221,00	130.133.552,00	117.261.446,00	15.115,00
2.4.24.04.001	Sindicatos	12.887.221,00	130.133.552,00	117.261.446,00	15.115,00
2.4.24.05	Cooperativas	6.691.848,00	248.031.717,00	253.744.544,00	12.404.675,00
2.4.24.05.001	Cooperativas	6.691.848,00	248.031.717,00	253.744.544,00	12.404.675,00
2.4.24.06	Fondos de empleados	772.616,00	2.918.607.215,00	2.917.834.599,00	0,00
2.4.24.06.001	Fondos de empleados	772.616,00	2.918.607.215,00	2.917.834.599,00	0,00
2.4.24.07	Libranzas	0,00	833.464.714,00	833.464.714,00	0,00
2.4.24.07.001	Libranzas	0,00	833.464.714,00	833.464.714,00	0,00
2.4.24.11	Embargos judiciales	120.059.719,98	161.923.191,44	138.317.561,44	96.454.089,98
2.4.24.11.001	Embargos judiciales	120.059.719,98	161.923.191,44	138.317.561,44	96.454.089,98
2.4.24.13	Cuentas de ahorro para el	3.085.000,00	76.166.552,00	78.666.552,00	5.585.000,00

	(afc)				
	Cuentas de ahorro para el				
2.4.24.13.001	fomento de la construcción	3.085.000,00	76.166.552,00	78.666.552,00	5.585.000,00
	(afc)				
2.4.24.90	Otros descuentos de nómina	354.186.123,00	546.274.021,00	660.975.841,00	468.887.943,00
2.4.24.90.001	Otros descuentos de nómina	354.186.123,00	546.274.021,00	660.975.841,00	468.887.943,00
2.4.36	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	1.411.550.819,00	2.071.806.419,00	2.619.792.612,00	1.959.537.012,00
2.4.36.03	Honorarios	61.982.233,00	62.456.029,00	114.757.122,00	114.283.326,00
2.4.36.03.001	Retenido	148.183.423,00	512.029,00	114.284.693,00	261.956.087,00
2.4.36.03.002	Pagado (db)	-86.201.190,00	61.944.000,00	472.429,00	-147.672.761,00
2.4.36.04	Comisiones	255,00	25.744,00	43.722,00	18.233,00
2.4.36.04.001	Retenido	99.255,00	25.744,00	43.722,00	117.233,00
2.4.36.04.002	Pagado (db)	-99.000,00	0,00	0,00	-99.000,00
2.4.36.05	Servicios	196.790.399,00	702.927.414,00	1.107.215.699,00	601.078.684,00
2.4.36.05.001	Retenido	461.021.175,00	505.092.341,00	981.525.056,00	937.453.890,00
2.4.36.05.002	Pagado (db)	-264.230.776,00	197.835.073,00	125.690.643,00	-336.375.206,00
2.4.36.06	Arrendamientos	34.655.247,00	61.504.509,00	59.413.559,00	32.564.297,00
2.4.36.06.001	Retenido	164.846.396,00	26.849.509,00	38.216.718,00	176.213.605,00
2.4.36.06.002	Pagado (db)	-130.191.149,00	34.655.000,00	21.196.841,00	-143.649.308,00
2.4.36.07	Rendimientos financieros e intereses	4.655.469,00	9.395.000,00	4.923.226,00	183.695,00
2.4.36.07.001	Retenido	4.740.469,00	4.740.000,00	183.226,00	183.695,00
2.4.36.07.002	Pagado (db)	-85.000,00	4.655.000,00	4.740.000,00	0,00
2.4.36.08	Compras	5.876.490,00	22.876.947,00	26.667.190,00	9.666.733,00
2.4.36.08.001	Retenido	46.060.931,00	16.940.442,00	10.726.484,00	39.846.973,00
2.4.36.08.002	Pagado (db)	-40.184.441,00	5.936.505,00	15.940.706,00	-30.180.240,00
2.4.36.12.001	Retenido	33.000,00	0,00	0,00	33.000,00
2.4.36.12.002	Pagado (db)	-33.000,00	0,00	0,00	-33.000,00
2.4.36.15	Rentas de trabajo	826.439.741,00	828.361.003,00	651.027.254,00	649.105.992,00
2.4.36.15.001	Retenido	2.067.051.093,00	3.942.003,00	648.606.254,00	2.711.715.344,00
2.4.36.15.002	Pagado (db)	-1.240.611.352,00	824.419.000,00	2.421.000,00	-2.062.609.352,00
2.4.36.25	Impuesto a las ventas retenido.	81.271.577,00	241.157.598,00	273.936.718,00	114.050.697,00
2.4.36.25.001	Retenido - a responsables del regimen común	305.559.212,00	150.190.111,00	122.853.168,00	278.222.269,00
2.4.36.25.002	Pagado - a responsables del regimen común (db)	-224.287.635,00	90.967.487,00	151.083.550,00	-164.171.572,00
2.4.36.26	Contratos de construcción	162.449,00	1.934.761,00	11.966.792,00	10.194.480,00
2.4.36.26.001	Retenido	21.139.319,00	1.803.761,00	11.966.792,00	31.302.350,00
2.4.36.26.002	Pagado (db)	-20.976.870,00	131.000,00	0,00	-21.107.870,00
2.4.36.27	Retención de impuesto de industria y comercio por compras	176.591.142,00	130.002.957,00	356.598.036,00	403.186.221,00
2.4.36.27.001	Retenido	469.997.523,00	87.604.670,00	351.703.735,00	734.096.588,00
2.4.36.27.002	Pagado (db)	-293.406.381,00	42.398.287,00	4.894.301,00	-330.910.367,00
2.4.36.90	Otras retenciones	21.792.817,00	9.934.457,00	12.213.294,00	24.071.654,00
2.4.36.90.001	Retenido	59.191.549,00	4.158.171,00	9.511.079,00	64.544.457,00
2.4.36.90.002	Pagado (db)	-37.398.732,00	5.776.286,00	2.702.215,00	-40.472.803,00
2.4.36.98	Impuesto de timbre	1.333.000,00	1.230.000,00	1.030.000,00	1.133.000,00
2.4.36.98.001	Retenido	8.980.000,00	0,00	1.030.000,00	10.010.000,00
2.4.36.98.002	Pagado (db)	-7.647.000,00	1.230.000,00	0,00	-8.877.000,00
2.4.40	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	0,00	235.806.354,00	235.806.354,00	0,00
2.4.40.03	Impuesto predial unificado	0,00	235.806.354,00	235.806.354,00	0,00
2.4.40.03.001	Impuesto predial unificado	0,00	235.806.354,00	235.806.354,00	0,00
2.4.60	CRÉDITOS JUDICIALES	0,00	1.936.745.734,00	1.936.745.734,00	0,00
2.4.60.02	Sentencias	0,00	1.903.419.886,00	1.903.419.886,00	0,00
2.4.60.02.001	Sentencias	0,00	1.903.419.886,00	1.903.419.886,00	0,00

2.4.60.03	Laudos arbitrales y conciliaciones extrajudiciales	0,00	33.325.848,00	33.325.848,00	0,00
2.4.60.03.002	Conciliaciones extrajudiciales	0,00	33.325.848,00	33.325.848,00	0,00
2.4.90	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	590.562.783,71	3.370.226.168,74	2.973.310.302,62	193.646.917,59
2.4.90.27	Viáticos y gastos de viaje	0,00	129.008.107,00	129.008.107,00	0,00
2.4.90.27.001	Viáticos y gastos de viaje	0,00	129.008.107,00	129.008.107,00	0,00
2.4.90.40	Saldos a favor de beneficiarios	396.622.338,71	504.401.979,00	110.191.420,88	2.411.780,59
2.4.90.40.001	Saldos a favor de beneficiarios	396.622.338,71	504.401.979,00	110.191.420,88	2.411.780,59
2.4.90.50	Aportes al icbf y sena	10.505,00	523.880.605,00	523.870.100,00	0,00
2.4.90.50.002	Aportes al sena	10.505,00	523.880.605,00	523.870.100,00	0,00
2.4.90.55	Servicios	3.251.073,00	2.212.935.477,74	2.210.240.674,74	556.270,00
2.4.90.55.001	Servicios	3.251.073,00	2.212.935.477,74	2.210.240.674,74	556.270,00
2.4.90.90	Otras cuentas por pagar	190.678.867,00	0,00	0,00	190.678.867,00
2.4.90.90.001	Otras cuentas por pagar	190.678.867,00	0,00	0,00	190.678.867,00
2.5	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	9.250.501.325,00	29.762.905.883,00	26.917.793.983,00	6.405.389.425,00
2.5.11	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	8.538.665.999,00	29.754.028.323,00	26.913.355.203,00	5.697.992.879,00
2.5.11.01	Nómina por pagar	1.282.356,00	16.027.825.275,36	16.027.825.275,36	1.282.356,00
