



FONDO DE BIENESTAR SOCIAL
CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA
NIT. 800.252.683-3

BALANCE GENERAL AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019
Expresados en Pesos Colombianos

ACTIVO	30/09/2019	30/09/2018	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA	% DE PARTIC	NOTAS
CORRIENTE	33.232.971.188,09	29.621.319.766,41	3.711.651.421,68	0,13	42,33%	
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	2.217.336.613,77	3.584.516.731,36	-1.367.180.117,59	-0,38	2,62%	2
Caja	8.730.000,00	8.540.000,00	190.000,00	0,02	0,01%	
Depositos en Instituciones Financieras	2.208.606.613,77	3.575.976.731,36	(1.367.370.117,59)	(0,38)	2,81%	
CUENTAS POR COBRAR	130.483.332,88	128.292.793,33	2.190.539,55	0,02	0,17%	3
Contribuciones tasas e ingresos no tributarios	86.328.596,03	86.328.596,03	-	-	0,11%	
Prestación de servicios	18.262.754,65	17.006.395,00	1.256.359,65	0,07	0,02%	
Otras cuentas por cobrar	25.891.982,20	24.957.802,30	934.179,90	0,04	0,03%	
PRESTAMOS POR COBRAR	18.507.175.558,45	20.839.678.369,97	(2.332.502.811,52)	(0,11)	23,57%	3
Prestamos concedidos	18.507.175.558,45	19.559.353.608,43	(1.052.178.049,98)	(0,05)	23,57%	
Prestamos por cobrar de difícil recaudo	-	1.280.324.761,54	(1.280.324.761,54)	(1,00)	0,00%	
OTROS ACTIVOS	12.377.975.882,99	4.968.831.871,75	7.409.143.811,24	1,49	15,76%	6
Bienes y servicios pagados por anticipado	51.260.490,78	784.713.666,73	(733.453.175,97)	(0,93)	0,07%	
Avances y anticipos entregados	-	21.933.455,00	(21.933.455,00)	-	0,00%	
Recursos entregados en administración	12.326.715.192,23	4.162.184.750,02	8.164.530.442,21	1,96	15,70%	
NO CORRIENTE:	45.285.194.010,81	49.831.768.507,76	(4.546.574.496,95)	(0,09)	67,67%	
CUENTAS POR COBRAR	242.326.189,63	238.258.044,75	4.068.144,88	0,02	0,31%	3
Contribuciones tasas e ingresos no tributarios	160.324.535,48	160.324.535,48	-	-	0,20%	
Prestación de servicios	33.916.544,35	31.583.305,00	2.333.239,35	0,07	0,04%	
Otras cuentas por cobrar	48.085.109,80	46.350.204,27	1.734.905,53	0,04	0,06%	
PRESTAMOS POR COBRAR	34.370.468.894,27	38.702.259.829,95	(4.331.790.935,68)	(0,11)	43,77%	3
Prestamos concedidos	34.370.468.894,27	36.324.513.844,22	(1.954.044.949,95)	(0,05)	43,77%	
Prestamos por cobrar de difícil recaudo	-	2.377.745.985,73	(2.377.745.985,73)	(1,00)	0,00%	
PROPIED PLANTA Y EQUIPO	10.672.398.926,91	10.891.250.633,06	(218.851.706,15)	(0,02)	13,69%	5
Terrenos	4.283.440.000,00	4.273.440.000,00	10.000.000,00	0,00	5,46%	
Bienes muebles en bodega 1635	6.518.530,00	2.128.506,00	4.390.024,00	2,06	0,01%	
Edificaciones 1640 (administradas)	7.813.810.000,00	7.813.810.000,00	-	-	9,65%	
Redes, Líneas y Cables 1650	203.201.112,03	203.201.112,03	-	-	0,26%	
Máquinaria y Equipo 1655	153.206.451,00	155.362.451,00	(2.156.000,00)	(0,01)	0,20%	
Equipo Médico y Científico 1660	281.960.098,54	258.417.899,54	25.542.199,00	0,10	0,36%	
Muebles, Enseres y Equipo de Oficina 1665	236.939.824,80	234.123.403,80	2.816.421,00	0,01	0,30%	
Equipo de Comunicación y Computación 1670	727.254.308,28	846.282.375,28	(119.028.067,00)	(0,14)	0,30%	
Equipo de transp.tracción y elevación 1675	20.630.540,00	20.630.540,00	-	-	0,03%	
Depreciación Acumulada	3.054.561.937,74	(2.914.145.654,59)	(140.416.283,15)	0,05	-3,89%	
TOTAL ACTIVOS	78.518.165.198,90	79.353.088.274,17	(834.923.075,27)	(0,01)	100,00%	

