

CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DEL ORIENTE COLOMBIANO "COMFAORIENTE"

NIT. 890500675-6

**ESTADO FLUJOS DE EFECTIVO COMPARATIVO
PERIODO ENERO 01 A DICIEMBRE 31 DE 2019 Y 2018**


**MÉTODO DIRECTO
EN MILES DE PESOS**

Descripción de los conceptos de flujos de efectivo	2019	2018	VARIACIONES
1-ACTIVIDAD OPERATIVA			
EFFECTIVO RECIBIDO DE:			
APORTES	49,769,122	47,527,401	2,241,720
SECTOR SALUD	125,565,294	105,467,475	20,097,819
SERVICIOS SOCIALES	25,499,758	16,095,149	9,404,609
TOTAL EFFECTIVO RECIBIDO	200,834,173	169,090,025	31,744,149
EFFECTIVO PAGADO POR:			
SUBSIDIOS	-19,416,709	-18,848,615	-568,094
SECTOR SALUD	-128,354,024	-101,983,105	-26,370,919
APROPIACIONES DE LEY Y TRANSFERENCIAS	-17,314,005	-16,492,434	-821,571
OTROS COSTOS Y GASTOS SERVICIOS SOCIALES Y ADMON	-24,634,792	-24,038,367	-596,425
TOTAL EFFECTIVO PAGADO	-189,719,529	-161,362,521	-28,357,009
EFFECTIVO NETO DE OPERACIÓN	11,114,644	7,727,504	3,387,140
COSTO INTEGRAL DE FINANCIAMIENTO:			
FINANCIEROS RECIBIDOS	446,728	1,150,562	-703,834
FINANCIEROS PAGADOS	-534,336	-1,209,408	675,072
IMPUESTOS PAGADOS	-356,590	-312,700	-43,890
TOTAL COSTO INTEGRAL DE FINANCIAMIENTO	-444,198	-371,546	-72,652
EFFECTIVO NETO POR ACTIVIDAD OPERATIVA	10,670,446	7,355,958	3,314,488
2- ACTIVIDAD DE INVERSION			
AUMENTO DEUDORES SOCIALES	-31,812	491,262	-523,074
COMPRAS DE ACTIVOS FIJOS	-4,978,463	-1,036,182	-3,942,280
INVERSIONES	505,553	65,391	440,162
COMPRA DE INTANGIBLES	-820,111		-820,111
PRESTAMOS A EMPLEADOS (NETO)	2,201	7,039	-4,838
EFFECTIVO NETO POR ACTIVIDAD DE INVERSION	-5,322,632	-472,490	-4,850,142
3-ACTIVIDAD DE FINANCIACION			
TRASLADOS POR APROPIACIONES DE LEY	17,314,005	16,492,434	821,571
VARIACIONES DE LOS FONDOS DE LEY	-16,619,439	-17,874,116	1,254,677
NUEVAS OBLIGACIONES FINANCIERAS	511,077		511,077
PAGO DE OBLIGACIONES FINANCIERAS	-63,585		-63,585
EFFECTIVO NETO POR ACTIVIDAD DE FINANCIACION	1,142,058	-1,381,682	2,523,740
4-AUMENTO O DISMINUCION DE EFECTIVO	6,489,873	5,501,786	988,087
EFFECTIVO A PRINCIPIO DE AÑO	34,854,066	29,352,280	5,501,786
EFFECTIVO AL FINAL DE AÑO	41,343,938	34,854,066	6,489,873
CONCILIACION DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO			
Descripción del efectivo y equivalentes al efectivo	31-dic-19	31-dic-18	31-dic-17
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO CORRIENTE	23,553,578	17,431,882	10,634,532
FONDOS DE LEY CON DESTINACION ESPECIFICA (RESTRINGIDO)	11,109,942	10,058,831	9,699,399
FONDOS Y CONVENIOS DE COOPERACION (RESTRINGIDO)	474,131	686,805	4,167,451
SALDO PARA OBRAS Y PROGRAMAS DE BENEFICIO SOCIAL	2,361,495	5,275,727	4,850,899
EXCEDENTES DEL 55%	3,844,792	1,400,821	0
TOTALES	41,343,938	34,854,066	29,352,280

CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DEL ORIENTE COLOMBIANO "COMFAORIENTE"
NIT. 890500675-6
ESTADO FLUJOS DE EFECTIVO COMPARATIVO
PERIODO ENERO 01 A DICIEMBRE 31 DE 2019 Y 2018
MÉTODO DIRECTO
EN MILES DE PESOS

CONCILIACION DE LOS REMANENTES NETOS (MÉTODO INDIRECTO)			
Descripción de los conceptos de flujos de efectivo	2019	2018	VARIACIONES
REMANENTE DEL EJERCICIO	1,283,589	1,434,511	-150,922
PARTIDAS QUE NO GENERAN ENTRADA NI SALIDA DE EFECTIVO			
DEPRECIACION DEL AÑO	1,632,064	876,913	755,151
AMORTIZACION DEL AÑO	70,988	499,775	-428,788
DETERIORO DE LA CARTERA	1,432,178	2,139,432	-707,254
PERDIDA POR BAJAS DE ACTIVOS	0	248,618	-248,618
AJUSTES DE EJERCICIOS ANTERIORES	7,711	-3,898,551	3,906,262
SUBSIDIOS NO COBRADOS	-198,434	-177,791	-20,643
AFECTACIONES POR PROVISIONES POR CONTINGENCIAS	5,727,789	6,816,206	-1,088,417
RECUPERACIONES EFECTUADAS	-1,069,054	-1,160,079	91,026
COSTO AMORTIZADO CUENTAS X COBRAR	344,413	0	344,413
COSTO AMORTIZADO CUENTAS X PAGAR	-284,638	0	-284,638
TOTALES:	7,663,017	5,344,523	2,318,494
EFFECTIVO GENERADO POR LA OPERACIÓN	8,946,606	6,779,034	2,167,572
VARIACIONES DE PARTIDAS QUE AFECTAN EL CAPITAL DE TRABAJO			
DEUDORES	1,829,721	-1,200,588	3,030,309
GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO	110,956	-575,171	686,127
CUENTAS POR PAGAR	-584,450	2,235,380	-2,819,830
IMPUESTOS, GRAVÁMENES Y TASAS	-10,182	24,909	-35,090
BENEFICIOS A EMPLEADOS POR PAGAR	82,145	-24,293	106,438
INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	295,649	116,687	178,962
TOTAL VARIACIONES DE PARTIDAS QUE AFECTAN EL C/T	1,723,840	576,925	1,146,915
EFFECTIVO NETO GENERADO POR LA ACTIVIDAD OPERATIVA	10,670,446	7,355,958	3,314,488


OMAR JAVIER PEDRAZA FERNANDEZ
 Director Administrativo


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


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