2.5.11.01.001	Nómina por pagar	1.282.356,00	16.027.825.275,36	16.027.825.275,36	1.282.356,00
2.5.11.02	Cesantías	0,00	3.147.549.401,00	3.147.549.401,00	0,00
2.5.11.02.001	Cesantías	0,00	3.147.549.401,00	3.147.549.401,00	0,00
2.5.11.04	Vacaciones	5.207.620.919,00	1.544.457.419,00	0,00	3.663.163.500,00
2.5.11.04.001	Vacaciones	5.207.620.919,00	1.544.457.419,00	0,00	3.663.163.500,00
2.5.11.05	Prima de vacaciones	2.981.429.751,00	1.161.456.131,00	0,00	1.819.973.620,00
2.5.11.05.001	Prima de vacaciones	2.981.429.751,00	1.161.456.131,00	0,00	1.819.973.620,00
2.5.11.08	Licencias	0,00	169.328.276,00	169.328.276,00	0,00
2.5.11.08.001	Licencias	0,00	169.328.276,00	169.328.276,00	0,00
2.5.11.09	Bonificaciones	347.006.685,00	688.921.068,00	554.294.439,00	212.380.056,00
2.5.11.09.001	Bonificaciones	6.250.598,00	560.545.037,00	554.294.439,00	0,00
2.5.11.09.002	Bonificación especial de recreación	340.756.087,00	128.376.031,00	0,00	212.380.056,00
2.5.11.10	Otras primas	1.193.347,00	425.066.131,64	425.066.131,64	1.193.347,00
2.5.11.10.001	Otras primas	1.193.347,00	425.066.131,64	425.066.131,64	1.193.347,00
2.5.11.11	Aportes a riesgos laborales	4.358,00	186.023.858,00	186.019.500,00	0,00
2.5.11.11.001	Aportes a riesgos laborales	4.358,00	186.023.858,00	186.019.500,00	0,00
2.5.11.22	Aportes a fondos pensionales - empleador	62.977,00	3.023.081.802,00	3.023.018.825,00	0,00
2.5.11.22.001	Aportes a fondos pensionales - empleador	62.977,00	3.023.081.802,00	3.023.018.825,00	0,00
2.5.11.23	Aportes a seguridad social en salud - empleador	44.613,00	2.142.133.697,00	2.142.089.084,00	0,00
2.5.11.23.001	Aportes a seguridad social en salud - empleador	44.613,00	2.142.133.697,00	2.142.089.084,00	0,00
2.5.11.24	Aportes a cajas de compensación familiar	20.993,00	1.047.409.493,00	1.047.388.500,00	0,00
2.5.11.24.001	Aportes a cajas de compensación familiar	20.993,00	1.047.409.493,00	1.047.388.500,00	0,00
2.5.11.25	Incapacidades	0,00	190.775.771,00	190.775.771,00	0,00
2.5.11.25.001	Incapacidades	0,00	190.775.771,00	190.775.771,00	0,00
2.5.14	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	711.835.326,00	8.877.560,00	4.438.780,00	707.396.546,00
2.5.14.01	Pensiones de jubilación patronales	0,00	4.438.780,00	4.438.780,00	0,00

2.5.14.01.001	patronales	0,00	4.438.780,00	4.438.780,00	0,00
2.5.14.10	Cálculo actuarial de pensiones actuales	711.835.326,00	4.438.780,00	0,00	707.396.546,00
2.5.14.10.001	Cálculo actuarial de pensiones actuales	711.835.326,00	4.438.780,00	0,00	707.396.546,00
2.7	PROVISIONES	110.659.140.704,54	13.554.255.835,90	13.125.089.154,34	110.229.974.022,98
2.7.01	LITIGIOS Y DEMANDAS	101.293.236.794,54	13.554.255.835,90	13.125.089.154,34	100.864.070.112,98
2.7.01.01	Civiles	1.594.310.587,22	87.958.571,00	246.624.414,00	1.752.976.430,22
2.7.01.01.001	Civiles	1.594.310.587,22	87.958.571,00	246.624.414,00	1.752.976.430,22
2.7.01.02	Penales	0,00	3.349.216.282,00	3.349.216.282,00	0,00
2.7.01.02.001	Penales	0,00	3.349.216.282,00	3.349.216.282,00	0,00
2.7.01.03	Administrativas	94.479.044.560,55	9.411.546.459,90	9.027.669.334,00	94.095.167.434,65
2.7.01.03.001	Administrativas	94.479.044.560,55	9.411.546.459,90	9.027.669.334,00	94.095.167.434,65
2.7.01.05	Laborales	5.134.281.646,77	705.534.523,00	501.579.124,34	4.930.326.248,11
2.7.01.05.001	Laborales	5.134.281.646,77	705.534.523,00	501.579.124,34	4.930.326.248,11
2.7.01.90	Otros litigios y demandas	85.600.000,00	0,00	0,00	85.600.000,00
2.7.01.90.001	Otros litigios y demandas	85.600.000,00	0,00	0,00	85.600.000,00
2.7.90	PROVISIONES DIVERSAS	9.365.903.910,00	0,00	0,00	9.365.903.910,00
2.7.90.15	Mecanismos alternativos de solución de conflictos	9.365.903.910,00	0,00	0,00	9.365.903.910,00
2.7.90.15.001	Mecanismos alternativos de solución de conflictos	9.365.903.910,00	0,00	0,00	9.365.903.910,00
2.9	OTROS PASIVOS	168.069.592,00	0,00	0,00	168.069.592,00
2.9.02	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	7.554.600,00	0,00	0,00	7.554.600,00
2.9.02.01	En administración	7.554.600,00	0,00	0,00	7.554.600,00
2.9.02.01.001	En administracion	7.554.600,00	0,00	0,00	7.554.600,00
2.9.10	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	160.514.992,00	0,00	0,00	160.514.992,00
2.9.10.07	Ventas	160.514.992,00	0,00	0,00	160.514.992,00
2.9.10.07.001	Ventas de bienes	160.514.992,00	0,00	0,00	160.514.992,00
3	PATRIMONIO PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	1.818.624.232.082,95	100.116.194.639,32	100.484.984.548,00	1.818.993.021.991,63
3.1	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	1.818.624.232.082,95	100.116.194.639,32	100.484.984.548,00	1.818.993.021.991,63
3.1.05	CAPITAL FISCAL	1.555.050.717.544,58	50.000.000.000,00	100.000.000.000,00	1.605.050.717.544,58
3.1.05.06	Capital fiscal	1.555.050.717.544,58	50.000.000.000,00	100.000.000.000,00	1.605.050.717.544,58
3.1.05.06.001	Capital fiscal nación	1.555.050.717.544,58	0,00	50.000.000.000,00	1.605.050.717.544,58
3.1.05.06.002	Excedentes financieros distribuidos a la entidad	0,00	50.000.000.000,00	50.000.000.000,00	0,00
3.1.09	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	263.573.514.538,37	50.116.194.639,32	484.984.548,00	213.942.304.447,05
3.1.09.01	Utilidad o excedentes acumulados	263.573.514.538,37	50.116.194.639,32	484.984.548,00	213.942.304.447,05
3.1.09.01.001	Utilidad o excedentes acumulados	242.408.952.449,13	50.000.000.000,00	214.784.548,00	192.623.736.997,13
3.1.09.01.002	Corrección de errores de un periodo contable anterior	21.164.562.089,24	116.194.639,32	270.200.000,00	21.318.567.449,92
4	INGRESOS	4.141.381.606.715,69	6.091.677.019,29	275.515.672.163,51	4.410.805.601.859,92
4.1	INGRESOS FISCALES	1.417.300.595.926,21	5.744.199.966,96	194.377.167.287,87	1.605.933.563.247,12
4.1.10	NO TRIBUTARIOS	917.226.435,06	321.099.695,08	41.425.774,48	637.552.514,46
4.1.10.02	Multas	414.058,00	0,00	0,00	414.058,00
4.1.10.02.001	Multas	414.058,00	0,00	0,00	414.058,00
4.1.10.04	Sanciones	916.812.377,06	321.099.695,08	41.425.774,48	637.138.456,46
4.1.10.04.005	Contractuales	810.271.708,40	321.099.695,08	32.482.567,48	521.654.580,80
4.1.10.04.007	Administrativas y fiscales	106.540.668,66	0,00	8.943.207,00	115.483.875,66
4.1.14	APORTES SOBRE LA NÓMINA	1.417.010.192.941,15	5.420.126.671,88	194.335.741.513,39	1.605.925.807.782,66
4.1.14.02	Icbf	1.417.010.192.941,15	5.420.126.671,88	194.335.741.513,39	1.605.925.807.782,66
4.1.14.02.001	Icbf	1.417.010.192.941,15	5.420.126.671,88	194.335.741.513,39	1.605.925.807.782,66