PASIVO	30/09/2019	30/09/2018	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA	%	
CORRIENTE:	2.428.338.926,29	1.266.399.819,48	1.161.939.006,81	0,92	71,13%	
CUENTAS POR PAGAR	78.992.845,19	48.152.818,48	30.839.926,71	0,64	2,31%	7
Adquisición de Bienes y Servicios Nacionales	-	371.862,00	(371.862,00)	-	0,00%	
Subvenciones por pagar	-	-	-	#DIV/0!	0,00%	
Transferencias por pagar	-	-	-	#DIV/0!	0,00%	
Recursos a favor de terceros	7.274.146,48	2.132.568,48	5.141.578,00	2,41	0,21%	
Descuentos de Nómina	45.288.176,00	34.327.022,40	10.961.153,60	0,32	1,33%	
Retención en la Fuente	14.690.364,00	10.693.294,00	3.997.070,00	0,37	0,43%	
Otras cuentas cuentas por pagar	11.740.158,71	628.171,60	11.111.987,11	17,69	0,34%	
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	2.276.995.059,25	951.803.197,00	1.325.191.862,25	1,39	66,70%	8
Beneficios a los empleados en el corto plazo	2.276.995.059,25	951.803.197,00	1.325.191.862,25	1,39	66,70%	
PROVISIONES	58.313.734,85	259.006.154,00	(200.692.419,15)	(0,77)	1,71%	9
Litigios y Demandas	58.313.734,85	259.006.154,00	(200.692.419,15)	(0,77)	1,71%	
OTROS PASIVOS	14.037.287,00	7.437.650,00	6.599.637,00	0,89	0,41%	10
Ingresos Recibidos por anticipado	14.037.287,00	7.437.650,00	6.599.637,00	0,89	0,41%	
NO CORRIENTE	985.411.346,15	2.248.645.939,00	(1.263.234.592,85)	(0,66)	28,87%	
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS EN EL LARGO PLAZO	877.114.410,00	1.767.634.509,00	(890.520.099,00)	(0,50)	25,69%	8
Beneficios a empleados en el largo plazo	877.114.410,00	1.767.634.509,00	(890.520.099,00)	(0,50)	25,69%	
PROVISIONES	108.296.936,15	481.011.430,00	(372.714.493,85)	(0,77)	3,17%	9
Litigios y Demandas	108.296.936,15	481.011.430,00	(372.714.493,85)	(0,77)	3,17%	
TOTAL PASIVO	3.413.750.272,44	3.515.045.858,48	(101.295.586,04)	(0,03)	100,00%	

