

CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DEL ORIENTE COLOMBIANO "COMFAORIENTE"

NIT 890.500.675-6

ESTADO FLUJOS DE EFECTIVO

PERIODO ENERO 01 A DICIEMBRE 31 DE 2018 Y 2017

MÉTODO DIRECTO

EN MILES DE PESOS

	2018	2017	VARIACIONES
1-ACTIVIDAD OPERATIVA			
EFECTIVO RECIBIDO DE:			
APORTES	47,527,401	40,709,690	6,817,711
SECTOR SALUD	105,467,475	92,280,216	13,187,259
SERVICIOS SOCIALES	16,095,149	12,297,064	3,798,085
TOTAL EFECTIVO RECIBIDO	169,090,025	145,286,970	23,803,055
EFECTIVO PAGADO POR:			
SUBSIDIOS	-18,848,615	-16,116,980	-2,731,635
SECTOR SALUD	-101,983,105	-94,147,098	-7,836,007
APROPIACIONES DE LEY Y TRANSFERENCIAS	-16,492,434	-14,483,121	-2,009,313
OTROS COSTOS Y GASTOS SERVICIOS SOCIALES Y AOMON	-24,038,367	-23,812,722	-225,645
TOTAL EFECTIVO PAGADO	-161,362,521	-148,559,921	-12,802,600
EFECTIVO NETO DE OPERACIÓN	7,727,504	-3,272,951	11,000,455
COSTO INTEGRAL DE FINANCIAMIENTO:			
FINANCIEROS RECIBIDOS	1,150,562	1,528,626	-378,064
FINANCIEROS PAGADOS	-1,209,408	-1,119,344	-90,064
IMPUESTOS PAGADOS	-312,700	-250,040	-62,660
TOTAL COSTO INTEGRAL DE FINANCIAMIENTO	-371,546	159,242	-530,788
EFECTIVO NETO PDR ACTIVIDAD OPERATIVA	7,355,958	-3,113,709	10,469,667
2- ACTIVIDAD DE INVERSION			
AUMENTO DEUDORES SOCIALES	491,262	-365,081	856,343
COMPRAS DE ACTIVOS FIJOS	-1,036,182	-1,248,924	212,742
INVERSIONES	65,391	720,872	-655,481
PRESTAMOS A EMPLEADOS (NETO)	7,039	15,646	-8,607
EFECTIVO NETO PDR ACTIVIDAD DE INVERSION	-472,490	-877,487	404,997
3-ACTIVIDAD DE FINANCIACION			
TRASLADOS POR APROPIACIONES DE LEY	16,492,434	14,483	16,477,951
VARIACIONES DE LOS FONDOS DE LEY	-17,874,116	-8,118,555	-9,755,561
NUEVAS OBLIGACIONES FINANCIERAS		0	0
PAGO DE OBLIGACIONES FINANCIERAS		0	0
EFECTIVO NETO POR ACTIVIDAD DE FINANCIACION	-1,381,682	-8,104,072	6,722,390
4-AUMENTO O DISMINUCION DE EFECTIVO	5,501,786	-12,095,268	17,597,054
EFECTIVO A PRINCIPIO DE AÑO	29,352,280	26,978,912	2,373,368
EFECTIVO AL FINAL DE AÑO	34,854,066	29,352,281	5,501,785

CONCILIACION DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

DETALLE DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO	DICIEMBRE 31 2018	DICIEMBRE 31 2017	DICIEMBRE 31 2016
EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO CORRIENTES	17,431,882	10,634,532	8,263,675
FONDOS DE LEY CON DESTINACION ESPECIFICA (RESTRINGIDO)	10,058,831	9,699,399	11,718,280
FONDOS Y CONVENIOS DE COOPERACION (RESTRINGIDO)	686,805	4,167,451	2,315,779
SALDO PARA OBRAS Y PROGRAMAS DE BENEFICIO SOCIAL	5,275,727	4,850,899	4,681,178
EXCEDENTES DEL 55%	1,400,821	0	0
TOTALES	34,854,066	29,352,281	26,978,912

CONCILIACION DE LOS REMANENTES NETOS (MÉTODO INDIRECTO)

CONCEPTOS	2018	2017	VARIACIONES
REMANENTE DEL EJERCICIO	1,434,511	738,644	695,867
PARTIDAS QUE NO GENERAN ENTRADA NI SALIDA DE EFECTIVO			
DEPRECIACION DEL AÑO	876,913	889,678	-12,765
AMORTIZACION DEL AÑO	499,775	26,191	473,584
DETERIORO DE LA CARTERA	2,139,432	850,901	1,288,531
PERDIDA POR BAJAS DE ACTIVOS	248,618	0	248,618
AJUSTES DE EJERCICIOS ANTERIORES	-3,898,551	-1,603,573	-2,294,978
SUBSIDIOS NO COBRADOS	-177,791	0	-177,791
AFECCIONES POR PROVISIONES POR CONTINGENCIAS	6,816,206	1,452,300	5,363,906
RECUPERACIONES EFECTUADAS	-1,160,079	-3,702,245	2,542,166
TOTALES:	5,344,523	-2,086,748	7,431,271
EFECTIVO GENERADO POR LA OPERACIÓN	6,779,034	-1,348,104	8,127,138
VARIACIONES DE PARTIDAS QUE AFECTAN EL CAPITAL DE TRABAJO			
DEUDORES	-1,200,588	-4,811,541	3,610,953
GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO	-575,171	78,592	-653,763
CUENTAS POR PAGAR	2,235,380	2,836,396	-601,016
IMPUESTOS, GRAVAMENOS Y TASAS	24,909	-1,101	26,010
BENEFICIOS A EMPLEADOS POR PAGAR	-24,293	76,246	-100,539
INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	116,687	55,803	60,884
TOTAL VARIACIONES DE PARTIDAS QUE AFECTAN EL C/T	576,924	-1,765,605	2,342,529
EFECTIVO NETO GENERADO POR LA ACTIVIDAD OPERATIVA	7,355,958	-3,113,709	10,469,667

OMAR JAVIER PEDRAZA FERNANDEZ
Director Administrativo

NANCY TERESA BLANCO MONTAÑEZ
Contador
T.P. No.102916-T

MARÍA CONSUELO SILVA URIBE
Revisor Fiscal
T.P. No.34222-T
(Ver opinión Adjunta)