4.1.95	DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS (DB)	-626.823.450,00	2.973.600,00	0,00	-629.797.050,00
4.1.95.02	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios	0,00	20.000,00	0,00	-20.000,00
4.1.95.02.001	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios	0,00	20.000,00	0,00	-20.000,00
4.1.95.05	Aportes y cotizaciones	-626.823.450,00	2.953.600,00	0,00	-629.777.050,00
4.1.95.05.001	Aportes y cotizaciones	-626.823.450,00	2.953.600,00	0,00	-629.777.050,00
4.4	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	83.613.881.679,90	0,00	19.477.496.178,73	103.091.377.858,63
4.4.28	OTRAS TRANSFERENCIAS	83.613.881.679,90	0,00	19.477.496.178,73	103.091.377.858,63
4.4.28.02	Para proyectos de inversión	44.559.879.490,32	0,00	18.007.669.627,80	62.567.549.118,12
4.4.28.02.001	Para proyectos de inversión	44.559.879.490,32	0,00	18.007.669.627,80	62.567.549.118,12
4.4.28.07	Bienes recibidos sin contraprestación	37.380.631.261,14	0,00	229.183.481,16	37.609.814.742,30
4.4.28.07.001	Bienes recibidos sin contraprestación	37.380.631.261,14	0,00	229.183.481,16	37.609.814.742,30
4.4.28.08	Donaciones	213.106.150,17	0,00	24.362.373,77	237.468.523,94
4.4.28.08.001	Donaciones	213.106.150,17	0,00	24.362.373,77	237.468.523,94
4.4.28.09	Bienes declarados a favor de la nación	1.460.264.778,27	0,00	1.216.280.696,00	2.676.545.474,27
4.4.28.09.001	Bienes declarados a favor de la nación	1.460.264.778,27	0,00	1.216.280.696,00	2.676.545.474,27
4.7	OPERACIONES INTERSTITUCIONALES	2.553.034.546.699,63	79.670.715,00	52.325.912.441,00	2.605.280.788.425,63
4.7.05	FONDOS RECIBIDOS	2.552.916.323.518,63	79.651.828,00	52.271.238.016,00	2.605.107.909.706,63
4.7.05.08	Funcionamiento	1.526.858.053,35	0,00	82.095.501,11	1.608.953.554,46
4.7.05.10	Inversión	2.551.389.465.465,28	79.651.828,00	52.189.142.514,89	2.603.498.956.152,17
4.7.22	OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO	118.223.181,00	18.887,00	54.674.425,00	172.878.719,00
4.7.22.01	Cruce de cuentas	118.223.181,00	18.887,00	54.674.425,00	172.878.719,00
4.8	OTROS INGRESOS	87.432.582.409,95	267.806.337,33	9.335.096.255,91	96.499.872.328,54
4.8.02	FINANCIEROS	18.558.654.313,59	4.530.084,58	1.151.200.203,23	19.705.324.432,24
4.8.02.01	Intereses sobre depósitos en instituciones financieras	2.648.824.221,16	0,00	597.549.599,76	3.246.373.820,92
4.8.02.01.001	Intereses sobre depósitos en instituciones financieras	2.648.824.221,16	0,00	597.549.599,76	3.246.373.820,92
4.8.02.06	Ganancia por valoración de inversiones de administración de liquidez a valor de mercado (valor razonable) con cambios en el resultado	20.568.580,00	0,00	0,00	20.568.580,00
4.8.02.06.001	Ganancia por valoración de inversiones de administración de liquidez a valor de mercado (valor razonable) con cambios en el resultado	20.568.580,00	0,00	0,00	20.568.580,00
4.8.02.13	Intereses, dividendos y participaciones de inversiones de administración de liquidez al costo	6.972.333,00	0,00	0,00	6.972.333,00
4.8.02.13.001	Intereses, dividendos y participaciones de inversiones de administración de liquidez al costo	6.972.333,00	0,00	0,00	6.972.333,00
4.8.02.21	Rendimiento efectivo préstamos por cobrar	12.568.532,37	0,00	522.933,00	13.091.465,37
4.8.02.21.001	Rendimiento efectivo préstamos por cobrar	115.322,74	0,00	0,00	115.322,74

	intereses				
4.8.02.21.002	Rendimiento efectivo - amortización costos de transacción	12.453.209,63	0,00	522.933,00	12.976.142,63
4.8.02.32	Rendimientos sobre recursos entregados en administración	10.758.272.685,00	0,00	0,00	10.758.272.685,00
4.8.02.32.001	Rendimientos sobre recursos entregados en administración	10.758.272.685,00	0,00	0,00	10.758.272.685,00
4.8.02.33	Intereses de mora	5.111.447.962,06	4.530.084,58	553.127.670,47	5.660.045.547,95
4.8.02.33.001	Intereses de mora	5.111.447.962,06	4.530.084,58	553.127.670,47	5.660.045.547,95
4.8.06	AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO	44.350,87	0,00	0,00	44.350,87
4.8.06.01	Efectivo y equivalentes al efectivo	44.350,87	0,00	0,00	44.350,87
4.8.06.01.001	Efectivo y equivalentes al efectivo	44.350,87	0,00	0,00	44.350,87
4.8.08	INGRESOS DIVERSOS	63.712.830.299,71	134.765.428,81	7.577.488.335,78	71.155.553.206,68
4.8.08.05	Ganancia por baja en cuentas de activos no financieros	128.785.825,06	0,00	0,00	128.785.825,06
4.8.08.05.021	Ganancia por baja en cuentas de activos no financieros	128.785.825,06	0,00	0,00	128.785.825,06
4.8.08.15	Fotocopias	4.967.413,00	10.751,00	941.555,00	5.898.217,00
4.8.08.15.001	Fotocopias	4.967.413,00	10.751,00	941.555,00	5.898.217,00
4.8.08.25	Sobrantes	16.770.384,78	0,00	0,00	16.770.384,78
4.8.08.25.001	Sobrantes	16.770.384,78	0,00	0,00	16.770.384,78
4.8.08.26	Recuperaciones	63.055.727.388,14	122.289.464,55	7.527.353.422,32	70.460.791.345,91
4.8.08.26.001	Recuperaciones	63.055.727.388,14	122.289.464,55	7.527.353.422,32	70.460.791.345,91
4.8.08.27	Aprovechamientos	15.757.197,23	176.274,06	504.551,69	16.085.474,86
4.8.08.27.001	Aprovechamientos	15.757.197,23	176.274,06	504.551,69	16.085.474,86
4.8.08.28	Indemnizaciones	284.345.669,60	0,00	1.802.247,60	286.147.917,20
4.8.08.28.001	Indemnizaciones	284.345.669,60	0,00	1.802.247,60	286.147.917,20
4.8.08.42	Cuota alimentaria	0,00	0,00	2.870.000,00	2.870.000,00
4.8.08.42.001	Cuota alimentaria	0,00	0,00	2.870.000,00	2.870.000,00
4.8.08.43	Prueba de paternidad	6.399.635,00	12.288.938,00	44.014.406,00	38.125.103,00
4.8.08.43.001	Prueba de paternidad	6.399.635,00	12.288.938,00	44.014.406,00	38.125.103,00
4.8.08.90	Otros ingresos diversos	200.076.786,90	1,20	2.153,17	200.078.938,87
4.8.08.90.001	Otros ingresos diversos	200.057.988,00	0,00	0,00	200.057.988,00
4.8.08.90.003	Ajuste de valores al mil	18.798,90	1,20	2.153,17	20.950,87
4.8.30	REVERSIÓN DE LAS PÉRDIDAS POR DETERIORO DE VALOR	5.161.053.445,78	128.510.823,94	606.407.716,90	5.638.950.338,74
4.8.30.02	Cuentas por cobrar	5.117.619.372,22	2.686.679,94	361.017.038,59	5.475.949.730,87
4.8.30.02.008	Aportes sobre la nómina	2.950.131.159,12	1.723.709,94	93.744.460,23	3.042.151.909,41
4.8.30.02.010	Otras cuentas por cobrar	2.167.488.213,10	962.970,00	267.272.578,36	2.433.797.821,46
4.8.30.04	Préstamos por cobrar	34.161.586,87	39.034.700,00	49.583.375,00	44.710.261,87
4.8.30.04.001	Préstamos concedidos	34.161.586,87	39.034.700,00	49.583.375,00	44.710.261,87
4.8.30.05	Inventarios	9.272.486,69	86.789.444,00	195.807.303,31	118.290.346,00