PATRIMONIO	30/09/2019	30/09/2018	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA	0,00	
PATRIMONIO INSTITUCIONAL	75.104.414.926,46	75.838.042.415,69	(733.627.489,23)	-0,01	100%	11
Capital Fiscal -	111.275.037.480,67	111.265.037.480,67	10.000.000,00	0,00	148,16%	
Pérdida del ejercicio	(569.028.924,38)	(933.854.234,24)	364.824.309,86	(0,39)	-0,76%	
Utilidad del Ejercicio -	-	-	-	-	0,00%	
Resultado del Ejercicio Anteriores -	(35.601.592.699,83)	(34.152.107.271,03)	(1.448.485.358,80)	0,04	-47,40%	
Impactos por la transición al nuevo marco de regulación	-	(341.033.559,71)	341.033.559,71	(1,00)	0,00%	
TOTAL PATRIMONIO	75.104.414.926,46	75.838.042.415,69	(733.627.489,23)	(0,01)	100%	
TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO	78.518.165.198,90	79.353.088.274,17	(834.923.075,27)	(0,01)		
CUENTAS DE ORDEN	30/09/2019	30/09/2018				
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS						
ACTIVOS CONTINGENTES	639.442.260,81	639.442.260,81				
Litigios y mecanismos Alternativos de Solución de conflictos	639.442.260,81	639.442.260,81	-	-	-	
DEUDORAS DE CONTROL	746.486.322,62	1.502.337.298,78	(755.850.976,16)			
Bienes y derechos retirados	746.486.322,62	1.502.337.298,78	(755.850.976,16)	-	-	
DEUDORAS POR CONTRA	1.385.928.553,43	(2.141.779.559,69)	755.850.976,16			
Activos Contingentes por contra	639.442.260,81	(639.442.260,81)	-	-	-	
Bienes y Derechos retirados	746.486.322,62	(1.502.337.298,78)	755.850.976,16	-	-	
CUENTAS DE ORDEN ACREADORAS						
PASIVOS CONTINGENTES	393.447.548,00	514.536.609,00	(121.089.061,00)			
Litigios y mecanismos Alternativos de Solución de conflictos	393.447.548,00	514.536.609,00	(121.089.061,00)	-	-	
ACREADORAS DE CONTROL	6.343.898,94	6.343.898,94				
Otras cuentas acreedoras	6.343.898,94	6.343.898,94	-	-	-	
ACREADORAS POR CONTRA	399.791.446,94	(520.880.507,94)	121.089.061,00			
pasivos Contingentes por contra	393.447.548,00	(514.536.609,00)	121.089.061,00	-	-	
Acreedoras de control por compra	6.343.898,94	(6.343.898,94)	-	-	-	

ANA MARIA ESTRADA URIBE
Gerente

JOSE LUIS ARCINEGAS GALINDO
Director Administrativo y Financiero

ROSA HELENA CALDERON ROJAS
Contadora
T.P. 90.216 - T



FONDO DE BIENESTAR SOCIAL
CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA
NIT. 800.252.683-3

ESTADO DE RESULTADOS
A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019
Expresado en Pesos Colombianos

