

CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DEL ORIENTE COLOMBIANO "COMFAORIENTE"
NIT. 890500675-6
ESTADO FLUJOS DE EFECTIVO
PERIODO ENERO 01 A DICIEMBRE 31 DE 2020
MÉTODO DIRECTO EN MILES DE PESOS

	2020	2019	VARIACIÓN ABSOLUTA (\$)	VARIACIÓN RELATIVA (%)
1-ACTIVIDAD OPERATIVA				
EFFECTIVO RECIBIDO DE:				
APORTES	52,726,082	49,769,122	2,956,960	5.94
SECTOR SALUD	200,984,977	125,565,294	75,419,683	60.06
SERVICIOS SOCIALES	6,157,833	25,499,758	-19,341,925	-75.85
TOTAL EFECTIVO RECIBIDO	259,868,892	200,834,174	59,034,718	29.39
EFFECTIVO PAGADO POR:				
SUBSIDIOS	-18,948,529	-19,416,709	468,180	-2.41
SECTOR SALUD	-177,483,216	-128,354,024	-49,129,192	38.28
APROPIACIONES DE LEY Y TRANSFERENCIAS	-18,351,504	-17,314,005	-1,037,499	5.99
OTROS COSTOS Y GASTOS SERVICIOS SOCIALES Y ADMON	-16,606,622	-24,634,792	8,028,170	-32.59
TOTAL EFECTIVO PAGADO	-231,389,871	-189,719,530	-41,670,341	21.96
EFFECTIVO NETO DE OPERACIÓN	28,479,021	11,114,644	17,364,377	156.23
COSTO INTEGRAL DE FINANCIAMIENTO:				
FINANCIEROS RECIBIDOS	689,522	446,728	242,794	54.35
FINANCIEROS PAGADOS	-475,455	-534,336	58,881	-11.02
IMPUESTOS PAGADOS	-345,748	-356,590	10,841	-3.04
TOTAL COSTO INTEGRAL DE FINANCIAMIENTO	-131,682	-444,198	312,516	-70.36
EFFECTIVO NETO POR ACTIVIDAD OPERATIVA	28,347,340	10,670,446	17,676,894	165.66
2- ACTIVIDAD DE INVERSION				
AUMENTO DEUDORES SOCIALES	-22,862	-31,812	8,950	-28.13
COMPRAS DE ACTIVOS FIJOS	-2,356,627	-4,978,463	2,621,836	-52.66
INVERSIONES	0	505,553	-505,553	-100.00
DEPÓSITOS EN GARANTÍA	-849,963	0	-849,963	0.00
COMPRA DE INTANGIBLES	-295,911	-820,111	524,200	-63.92
PRESTAMOS A EMPLEADOS (NETO)	-158	2,201	-2,359	-107.19
EFFECTIVO NETO POR ACTIVIDAD DE INVERSION	-3,525,521	-5,322,632	1,797,111	-33.76
3-ACTIVIDAD DE FINANCIACION				
TRASLADOS POR APROPIACIONES DE LEY	18,351,504	17,314,005	1,037,499	5.99
VARIACIONES DE LOS FONDOS DE LEY	-16,691,566	-16,619,439	-72,127	0.43
NUEVAS OBLIGACIONES FINANCIERAS	295,911	511,077	-215,166	-42.10
PAGO DE OBLIGACIONES FINANCIERAS	-189,160	-63,585	-125,575	197.49
EFFECTIVO NETO POR ACTIVIDAD DE FINANCIACION	1,766,689	1,142,058	624,631	54.69
4-AUMENTO O DISMINUCION DE EFECTIVO	26,588,508	6,489,873	20,098,635	309.69
EFFECTIVO A PRINCIPIO DE AÑO	41,343,938	34,854,066	6,489,872	18.62
EFFECTIVO AL FINAL DE AÑO	67,932,446	41,343,938	26,588,508	64.31
CONCILIACION DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO				
DETALLE DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO	2020	2019	VARIACIÓN ABSOLUTA (\$)	VARIACIÓN RELATIVA (%)
EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO CORRIENTES	46,377,295	23,553,578	22,823,717	96.90
FONDOS DE LEY CON DESTINACION ESPECIFICA (RESTRINGIDO)	11,349,160	11,109,942	239,218	2.15
FONDOS Y CONVENIOS DE COOPERACION (RESTRINGIDO)	63,289	474,131	-410,842	-86.65
SALDO PARA OBRAS Y PROGRAMAS DE BENEFICIO SOCIAL	3,275,109	2,361,495	913,614	38.69
EXCEDENTES DEL 55%	6,867,592	3,844,792	3,022,801	78.62
TOTALES	67,932,446	41,343,938	26,588,508	64.31

CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DEL ORIENTE COLOMBIANO "COMFAORIENTE"

NIT. 890500675-6

ESTADO FLUJOS DE EFECTIVO

PERIODO ENERO 01 A DICIEMBRE 31 DE 2020

MÉTODO DIRECTO EN MILES DE PESOS

CONCILIACION DE LOS REMANENTES NETOS (MÉTODO INDIRECTO)

CONCEPTOS	2020	2019	VARIACIÓN ABSOLUTA (\$)	VARIACIÓN RELATIVA (%)
REMANENTE DEL EJERCICIO	6,461,270	1,283,589	5,177,681	403.38
PARTIDAS QUE NO GENERAN ENTRADA NI SALIDA DE EFECTIVO				
DEPRECIACION DEL AÑO	976,366	1,632,064	-655,698	-40.18
AMORTIZACION DEL AÑO	170,371	70,988	99,383	140.00
DETERIORO DE LA CARTERA	4,175,234	1,432,178	2,743,056	191.53
PERDIDA POR BAJAS DE ACTIVOS	0	0	0	0.00
AJUSTES DE EJERCICIOS ANTERIORES	0	7,711	-7,711	-100.00
SUBSIDIOS NO COBRADOS	-168,446	-198,434	29,988	-15.11
AFECTACIONES POR PROVISIONES POR CONTINGENCIAS	23,232,786	5,727,789	17,504,997	305.62
RECUPERACIONES EFECTUADAS	-2,860,375	-1,069,054	-1,791,321	167.56
COSTO AMORTIZADO CUENTAS X COBRAR	-297,749	344,413	-642,162	-186.45
COSTO AMORTIZADO CUENTAS X PAGAR	296,168	-284,638	580,807	-204.05
TOTALES:	25,524,355	7,663,017	17,861,338	233.08
EFECTIVO GENERADO POR LA OPERACIÓN	31,985,625	8,946,606	23,039,019	257.52
VARIACIONES DE PARTIDAS QUE AFECTAN EL CAPITAL DE TRABAJO				
DEUDORES	-4,322,248	1,829,721	-6,151,969	-336.22
GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO	0	110,956	-110,956	-100.00
INTANGIBLES	295,911	0	295,911	0.00
CUENTAS POR PAGAR	419,687	-584,450	1,004,136	-171.81
IMPUESTOS, GRAVÁMENES Y TASAS	17,055	-10,182	27,237	-267.51
BENEFICIOS A EMPLEADOS POR PAGAR	135,488	82,145	53,343	64.94
INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	-184,178	295,649	-479,827	-162.30
TOTAL VARIACIONES DE PARTIDAS QUE AFECTAN EL C/T	-3,638,285	1,723,839	-5,362,124	-311.06
EFECTIVO NETO GENERADO POR LA ACTIVIDAD OPERATIVA	28,347,340	10,670,445	17,676,895	165.66

OMAR JAVIER PEDRAZA FERNANDEZ
Director Administrativo

MARILISI MENDOZA
Contador (e)
T.P.168523-T

MARIA CONSUELO SILVA URIBE
Revisor Fiscal
T.P N° 34222-T
(ver opinion adjunta)