4.8.30.05.008	Materiales y suministros	9.272.486,69	86.789.444,00	195.807.303,31	118.290.346,00
5	GASTOS	3.827.163.044.952,71	304.046.212.148,07	18.146.880.145,42	4.113.062.376.955,36
5.1	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	336.633.514.246,13	50.040.525.397,25	3.369.821.849,67	383.304.217.793,71
5.1.01	SUELDOS Y SALARIOS	162.223.503.354,00	22.943.992.259,00	11.603.706,00	185.155.891.907,00
5.1.01.01	Sueldos	159.220.055.941,00	22.501.508.886,00	11.603.706,00	181.709.961.121,00
5.1.01.01.001	Sueldos	159.220.055.941,00	22.501.508.886,00	11.603.706,00	181.709.961.121,00
5.1.01.03	Horas extras y festivos	288.460.679,00	54.018.068,00	0,00	342.478.747,00
5.1.01.03.001	Horas extras y festivos	288.460.679,00	54.018.068,00	0,00	342.478.747,00
5.1.01.10	Prima técnica	1.776.123.933,00	258.235.601,00	0,00	2.034.359.534,00

5.1.01.10.001	Prima técnica	1.776.123.933,00	258.235.601,00	0,00	2.034.359.534,00
5.1.01.23	Auxilio de transporte	479.476.856,00	67.162.321,00	0,00	546.639.177,00
5.1.01.23.001	Auxilio de transporte	479.476.856,00	67.162.321,00	0,00	546.639.177,00
5.1.01.60	Subsidio de alimentación	459.385.945,00	63.067.383,00	0,00	522.453.328,00
5.1.01.60.001	Subsidio de alimentación	459.385.945,00	63.067.383,00	0,00	522.453.328,00
5.1.03	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	37.262.411.843,00	6.394.468.142,00	0,00	43.656.879.985,00
5.1.03.02	Aportes a cajas de compensación familiar	6.756.538.100,00	1.047.388.500,00	0,00	7.803.926.600,00
5.1.03.02.001	Aportes a cajas de compensación familiar	6.756.538.100,00	1.047.388.500,00	0,00	7.803.926.600,00
5.1.03.03	Cotizaciones a seguridad social en salud	12.198.516.456,00	2.142.089.084,00	0,00	14.340.605.540,00
5.1.03.03.001	Cotizaciones a seguridad social en salud	12.198.516.456,00	2.142.089.084,00	0,00	14.340.605.540,00
5.1.03.05	Cotizaciones a riesgos laborales	1.104.359.500,00	186.077.200,00	0,00	1.290.436.700,00
5.1.03.05.001	Cotizaciones a riesgos laborales	1.104.359.500,00	186.077.200,00	0,00	1.290.436.700,00
5.1.03.07	Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de ahorro individual	17.202.997.787,00	3.018.913.358,00	0,00	20.221.911.145,00
5.1.03.07.001	Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de ahorro individual	17.202.997.787,00	3.018.913.358,00	0,00	20.221.911.145,00
5.1.04	APORTES SOBRE LA NÓMINA	3.379.042.900,00	523.870.100,00	0,00	3.902.913.000,00
5.1.04.02	Aportes al sena	3.379.042.900,00	523.870.100,00	0,00	3.902.913.000,00
5.1.04.02.001	Aportes al sena	3.379.042.900,00	523.870.100,00	0,00	3.902.913.000,00
5.1.07	PRESTACIONES SOCIALES	40.669.860.586,00	4.036.707.725,00	0,00	44.706.568.311,00
5.1.07.02	Cesantías	13.960.016.103,00	3.147.549.401,00	0,00	17.107.565.504,00
5.1.07.02.001	Cesantías	13.960.016.103,00	3.147.549.401,00	0,00	17.107.565.504,00
5.1.07.07	Bonificación especial de recreación	0,00	546.129.789,00	0,00	546.129.789,00
5.1.07.07.001	Bonificación especial de recreación	0,00	546.129.789,00	0,00	546.129.789,00
5.1.07.90	Otras primas	26.709.844.483,00	343.028.535,00	0,00	27.052.873.018,00
5.1.07.90.005	Primas extraordinarias	24.889.792.503,00	72.802.201,00	0,00	24.962.594.704,00
5.1.07.90.024	Prima de coordinación	1.820.051.980,00	270.226.334,00	0,00	2.090.278.314,00
5.1.08	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	771.608.484,81	274.130.578,01	46.212.658,00	999.526.404,82
5.1.08.02	Honorarios	23.376.600,00	4.003.400,00	11.606.933,00	15.773.067,00
5.1.08.02.001	Honorarios	23.376.600,00	4.003.400,00	11.606.933,00	15.773.067,00
5.1.08.03	Capacitación, bienestar social y estímulos	49.344.303,00	21.975.333,00	0,00	71.319.636,00
5.1.08.03.001	Capacitación, bienestar social y estímulos - corto plazo	47.884.303,00	21.975.333,00	0,00	69.859.636,00
5.1.08.03.003	Capacitación, bienestar social y estímulos - terminación vínculo laboral o contractual	1.460.000,00	0,00	0,00	1.460.000,00
5.1.08.04	Dotación y suministro a trabajadores	95.718.425,81	77.591.598,01	21.419.600,00	151.890.423,82
5.1.08.04.001	Dotación y suministro a trabajadores	95.718.425,81	77.591.598,01	21.419.600,00	151.890.423,82
5.1.08.05	Gastos deportivos y de recreación	14.868.606,00	12.444.599,00	0,00	27.313.205,00
5.1.08.05.001	Gastos deportivos y de recreación	14.868.606,00	12.444.599,00	0,00	27.313.205,00

5.1.08.07	Gastos de viaje	106.808.537,00	43.349.832,00	5.492.472,00	144.665.897,00
5.1.08.07.001	Gastos de viaje	106.808.537,00	43.349.832,00	5.492.472,00	144.665.897,00
5.1.08.10	Viáticos	448.917.862,00	94.735.316,00	766.153,00	542.887.025,00
5.1.08.10.001	Viáticos	448.917.862,00	94.735.316,00	766.153,00	542.887.025,00
5.1.08.90	Otros gastos de personal diversos	32.574.151,00	20.030.500,00	6.927.500,00	45.677.151,00
5.1.08.90.001	Otros gastos de personal diversos	508.500,00	20.030.500,00	6.927.500,00	13.611.500,00
5.1.08.90.003	Otros gastos de personal diversos - otros beneficios por terminación del vínculo laboral o contractual	32.065.651,00	0,00	0,00	32.065.651,00
5.1.11	GENERALES	88.039.286.764,83	15.207.647.512,85	3.016.597.394,63	100.230.336.883,05
5.1.11.12	Obras y mejoras en propiedad ajena	57.741.425,00	0,00	0,00	57.741.425,00
5.1.11.12.001	Obras y mejoras en propiedad ajena	57.741.425,00	0,00	0,00	57.741.425,00
5.1.11.13	Vigilancia y seguridad	9.819.870.820,00	1.245.385.038,00	0,00	11.065.255.858,00
5.1.11.13.001	Vigilancia y seguridad	9.819.870.820,00	1.245.385.038,00	0,00	11.065.255.858,00
5.1.11.14	Materiales y suministros	6.498.708.255,46	2.725.724.512,12	1.887.757.786,32	7.336.674.981,26
5.1.11.14.001	Materiales y suministros	6.498.708.255,46	2.725.724.512,12	1.887.757.786,32	7.336.674.981,26
5.1.11.15	Mantenimiento	642.963.768,88	291.556.665,77	36.279.335,00	898.241.099,65
5.1.11.15.001	Mantenimiento	642.963.768,88	291.556.665,77	36.279.335,00	898.241.099,65
5.1.11.16	Reparaciones	49.397.080,00	535.326.302,00	66.810.910,00	517.912.472,00
5.1.11.16.001	Reparaciones	49.397.080,00	535.326.302,00	66.810.910,00	517.912.472,00
5.1.11.17	Servicios públicos	5.906.252.609,35	933.483.472,85	43.488.787,82	6.796.247.294,38
5.1.11.17.001	Servicios públicos	5.906.252.609,35	933.483.472,85	43.488.787,82	6.796.247.294,38
5.1.11.18	Arrendamiento operativo	6.926.225.123,00	1.045.911.361,00	33.186.400,00	7.938.950.084,00
5.1.11.18.001	Arrendamiento operativo	6.926.225.123,00	1.045.911.361,00	33.186.400,00	7.938.950.084,00
5.1.11.19	Viáticos y gastos de viaje	9.042.823.811,00	1.635.642.619,00	59.860.102,00	10.618.606.328,00