INGRESOS	30/09/2019	30/09/2018	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA	% DE PARTICIP.	NOTAS
INGRESOS OPERACIONALES	39.654.032.960,87	37.526.324.102,15	2.040.167.895,87	0,05	98,67%	
					0,00%	
INGRESOS FISCALES	3.002.571.265,63	3.103.253.178,44	-100.681.912,81	-0,03	7,49%	
No tributarios (intereses)	3.002.571.265,63	3.103.253.178,44	-100.681.912,81	-0,03	7,49%	
					0,00%	
VENTA DE SERVICIOS	326.614.601,00	392.386.457,00	(53.312.818,85)	(0,14)	0,81%	12
Servicios Educativos -	267.886.338,15	320.779.157,00	-52.892.818,85	-0,16	0,67%	
Servicios de Salud -	61.299.100,00	59.590.300,00	1.708.800,00	0,03	0,15%	
Otros Servicios -	9.888.200,00	12.017.000,00	-2.128.800,00	-0,18	0,02%	
Devolucion en Venta de Servicios	-12.459.037,15	0,00	-12.459.037,15	0,00	-0,03%	
TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	859.806.989,45	0,00	859.806.989,45	0,00	2,14%	13
Otras transferencias	859.806.989,45	0,00	859.806.989,45	0,00	2,14%	
OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	35.365.040.104,79	34.030.684.466,71	1.334.355.638,08	0,04	88,22%	14
Fondos recibidos - Funcionamiento -	35.241.961.981,79	34.025.073.150,71	1.216.888.831,08	0,04	87,91%	
Operaciones sin flujo de efectivo	123.078.123,00	5.611.316,00	117.466.807,00	0,00	0,31%	
OTROS INGRESOS	634.041.583,03	822.108.232,05	(288.066.649,02)	(0,35)	1,33%	15
Financieros	48.980.917,15	78.598.898,53	-29.617.981,38	-0,38	0,12%	
Ingresos Diversos	485.060.665,88	743.509.333,52	-258.448.667,64	-0,35	1,21%	
TOTAL INGRESOS	40.088.074.543,90	38.348.432.334,20	1.762.101.246,85	0,05	100,00%	
GASTOS	.	.	.	.	.	
GASTOS ADMINISTRATIVOS	7.254.640.041,40	7.563.756.925,13	(309.116.883,73)	(0,04)	18,10%	
DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	7.254.640.041,40	7.563.756.925,13	(309.116.883,73)	(0,04)	18,10%	16
Sueldos y Salarios	3.464.137.834,00	3.111.439.040,13	352.698.793,87	0,11	8,64%	
Contribuciones Efectivas	758.146.500,00	686.591.700,00	71.554.900,00	0,10	1,89%	
Aportes Sobre la Nomina	147.154.500,00	133.627.000,00	13.527.500,00	0,10	0,37%	
Prestaciones sociales	1.696.802.370,25	1.689.225.192,48	7.577.177,77	0,00	4,23%	
Gastos de personal diversos	24.181.625,00	267.162.182,00	-242.980.557,00	-0,91	0,06%	
Generales -	1.113.968.210,15	1.629.958.017,30	-515.989.807,15	-0,32	2,78%	
Impuestos contribuciones y tasas	50.248.902,00	45.753.793,22	4.495.108,78	0,10	0,13%	
DETERIORO, DEPRECIACIONES AMORTIZACIONES Y P	387.952.383,76	465.350.114,97	(77.397.731,21)	(0,17)	0,97%	17
Deterioro de Activos Intangibles	141.746.835,52	76.444.604,87	65.302.230,65	0,85	0,35%	
Depreciaciones propiedad planta y Equipo	228.002.086,24	252.803.178,01	(24.801.091,77)	(0,10)	0,57%	
Provisión Demandas y Litigios	18.203.462,00	136.102.332,09	-117.898.870,09	-0,87	0,05%	
TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	2.804.778.656,20	2.542.784.137,10	261.994.519,10	0,10	7,00%	18
Subvenciones	2.804.778.656,20	2.542.784.137,10	261.994.519,10	0,10	7,00%	
OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	29.796.846.873,65	28.684.429.782,97	1.112.417.090,68	0,04	74,33%	19
Operaciones de Enlace	6.964.388,00	61.704.381,28	-54.739.993,28	-0,89	0,02%	
Operaciones sin flujo de efectivo	29.789.882.485,55	28.622.725.401,69	1.167.157.083,86	0,04	74,31%	
OTROS GASTOS	412.886.513,37	25.965.608,27	386.920.905,10	14,90	1,03%	20
Comisiones	3.606.181,00	815.110,88	2.791.070,12	3,42	0,01%	
Financieros	409.280.332,37	19.146.476,84	390.133.855,53	20,38	1,02%	
Gastos Diversos	0,00	5.905.020,55	-5.905.020,55	-1,00	0,00%	
Devoluciones, Rebajas y descuentos	0,00	99.000,00	-99.000,00	-1,00	0,00%	
TOTAL GASTOS	40.657.104.468,28	39.282.286.668,44	1.374.817.899,84	0,03	101,42%	
TOTAL COSTOS DE OPERACIÓN Y VENTAS	40.657.104.468,28	39.282.286.668,44	1.374.817.899,84	0,03	101,42%	
TOTAL GTOS Y COSTOS DE OPERACIÓN DE VTAS	40.657.104.468,28	39.282.286.668,44	1.374.817.899,84	0,03	101,42%	
RESULTADO DEL EJERCICIO	-569.029.924,38	(933.854.234,24)				

MARIA ESTRADA URIBE
Gerente

JOSE LUIS ARCINIEGAS GALINDO
Director Administrativo y Financiero

ROSA HELENA CALDERON ROJAS
Contadora
T.P. 90.216 - T



FONDO DE BIENESTAR SOCIAL
CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA
NIT. 800.252.683-3

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

A 30 DE JUNIO DE 2019

(Cifras en pesos Colombianos)

SALDO DEL PATRIMONIO A SEPTIEMBRE 30	2018		<u>75.838.042.415,69</u>
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE	2019	(1)	(733.627.489,23)
SALDO DEL PATRIMONIO A SEPTIEMBRE 30	2019		<u>75.104.414.926,46</u>

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES (1)

Las variaciones se generaron por:

El efecto neto dado por la utilidad del ejercicio generada en la no utilización del patrimonio para cubrir las erogaciones incurridas durante el periodo y de otro lado a la actualización de amortizaciones y depreciaciones.

75.104.414.926,46


ANA MARIA ESTRADA URIBE
GERENTE


JOSE LUIS ARCINIEGAS GALINDO
DIRECTOR ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO


ROSA HELENA CALDERON ROJAS
CONTADORA
T.P. No. 90216-T