5.1.11.19.001	Viáticos y gastos de viaje	9.042.823.811,00	1.635.642.619,00	59.860.102,00	10.618.606.328,00
5.1.11.21	Impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones	36.439.656,00	4.919.540,00	0,00	41.359.196,00
5.1.11.21.001	Impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones	36.439.656,00	4.919.540,00	0,00	41.359.196,00
5.1.11.22	Fotocopias	69.587.934,00	31.841.583,00	0,00	101.429.517,00
5.1.11.22.001	Fotocopias	69.587.934,00	31.841.583,00	0,00	101.429.517,00
5.1.11.23	Comunicaciones y transporte	5.591.553.432,36	488.716.068,40	4.266.072,00	6.076.003.428,76
5.1.11.23.001	Comunicaciones y transporte	5.591.553.432,36	488.716.068,40	4.266.072,00	6.076.003.428,76
5.1.11.25	Seguros generales	6.067.168.327,00	173.100,00	57.700,00	6.067.283.727,00
5.1.11.25.001	Seguros generales	6.067.168.327,00	173.100,00	57.700,00	6.067.283.727,00
5.1.11.32	Diseños y estudios	472.777.267,66	0,00	0,00	472.777.267,66
5.1.11.32.001	Diseños y estudios	472.777.267,66	0,00	0,00	472.777.267,66
5.1.11.33	Seguridad industrial	3.108.460,00	790.100,00	0,00	3.898.560,00
5.1.11.33.001	Seguridad industrial	3.108.460,00	790.100,00	0,00	3.898.560,00
5.1.11.36	Implementos deportivos	1.600.000,22	0,00	0,00	1.600.000,22
5.1.11.36.001	Implementos deportivos	1.600.000,22	0,00	0,00	1.600.000,22
5.1.11.37	Eventos culturales	88.761.500,00	0,00	0,00	88.761.500,00
5.1.11.37.001	Eventos culturales	88.761.500,00	0,00	0,00	88.761.500,00
5.1.11.39	Participaciones y compensaciones	43.935.851,00	43.539.473,00	473.473,00	87.001.851,00
5.1.11.39.001	Participaciones y compensaciones	43.935.851,00	43.539.473,00	473.473,00	87.001.851,00
5.1.11.40	Contratos de administración	63.397.284,00	751.000,00	0,00	64.148.284,00
5.1.11.40.001	Contratos de administración	63.397.284,00	751.000,00	0,00	64.148.284,00
5.1.11.46	Combustibles y lubricantes	95.971.532,00	24.380.864,00	1.280.616,00	119.071.780,00
5.1.11.46.001	Combustibles y lubricantes	95.971.532,00	24.380.864,00	1.280.616,00	119.071.780,00
5.1.11.49	Servicios de aseo, cafetería, restaurante y lavandería	5.567.948.945,00	536.469.843,00	10.383.034,00	6.094.035.754,00

5.1.11.49.001	Servicios de aseo, cafetería, restaurante y lavandería	5.567.948.945,00	536.469.843,00	10.383.034,00	6.094.035.754,00
5.1.11.50	Procesamiento de información	546.928.280,15	0,00	587.000,00	546.341.280,15
5.1.11.50.001	Procesamiento de información	546.928.280,15	0,00	587.000,00	546.341.280,15
5.1.11.55	Elementos de aseo, lavandería y cafetería	447.128.369,76	13.123.799,07	322.780,80	459.929.388,03
5.1.11.55.001	Elementos de aseo, lavandería y cafetería	447.128.369,76	13.123.799,07	322.780,80	459.929.388,03
5.1.11.62	Equipo de seguridad industrial	0,00	3.300.000,00	3.300.000,00	0,00
5.1.11.62.001	Equipo de seguridad industrial	0,00	3.300.000,00	3.300.000,00	0,00
5.1.11.64	Gastos legales	276.605.838,00	14.560.056,00	3.620,00	291.162.274,00
5.1.11.64.001	Gastos legales	276.605.838,00	14.560.056,00	3.620,00	291.162.274,00
5.1.11.66	Costas procesales	295.210,00	278.189,00	180.900,00	392.499,00
5.1.11.66.001	Costas procesales	295.210,00	278.189,00	180.900,00	392.499,00
5.1.11.74	Asignación de bienes y servicios	1.583.094.582,00	795.451.308,00	446.133.176,00	1.932.412.714,00
5.1.11.74.001	Asignación de bienes y servicios	1.583.094.582,00	795.451.308,00	446.133.176,00	1.932.412.714,00
5.1.11.76	Mitigación de riesgos	0,00	4.218.550,00	0,00	4.218.550,00
5.1.11.76.001	Mitigación de riesgos	0,00	4.218.550,00	0,00	4.218.550,00
5.1.11.78	Comisiones	171.246.299,00	29.357.643,00	154.485,00	200.449.457,00
5.1.11.78.001	Comisiones	171.246.299,00	29.357.643,00	154.485,00	200.449.457,00
5.1.11.79	Honorarios	21.773.296.578,40	4.095.485.502,00	170.800.826,00	25.697.981.254,40
5.1.11.79.001	Honorarios	21.773.296.578,40	4.095.485.502,00	170.800.826,00	25.697.981.254,40
5.1.11.80	Servicios	1.781.437.371,00	543.047.338,00	197.501.196,00	2.126.983.513,00
5.1.11.80.001	Servicios	1.781.437.371,00	543.047.338,00	197.501.196,00	2.126.983.513,00
5.1.11.90	Otros gastos generales	4.413.021.154,59	164.213.585,64	53.769.194,69	4.523.465.545,54
5.1.11.90.001	Otros gastos generales	4.413.021.154,59	164.213.585,64	53.769.194,69	4.523.465.545,54
5.1.20	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	4.287.800.313,49	659.709.080,39	295.408.091,04	4.652.101.302,84
5.1.20.01	Impuesto predial unificado	2.959.030.344,40	266.976.038,19	10.171.904,19	3.215.834.478,40
5.1.20.01.001	Impuesto predial unificado	2.959.030.344,40	266.976.038,19	10.171.904,19	3.215.834.478,40
5.1.20.11	Impuesto sobre vehículos automotores	2.139.000,00	0,00	0,00	2.139.000,00
5.1.20.11.001	Impuesto sobre vehículos automotores	2.139.000,00	0,00	0,00	2.139.000,00
5.1.20.24	Gravamen a los movimientos financieros	999.340.496,09	157.553.125,20	19.244.186,85	1.137.649.434,44
5.1.20.24.001	Gravamen a los movimientos financieros	999.340.496,09	157.553.125,20	19.244.186,85	1.137.649.434,44
5.1.20.26	Contribuciones	207.394.846,00	0,00	0,00	207.394.846,00
5.1.20.26.001	Contribuciones	207.394.846,00	0,00	0,00	207.394.846,00
5.1.20.30	Impuesto nacional al consumo	52.629.000,00	0,00	0,00	52.629.000,00
5.1.20.30.001	Impuesto nacional al consumo	52.629.000,00	0,00	0,00	52.629.000,00
5.1.20.34	Sobretasa ambiental	66.517.790,00	234.824.000,00	265.992.000,00	35.349.790,00
5.1.20.34.001	Sobretasa ambiental	66.517.790,00	234.824.000,00	265.992.000,00	35.349.790,00
5.1.20.36	Impuesto sobre el servicio de alumbrado público	0,00	355.917,00	0,00	355.917,00
5.1.20.36.001	Impuesto sobre el servicio de alumbrado público	0,00	355.917,00	0,00	355.917,00
5.1.20.90	Otros impuestos, contribuciones y tasas	748.837,00	0,00	0,00	748.837,00
5.1.20.90.001	Otros impuestos, contribuciones y tasas	748.837,00	0,00	0,00	748.837,00

5.3	DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	54.992.002.173,59	10.788.569.249,26	1.057.352.234,00	64.723.219.188,85
5.3.47	DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	3.313.386,00	0,00	0,00	3.313.386,00
5.3.47.90	Otras cuentas por cobrar	3.313.386,00	0,00	0,00	3.313.386,00
5.3.47.90.002	Otras cuentas por cobrar	3.313.386,00	0,00	0,00	3.313.386,00
5.3.49	DETERIORO DE PRÉSTAMOS POR COBRAR	113.343.746,35	29.276.025,00	19.517.350,00	123.102.421,35
5.3.49.01	Préstamos concedidos	113.343.746,35	29.276.025,00	19.517.350,00	123.102.421,35
5.3.49.01.001	Préstamos concedidos	113.343.746,35	29.276.025,00	19.517.350,00	123.102.421,35
5.3.60	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	9.243.678.525,54	1.351.824.937,92	0,00	10.595.503.463,46
5.3.60.01	Edificaciones	6.203.031.596,02	970.398.068,86	0,00	7.173.429.664,88
5.3.60.01.001	Edificios y casas	5.859.099.715,25	917.528.959,60	0,00	6.776.628.674,85
5.3.60.01.002	Oficinas	56.900.741,52	8.128.677,36	0,00	65.029.418,88
5.3.60.01.015	Parqueaderos y garajes	189.567,14	27.081,02	0,00	216.648,16
5.3.60.01.016	Bodegas	43.061.178,37	6.151.596,91	0,00	49.212.775,28
5.3.60.01.023	Edificaciones de propiedad de terceros	243.780.393,74	38.561.753,97	0,00	282.342.147,71
5.3.60.04	Maquinaria y equipo	461.067.317,46	64.436.771,66	0,00	525.504.089,12
5.3.60.04.004	Maquinaria industrial	445.384.445,32	62.239.854,87	0,00	507.624.300,19
5.3.60.04.010	Equipo para estaciones de bombeo	7.085.051,20	1.012.150,17	0,00	8.097.201,37
5.3.60.04.011	Equipo de centros de control	8.293.366,38	1.184.766,62	0,00	9.478.133,00
5.3.60.04.016	Otra maquinaria y equipo	304.454,56	0,00	0,00	304.454,56
5.3.60.05	Equipo médico y científico	11.582.865,42	1.654.695,06	0,00	13.237.560,48
5.3.60.05.002	Equipo de laboratorio	11.582.865,42	1.654.695,06	0,00	13.237.560,48
5.3.60.06	Muebles, enseres y equipo de oficina	140.552.888,67	20.182.405,67	0,00	160.735.294,34
5.3.60.06.001	Muebles y enseres	139.370.778,37	20.013.532,77	0,00	159.384.311,14
5.3.60.06.005	Otros muebles, enseres y equipo de oficina	1.182.110,30	168.872,90	0,00	1.350.983,20
5.3.60.07	Equipos de comunicación y computación	1.465.598.179,99	211.771.322,59	0,00	1.677.369.502,58
5.3.60.07.001	Equipo de comunicación	112.282.332,05	15.980.223,85	0,00	128.262.555,90
5.3.60.07.002	Equipo de computación	1.353.315.847,94	195.791.098,74	0,00	1.549.106.946,68
5.3.60.08	Equipos de transporte, tracción y elevación	43.169.936,95	6.556.275,49	0,00	49.726.212,44
5.3.60.08.002	Terrestre	33.107.124,08	4.822.380,14	0,00	37.929.504,22
5.3.60.08.004	Marítimo y fluvial	7.584.689,81	1.379.877,77	0,00	8.964.567,58
5.3.60.08.009	Otros equipos de transporte, tracción y elevación	2.478.123,06	354.017,58	0,00	2.832.140,64
5.3.60.09	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	10.491.621,47	1.498.803,06	0,00	11.990.424,53
5.3.60.09.002	Equipo de restaurante y cafetería	10.491.621,47	1.498.803,06	0,00	11.990.424,53
5.3.60.14	Propiedades, planta y equipo en mantenimiento	1.944.419,95	772.207,63	0,00	2.716.627,58
5.3.60.14.007	Equipos de comunicación y computación	168.342,40	0,00	0,00	168.342,40
5.3.60.14.008	Equipos de transporte, tracción y elevación	1.776.077,55	772.207,63	0,00	2.548.285,18
5.3.60.15	Propiedades, planta y equipo no explotados	906.239.699,61	74.554.387,90	0,00	980.794.087,51
5.3.60.15.003	Edificaciones	846.188.720,14	62.734.877,55	0,00	908.923.597,69
5.3.60.15.006	Maquinaria y equipo	11.804.772,70	1.987.594,36	0,00	13.792.367,06
5.3.60.15.007	Equipo médico y científico	8.426.796,28	1.203.828,02	0,00	9.630.624,30
5.3.60.15.008	Muebles, enseres y equipo	15.035.405,32	2.147.915,04	0,00	17.183.320,36

	de oficina				
5.3.60.15.009	Equipos de comunicación y computación	12.703.506,28	1.929.944,62	0,00	14.633.450,90
5.3.60.15.010	Equipos de transporte, tracción y elevación	10.672.220,76	1.479.687,51	0,00	12.151.908,27
5.3.60.15.011	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	1.408.278,13	3.070.540,80	0,00	4.478.818,93
5.3.68	PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS	45.631.666.515,70	9.407.468.286,34	1.037.834.884,00	54.001.299.918,04
5.3.68.01	Civiles	587.769.684,00	195.226.764,00	0,00	782.996.448,00
5.3.68.01.001	Civiles	587.769.684,00	195.226.764,00	0,00	782.996.448,00
5.3.68.03	Administrativas	41.642.785.514,07	9.019.224.133,00	1.037.834.884,00	49.624.174.763,07
5.3.68.03.001	Administrativas	41.642.785.514,07	9.019.224.133,00	1.037.834.884,00	49.624.174.763,07
5.3.68.05	Laborales	3.401.111.317,63	193.017.389,34	0,00	3.594.128.706,97
5.3.68.05.001	Laborales	3.401.111.317,63	193.017.389,34	0,00	3.594.128.706,97
5.5	GASTO PÚBLICO SOCIAL	3.372.779.019.366,91	242.045.038.520,06	13.697.815.566,94	3.601.126.242.320,03
5.5.04	VIVIENDA	0,00	221.499.447,00	221.499.447,00	0,00
5.5.04.06	Asignación de bienes y servicios	0,00	221.499.447,00	221.499.447,00	0,00
5.5.04.06.001	Asignación de bienes y servicios	0,00	221.499.447,00	221.499.447,00	0,00
5.5.07	DESARROLLO COMUNITARIO Y BIENESTAR SOCIAL	3.372.779.019.366,91	241.823.539.073,06	13.476.316.119,94	3.601.126.242.320,03
5.5.07.04	Aportes sobre la nómina	0,00	56.318.715,00	56.318.715,00	0,00
5.5.07.04.001	Aportes sobre la nómina	0,00	56.318.715,00	56.318.715,00	0,00
5.5.07.05	Generales	85.940.052.394,78	46.730.180.927,80	11.402.655.464,00	121.267.577.858,58
5.5.07.05.001	Generales	69.507.325.922,78	33.286.531.858,80	11.301.739.835,00	91.492.117.946,58
5.5.07.05.002	Generales - comisión, honorarios y servicios	6.696.876.942,00	6.718.343.313,00	86.507.000,00	13.328.713.255,00
5.5.07.05.003	Generales - viáticos y gastos de viaje	960.422.843,00	1.221.395.786,00	14.231.590,00	2.167.587.039,00
5.5.07.05.004	Generales - promoción y divulgación	0,00	265.919.347,00	0,00	265.919.347,00
5.5.07.05.005	Generales - organización de eventos	0,00	122.286,00	122.286,00	0,00
5.5.07.05.007	Generales - comunicación y transporte	8.775.426.687,00	5.237.813.584,00	0,00	14.013.240.271,00
5.5.07.05.009	Generales-programas de reincorporación y reintegración	0,00	54.753,00	54.753,00	0,00
5.5.07.06	Asignación de bienes y servicios	3.286.695.603.448,13	195.035.350.397,26	1.872.289.383,94	3.479.858.664.461,45
5.5.07.06.001	Asignación de bienes y servicios	3.286.695.603.448,13	195.035.350.397,26	1.872.289.383,94	3.479.858.664.461,45
5.5.07.07	Prestaciones sociales	143.363.524,00	1.573.633,00	144.937.157,00	0,00
5.5.07.07.001	Prestaciones sociales	143.363.524,00	1.573.633,00	144.937.157,00	0,00
5.5.07.08	Gastos de personal diversos	0,00	115.400,00	115.400,00	0,00
5.5.07.08.001	Gastos de personal diversos	0,00	115.400,00	115.400,00	0,00
5.7	OPERACIONES INTERSTITUCIONALES	54.444.509.058,59	535.692.808,22	523.756,81	54.979.678.110,00
5.7.20	OPERACIONES DE ENLACE	54.444.509.058,59	535.692.808,22	523.756,81	54.979.678.110,00
5.7.20.80	Recaudos	54.444.509.058,59	535.692.808,22	523.756,81	54.979.678.110,00
5.8	OTROS GASTOS	8.314.000.107,49	636.386.173,28	21.366.738,00	8.929.019.542,77
5.8.04	FINANCIEROS	5.111.363.273,88	271.501.459,36	2.936.179,00	5.379.928.554,24
5.8.04.09	Pérdida por compraventa de divisas	40.956.435,50	0,00	0,00	40.956.435,50
5.8.04.09.001	Pérdida por compraventa de divisas	40.956.435,50	0,00	0,00	40.956.435,50

5.8.04.11	inversiones de administración de liquidez a valor de mercado (valor razonable) con cambios en el resultado	8.356.137,23	0,00	0,00	8.356.137,23
5.8.04.11.001	Pérdida por valoración de inversiones de administración de liquidez a valor de mercado (valor razonable) con cambios en el resultado	8.356.137,23	0,00	0,00	8.356.137,23
5.8.04.23	Pérdida por baja en cuentas de cuentas por cobrar	4.869.164.332,15	261.737.109,36	2.936.179,00	5.127.965.262,51
5.8.04.23.001	Ingresos tributarios	0,00	2.068.399,00	2.068.399,00	0,00
5.8.04.23.003	Aportes sobre la nómina	1.562.128.819,55	9.254.330,00	0,00	1.571.383.149,55
5.8.04.23.011	Otras cuentas por cobrar	3.307.035.512,60	250.414.380,36	867.780,00	3.556.582.112,96
5.8.04.47	Intereses sobre créditos judiciales	192.648.461,00	9.736.805,00	0,00	202.385.266,00
5.8.04.47.001	Intereses sobre créditos judiciales	192.648.461,00	9.736.805,00	0,00	202.385.266,00
5.8.04.90	Otros gastos financieros	237.908,00	27.545,00	0,00	265.453,00
5.8.04.90.001	Otros gastos financieros	237.908,00	27.545,00	0,00	265.453,00
5.8.90	GASTOS DIVERSOS	2.822.670.833,61	287.167.319,92	18.351.059,00	3.091.487.094,53
5.8.90.12	Sentencias	761.870.840,00	18.901.472,00	0,00	780.772.312,00
5.8.90.12.001	Sentencias	761.870.840,00	18.901.472,00	0,00	780.772.312,00
5.8.90.13	Laudos arbitrales y conciliaciones extrajudiciales	0,00	16.662.924,00	16.662.924,00	0,00
5.8.90.13.001	Laudos arbitrales y conciliaciones extrajudiciales	0,00	16.662.924,00	16.662.924,00	0,00
5.8.90.16	Ajustes o mermas sin responsabilidad	8.602,99	683,79	0,00	9.286,78
5.8.90.16.001	Ajustes o mermas sin responsabilidad	8.602,99	683,79	0,00	9.286,78
5.8.90.17	Pérdidas en siniestros	140.082.394,46	43.678.105,98	0,00	183.760.500,44
5.8.90.17.001	Pérdidas en siniestros	140.082.394,46	43.678.105,98	0,00	183.760.500,44
5.8.90.19	Pérdida por baja en cuentas de activos no financieros	1.919.187.521,65	206.235.026,00	0,00	2.125.422.547,65
5.8.90.19.001	Terrenos	421.323.263,16	62.496.250,00	0,00	483.819.513,16
5.8.90.19.003	Construcciones en curso	166.706.512,94	0,00	0,00	166.706.512,94
5.8.90.19.006	Bienes muebles en bodega	225.714.308,58	0,00	0,00	225.714.308,58
5.8.90.19.009	Edificaciones	1.087.905.448,66	143.738.776,00	0,00	1.231.644.224,66
5.8.90.19.015	Muebles, enseres y equipo de oficina	17.537.988,31	0,00	0,00	17.537.988,31
5.8.90.25	Multas y sanciones	1.505.542,00	0,00	0,00	1.505.542,00
5.8.90.25.001	Multas y sanciones	1.505.542,00	0,00	0,00	1.505.542,00
5.8.90.90	Otros gastos diversos	15.932,51	1.689.108,15	1.688.135,00	16.905,66
5.8.90.90.001	Otros gastos diversos	5,55	1.688.135,68	1.688.135,00	6,23
5.8.90.90.002	Ajuste de valores al mil	15.926,96	972,47	0,00	16.899,43
5.8.93	DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS INGRESOS FISCALES	379.966.000,00	77.717.394,00	79.500,00	457.603.894,00
5.8.93.01	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios	379.966.000,00	555.000,00	0,00	380.521.000,00
5.8.93.01.001	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios	379.966.000,00	555.000,00	0,00	380.521.000,00
5.8.93.03	Aportes y cotizaciones	0,00	77.162.394,00	79.500,00	77.082.894,00
5.8.93.03.001	Aportes y cotizaciones	0,00	77.162.394,00	79.500,00	77.082.894,00
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0,00	58.134.380.893,33	58.134.380.893,33	0,00
8.1	ACTIVOS CONTINGENTES	195.157.799.920,53	24.242.952.419,16	24.499.423.492,37	194.901.328.847,32

8.1.20	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	145.011.996.425,90	2.922.138.195,00	3.195.501.423,07	144.738.633.197,83
8.1.20.01	Civiles	118.619.469.968,04	1.331.721.036,00	1.807.064.082,07	118.144.126.921,97
8.1.20.01.001	Civiles	118.619.469.968,04	1.331.721.036,00	1.807.064.082,07	118.144.126.921,97
8.1.20.02	Laborales	390.460.494,22	70.265.338,00	0,00	460.725.832,22
8.1.20.02.001	Laborales	390.460.494,22	70.265.338,00	0,00	460.725.832,22
8.1.20.03	Penales	3.294.042.229,00	0,00	25.000.000,00	3.269.042.229,00
8.1.20.03.001	Penales	3.294.042.229,00	0,00	25.000.000,00	3.269.042.229,00
8.1.20.04	Administrativas	22.708.023.734,64	1.520.151.821,00	1.363.437.341,00	22.864.738.214,64
8.1.20.04.001	Administrativas	18.203.942.939,64	1.520.151.821,00	1.363.437.341,00	18.360.657.419,64
8.1.20.04.904	Administrativas -entidades en liquidación	4.504.080.795,00	0,00	0,00	4.504.080.795,00
8.1.90	OTROS ACTIVOS CONTINGENTES	50.145.803.494,63	21.320.814.224,16	21.303.922.069,30	50.162.695.649,49
8.1.90.03	Intereses de mora	38.707.855.590,49	20.154.480.287,80	20.781.486.373,10	38.080.849.505,19
8.1.90.03.001	Intereses de mora	38.707.855.590,49	20.154.480.287,80	20.781.486.373,10	38.080.849.505,19
8.1.90.90	Otros activos contingentes	11.437.947.904,14	1.166.333.936,36	522.435.696,20	12.081.846.144,30
8.1.90.90.001	Otros activos contingentes	11.437.947.904,14	1.166.333.936,36	522.435.696,20	12.081.846.144,30
8.3	DEUDORAS DE CONTROL	115.668.305.078,62	6.263.062.237,74	4.930.604.054,11	117.000.763.262,25
8.3.15	BIENES Y DERECHOS RETIRADOS	82.690.249.237,28	2.283.592.832,75	3.508.857.519,34	81.464.984.550,69
8.3.15.10	Propiedades, planta y equipo	45.371.514.278,06	2.283.270.989,75	2.191.594.389,34	45.463.190.878,47
8.3.15.10.001	Propiedades, planta y equipo	45.371.514.278,06	2.283.270.989,75	2.191.594.389,34	45.463.190.878,47
8.3.15.35	Cuentas por cobrar	1.938.081.710,00	0,00	1.316.941.287,00	621.140.423,00
8.3.15.35.001	Cuentas por cobrar	1.938.081.710,00	0,00	1.316.941.287,00	621.140.423,00
8.3.15.90	Otros bienes y derechos retirados	35.380.653.249,22	321.843,00	321.843,00	35.380.653.249,22
8.3.15.90.001	Otros bienes y derechos retirados	35.380.653.249,22	321.843,00	321.843,00	35.380.653.249,22
8.3.47	BIENES ENTREGADOS A TERCEROS	32.682.073.187,17	3.979.469.404,99	1.420.686.734,77	35.240.855.857,39
8.3.47.04	Propiedades, planta y equipo	28.528.533.912,63	2.270.436.987,55	727.116.553,12	30.071.854.347,06
8.3.47.04.001	Propiedades, planta y equipo	28.528.533.912,63	2.270.436.987,55	727.116.553,12	30.071.854.347,06
8.3.47.90	Otros bienes entregados a terceros	4.153.539.274,54	1.709.032.417,44	693.570.181,65	5.169.001.510,33
8.3.47.90.001	Otros bienes entregados a terceros	4.153.539.274,54	1.709.032.417,44	693.570.181,65	5.169.001.510,33
8.3.61	RESPONSABILIDADES EN PROCESO	293.096.595,17	0,00	1.059.800,00	292.036.795,17
8.3.61.01	Internas	293.096.595,17	0,00	1.059.800,00	292.036.795,17
8.3.61.01.001	Internas	293.096.595,17	0,00	1.059.800,00	292.036.795,17
8.3.90	OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	2.886.059,00	0,00	0,00	2.886.059,00
8.3.90.90	Otras cuentas deudoras de control	2.886.059,00	0,00	0,00	2.886.059,00
8.3.90.90.001	Otras cuentas deudoras de control	2.886.059,00	0,00	0,00	2.886.059,00
8.9	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-310.826.104.999,15	27.628.366.236,43	28.704.353.346,85	-311.902.092.109,57
8.9.05	ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	-195.157.799.920,53	24.020.531.089,43	23.764.060.016,22	-194.901.328.847,32
8.9.05.06	Litigios y mecanismos alternativos de solución de	-145.011.996.425,90	2.692.065.965,07	2.418.702.737,00	-144.738.633.197,83

	conflictos				
	Litigios y mecanismos				
8.9.05.06.001	alternativos de solución de conflictos	-140.507.915.630,90	2.692.065.965,07	2.418.702.737,00	-140.234.552.402,83
	Litigios y mecanismos				
8.9.05.06.906	alternativos de solución de conflictos-entidades en liquidación	-4.504.080.795,00	0,00	0,00	-4.504.080.795,00
8.9.05.90	Otros activos contingentes por contra	-50.145.803.494,63	21.328.465.124,36	21.345.357.279,22	-50.162.695.649,49
8.9.05.90.001	Otros activos contingentes por contra	-50.145.803.494,63	21.328.465.124,36	21.345.357.279,22	-50.162.695.649,49
8.9.15	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	-115.668.305.078,62	3.607.835.147,00	4.940.293.330,63	-117.000.763.262,25
8.9.15.06	Bienes y derechos retirados	-82.690.249.237,28	3.457.702.309,53	2.232.437.172,94	-81.464.984.100,69
8.9.15.06.001	Bienes y derechos retirados	-82.690.249.237,28	3.457.702.309,53	2.232.437.172,94	-81.464.984.100,69
8.9.15.18	Bienes entregados a terceros	-32.682.073.187,17	149.073.037,47	2.707.856.157,69	-35.240.856.307,39
8.9.15.18.001	Bienes entregados a terceros	-32.682.073.187,17	149.073.037,47	2.707.856.157,69	-35.240.856.307,39
8.9.15.21	Responsabilidades en proceso	-293.096.595,17	1.059.800,00	0,00	-292.036.795,17
8.9.15.21.001	Responsabilidades en proceso	-293.096.595,17	1.059.800,00	0,00	-292.036.795,17
8.9.15.90	Otras cuentas deudoras de control por el contra	-2.886.059,00	0,00	0,00	-2.886.059,00
8.9.15.90.090	Otras cuentas deudoras de control	-2.886.059,00	0,00	0,00	-2.886.059,00
9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0,00	37.852.732.865,58	37.852.732.865,58	0,00
9.1	PASIVOS CONTINGENTES LITIGIOS Y MECANISMOS	653.793.444.093,37	18.533.015.442,11	20.011.482.592,47	655.271.911.243,73
9.1.20	ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	652.495.705.553,37	18.533.015.442,11	20.011.482.592,47	653.974.172.703,73
9.1.20.01	Civiles	4.509.320.072,24	325.887.667,00	150.400.000,00	4.333.832.405,24
9.1.20.01.001	Civiles	4.509.320.072,24	325.887.667,00	150.400.000,00	4.333.832.405,24
9.1.20.02	Laborales	110.928.271.255,86	8.199.963.590,36	2.707.549.720,00	105.435.857.385,50
9.1.20.02.001	Laborales	110.928.271.255,86	8.199.963.590,36	2.707.549.720,00	105.435.857.385,50
9.1.20.04	Administrativos	537.058.114.225,27	10.007.164.184,75	17.153.532.872,47	544.204.482.912,99
9.1.20.04.001	Administrativos	537.058.114.225,27	10.007.164.184,75	17.153.532.872,47	544.204.482.912,99
9.1.90	OTROS PASIVOS CONTINGENTES	1.297.738.540,00	0,00	0,00	1.297.738.540,00
9.1.90.90	Otros pasivos contingentes	1.297.738.540,00	0,00	0,00	1.297.738.540,00
9.1.90.90.001	Otros pasivos contingentes	1.297.738.540,00	0,00	0,00	1.297.738.540,00
9.3	ACREEDORAS DE CONTROL BIENES Y DERECHOS	8.820.783.350,67	237.321.934,00	74.072.916,00	8.657.534.332,67
9.3.01	RECIBIDOS EN GARANTÍA	112.402.971,80	0,00	0,00	112.402.971,80
9.3.01.02	Derechos	112.402.971,80	0,00	0,00	112.402.971,80
9.3.01.02.001	Derechos	112.402.971,80	0,00	0,00	112.402.971,80
9.3.06	BIENES RECIBIDOS EN CUSTODIA	1.726.436.547,40	0,00	3.200.000,00	1.729.636.547,40
9.3.06.16	Pagarés, letras de cambio y otros	1.726.436.547,40	0,00	3.200.000,00	1.729.636.547,40
9.3.06.16.001	Pagarés, letras de cambio y otros	1.726.436.547,40	0,00	3.200.000,00	1.729.636.547,40
9.3.08	RECURSOS ADMINISTRATIVOS EN	5.771.972.938,47	0,00	0,00	5.771.972.938,47

NOMBRE DE TERCEROS					
9.3.08.06	Bienes	5.771.972.938,47	0,00	0,00	5.771.972.938,47
9.3.08.06.001	Bienes	5.771.972.938,47	0,00	0,00	5.771.972.938,47
OTRAS CUENTAS					
9.3.90	ACREEDORAS DE CONTROL	1.209.970.893,00	237.321.934,00	70.872.916,00	1.043.521.875,00
9.3.90.90	Otras cuentas acreedoras de control	1.209.970.893,00	237.321.934,00	70.872.916,00	1.043.521.875,00
9.3.90.90.001	Otras cuentas acreedoras de control	1.209.970.893,00	237.321.934,00	70.872.916,00	1.043.521.875,00
9.9	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-662.614.227.444,04	19.082.395.489,47	17.767.177.357,11	-663.929.445.576,40
PASIVOS					
9.9.05	CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	-653.793.444.093,37	19.008.322.573,47	17.529.855.423,11	-655.271.911.243,73
9.9.05.05	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	-652.495.705.553,37	19.008.322.573,47	17.529.855.423,11	-653.974.172.703,73
9.9.05.05.001	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	-652.495.705.553,37	19.008.322.573,47	17.529.855.423,11	-653.974.172.703,73
9.9.05.90	Otros pasivos contingentes por contra	-1.297.738.540,00	0,00	0,00	-1.297.738.540,00
9.9.05.90.001	Otros pasivos contingentes por contra	-1.297.738.540,00	0,00	0,00	-1.297.738.540,00
9.9.15	ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	-8.820.783.350,67	74.072.916,00	237.321.934,00	-8.657.534.332,67
9.9.15.02	Bienes recibidos en custodia	-1.726.436.547,40	3.200.000,00	0,00	-1.729.636.547,40
9.9.15.02.001	Bienes recibidos en custodia	-1.726.436.547,40	3.200.000,00	0,00	-1.729.636.547,40
9.9.15.10	Recursos administrados en nombre de terceros	-5.771.972.938,47	0,00	0,00	-5.771.972.938,47
9.9.15.10.001	Recursos administrados en nombre de terceros	-5.771.972.938,47	0,00	0,00	-5.771.972.938,47
9.9.15.24	Bienes y derechos recibidos en garantía	-112.402.971,80	0,00	0,00	-112.402.971,80
9.9.15.24.001	Bienes y derechos recibidos en garantía	-112.402.971,80	0,00	0,00	-112.402.971,80
9.9.15.90	Otras cuentas acreedoras de control por el contra	-1.209.970.893,00	70.872.916,00	237.321.934,00	-1.043.521.875,00
9.9.15.90.090	Otras cuentas acreedoras de control	-1.209.970.893,00	70.872.916,00	237.321.934,00	-1.043.521.875,00

