

**CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DEL
ORIENTE COLOMBIANO**

COMFAORIENTE



**ESTADOS FINANCIEROS CONSOLIDADOS
A DICIEMBRE 31 DE 2019**

**CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DEL
ORIENTE COLOMBIANO
COMFAORIENTE**



**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
COMPARATIVO
A CORTE 31 DE DICIEMBRE 31 2019-2018**

CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DEL ORIENTE COLOMBIANO " C O M F A O R I E N T E "

NIT. 890500675-6

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO

A CORTE 31 DE DICIEMBRE DE 2019-2018

(EN MILES DE PESOS)

	2,019	2,018	VARIACION
1 ACTIVO			
CORRIENTE			
1105 CAJA	14,513	13,027	1,486
1110 BANCOS	5,986,401	4,520,970	1,465,431
1120 CUENTAS DE AHORRO	17,552,664	12,897,885	4,654,779
11 TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO NOTA 4	23,553,578	17,431,882	6,121,696
1215 INVERSIONES AL COSTO AMORTIZACION	0	505,553	-505,553
1255 OBLIGATORIAS	1,171,524	1,071,524	100,000
12 TOTAL ACTIVOS FINANCIERO - INVERSIONES NOTA 5	1,171,524	1,577,077	-405,553
1305 PROGRAMAS DEL SECTOR SALUD	10,656,502	11,398,212	-741,710
1312 CLIENTES DE SERVICIOS	5,476,727	7,051,709	-1,574,982
1317 CREDITOS SOCIALES	1,561,419	1,569,707	-8,288
1330 ANTICIPOS Y AVANCES	336,468	0	336,468
1345 INGRESOS POR COBRAR	38,048	35,587	2,461
1355 ANTICIPO DE IMPUESTO/SALDO A FAVOR	0	12,026	-12,026
1365 CUENTAS POR COBRAR EMPLEADOS	1,225	3,427	-2,202
1380 DEUDORES VARIOS	7,155	0	7,155
1399 DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	-3,258,665	-3,040,510	-218,155
13 TOTAL CUENTAS POR COBRAR	14,818,879	17,030,158	-2,211,279
1810 FONDO DE LEY DESTINACION ESPECIFICA	10,495,235	9,702,783	792,452
1812 FONDOS Y/O CONVENIOS DE COOPERACION	474,131	686,805	-212,674
1830 SALDO PARA OBRAS Y PROGRA BENEF.SOCIALES	2,361,495	5,275,727	-2,914,232
1850 EXCEDENTES DEL 55%	3,844,792	1,400,821	2,443,971
18 TOTAL OTROS ACTIVOS	17,175,653	17,066,136	109,517
TOTAL CORRIENTE	56,719,634	53,105,253	3,614,381
NO CORRIENTE			
1317 CREDITOS SOCIALES	692,861	652,761	40,100
13 TOTAL CUENTAS POR COBRAR	692,861	652,761	40,100
1504 TERRENOS	22,189,363	18,809,733	3,379,630
1508 CONSTRUCCIONES Y EDIFIC EN CURSO	3,501,347	357,452	3,143,895
1516 CONSTRUCCIONES EDIFICACIONES	29,095,420	26,534,374	2,561,046
1520 MAQUINARIA Y EQUIPO	1,122,365	1,058,282	64,083
1524 EQUIPO DE OFICINA	4,019,328	3,900,619	118,709
1528 EQUIPO DE COMPUTACION/COMUNICACION	2,140,558	1,954,361	186,197
1532 EQUIPO MEDICO-	29,578	29,578	0
1540 FLOTA Y EQUIPO TRANSPORTE	28,220	28,220	0
1592 DEPRECIACION ACUMULADA	-5,107,086	-3,475,022	-1,632,064
15 TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO NOTA 7	57,019,093	49,197,597	7,821,496
1635 LICENCIAS Y SOFTWARE	820,112	0	820,112
1698 AMORTIZACION ACUMULADA	-70,988	0	-70,988
16 TOTAL ACTIVOS INTANGIBLES NOTA 8	749,124	0	749,124
1705 GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO	0	110,957	-110,957
17 TOTAL GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO	0	110,957	-110,957
1810 FONDO DE LEY DESTINACION ESPECIFICA	614,707	356,048	258,659
18 TOTAL OTROS ACTIVOS NOTA 9	614,707	356,048	258,659
TOTAL NO CORRIENTE	59,075,785	50,317,363	8,758,422
1 TOTAL ACTIVO	115,795,419	103,422,616	12,372,803
CUENTAS DE ORDEN			
CUENTAS DE ORDEN DEUDORA	4,030,230	3,437,602	592,628

CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DEL ORIENTE COLOMBIANO " C O M F A O R I E N T E "

NIT. 890500675-6

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO

A CORTE 31 DE DICIEMBRE DE 2019-2018

(EN MILES DE PESOS)

**2 P A S I V O
CORRIENTE**

2302 SUBSIDIOS POR PAGAR		3,219,275	3,044,009	175,266
2305 PROGRAMAS SECTOR SALUD		16,553,514	18,063,505	-1,509,991
2310 CONTRIBUCION SUPERSUBSIDIO FLIAR.		494,926	473,913	21,013
2335 COSTOS Y GASTO POR PAGAR		3,319,079	2,471,524	847,555
2365 RETENCION EN LA FUENTE E IMP.TIMBRE		211,751	195,115	16,636
2367 IMPUESTO A LAS VENTAS RETENIDO		1,891	0	1,891
2368 IMP DE INDUSTRIA Y COMERCIO RETENI		11,689	15,396	-3,707
2370 RETENCION Y APORTES DE NOMINA		127,388	126,214	1,174
2380 ACREEDORES VARIOS		3,616,126	4,233,485	-617,359
23 TOTAL CUENTAS POR PA	NOTA 11	27,555,639	28,623,161	-1,067,522
2408 IMPUESTO SOBRE LAS VENTAS POR PAGAR		10,654	0	10,654
2412 DE INDUSTRIA Y COMERCIO		8,595	29,430	-20,835
24 TOTAL IMPUESTOS GRAVAMENES Y TASAS		19,249	29,430	-10,181
2505 SALARIOS POR PAGAR		7,228	0	7,228
2510 CESANTIAS CONSOLIDADAS		788,348	718,743	69,605
2515 INTERESES SOBRE CESANTIAS		94,273	85,605	8,668
2525 VACACIONES CONSOLIDADAS		123,199	126,772	-3,573
2530 PRESTACIONES EXTRALEGALES		160,064	159,847	217
25 TOTAL BENEFICIOS A EMPLEADOS POR PAGAR	NOTA 12	1,173,112	1,090,967	82,145
2605 PARA COSTO Y GASTOS		1,040,773	365,029	675,744
2621 PROV. POR BENEFICIOS A EMPLEADOS		86,012	78,560	7,452
2635 PROVISION PARA CONTINGENCIAS		1,665,856	1,642,357	23,499
2645 PROVISION SECTOR SALUD		12,021,731	9,113,629	2,908,102
26 TOTAL PROVISIONES	NOTA 13	14,814,372	11,199,575	3,614,797
2705 INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO		974,705	679,056	295,649
27 TOTAL D I F E R I D O S	NOTA 14	974,705	679,056	295,649
2810 DEPOSITOS RECIBIDOS		404,963	371,217	33,746
2815 INGRESOS RECIBIDOS PARA TERCEROS		16,365	19,339	-2,974
2845 EXCEDENTES DEL 55%		2,391,429	1,421,156	970,273
2856 FONDOS Y/O CONVENIOS DE COOPERACION		202,801	1,332,005	-1,129,204
2860 RECURSOS 40 MIL PRIMEROS EMPLEOS		547,123	522,110	25,013
2861 ASIGNAC.OTROS RECURSOS X PAGAR FOVI		629,984	518,422	111,562
2862 RECURSOS POR PAGAR FOSYGA		58,460	171,227	-112,767
2863 ASIGNAC.OTROS RECUR X PAGAR L.115		540,149	542,076	-1,927
2864 RECURSOS POR PAGAR FONIAEZ		348,475	184,583	163,892
2868 ASIGNAC.Y OTROS REC.X PAGAR FOSFEC		3,296,736	3,062,730	234,006
2869 RECURSOS POR PAGAR 40 MIL PRIME.EMP		252,308	503,616	-251,308
28 TOTAL FONDOS CON DESTINACION ESPECIFICA	NOTA 15	8,688,793	8,648,481	40,312
TOTAL CORRIENTE		53,225,870	50,270,670	2,955,200
NO CORRIENTE				
2115 CORPORACIONES FINANCIERAS		447,493	0	447,493
21 TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS	NOTA 10	447,493	0	447,493
2605 PARA COSTO Y GASTOS		238,000	0	238,000
2645 PROVISION SECTOR SALUD		1,874,992	0	1,874,992
26 TOTAL PROVISIONES	NOTA 13	2,112,992	0	2,112,992
2851 FONDO SUBSIDIO FLIAR DE VIVIENDA		169,427	152,401	17,026
2852 FONDO DE SOLID.GARANTIA FOSYGA		353,842	192,685	161,157
2853 FONDO DE EDUCACION LEY 115/94		463,500	124,997	338,503
2854 FONIAEZ NUM.8 ART 16 LEY 789/02		209,803	291,233	-81,430
2858 FOSFEC LEY 1636/2013		804,110	1,345,656	-541,546
2859 RECURSOS MICROCREDITO		798,207	326,535	471,672
2861 ASIGNAC.OTROS RECURSOS X PAGAR FOVI		4,569,209	4,242,403	326,806
2874 ESTADO JOVEN		0	37,935	-37,935
28 TOTAL FONDOS CON DESTINACION ESPECIFICA	NOTA 16	7,368,098	6,713,845	654,253
TOTAL NO CORRIENTE		9,928,583	6,713,845	3,214,738
2 TOTAL P A S I V O		63,154,453	56,984,515	6,169,938

CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DEL ORIENTE COLOMBIANO " C O M F A O R I E N T E "

NIT. 890500675-6

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO

A CORTE 31 DE DICIEMBRE DE 2019-2018

(EN MILES DE PESOS)

3 PATRIMONIO

NOTA 17

3105 PARA ADMON SERV. SOCIALES	13,170,057	11,516,582	1,653,475
3110 PARA PROGRAMAS DE SALUD	4,604,831	4,173,090	431,741
31 TOTAL OBRAS Y PROGRAMS BENEF. SOCIAL	17,774,888	15,689,672	2,085,216
3220 ACTIVOS FIJOS ADQUIRIDOS FONDOS D.E	8,895,699	8,028,828	866,871
32 TOTAL SUPERAVIT	8,895,699	8,028,828	866,871
3305 RESERVAS OBLIGATORIAS	1,171,524	1,071,524	100,000
3315 PARA ADMINISTRACION Y SERV.SOCIALES	3,963,055	3,602,870	360,185
3320 PARA PROGRAMA DE SALUD	119,996	0	119,996
33 TOTAL RESERVAS	5,254,575	4,674,394	580,181
3605 REMANENTE DEL EJERCICIO	1,796,594	1,434,511	362,083
3610 DIFICITS DEL EJERCICIO	-513,005	0	-513,005
36 TOTAL RESULTADO DEL EJERCICIO	1,283,589	1,434,511	-150,922
3705 REMANENTES ACUMULADOS	7,520,762	8,860,046	-1,339,284
3710 DEFICITS ACUMULADO	-22,245,174	-22,461,282	216,108
3715 EFECTOS POR CONVERGENCIA A LAS NIIF	20,678,301	20,678,301	0
37 TOTAL RESULTADOS DE EJERC. ANTER	5,953,889	7,077,065	-1,123,176
3810 DE PROP. PLANTA Y EQUIPO	13,478,326	9,533,631	3,944,695
38 TOTAL OTROS RESULTADOS INTEGRALE	13,478,326	9,533,631	3,944,695

3 TOTAL PATRIMONIO

52,640,966	46,438,101	6,202,865
-------------------	-------------------	------------------

**TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO
CUENTAS DE ORDEN**

115,795,419	103,422,616	12,372,803
--------------------	--------------------	-------------------

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

NOTA 18

5,665,361	5,549,352	116,009
------------------	------------------	----------------



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)

**CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DEL
ORIENTE COLOMBIANO
COMFAORIENTE**



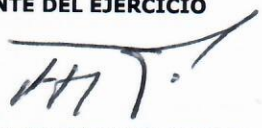
**ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019-2018**

CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DEL ORIENTE COLOMBIANO " COMFAORIENTE "
NIT. 890500675-6
ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019-2018
(EN MILES DE PESOS)

	2,019	2,018	VARIACION
4 INGRESOS			
41 INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS			
4105 APORTES	49,769,122	47,527,401	2,241,721
4106 APORT. EMPRE NO AFLI X PRESCRIPCION	32,773	40,601	-7,828
4109 RECURSOS LEY 1929 DE 2018	1,237,316	0	1,237,316
4120 SALUD REGIMEN SUBSIDIADO	130,537,234	107,119,231	23,418,003
4125 SALUD IPS	4,722,936	3,440,186	1,282,750
4130 SALUD EPS REG.CONTRIBUTIVO	987,693	671,686	316,007
4140 EDUCACION FORMAL	5,808,606	5,918,618	-110,012
4143 EDUCACION P/TRABAJO Y DESARRO.HUMAN	1,374,879	1,062,107	312,772
4150 VIVIENDA	204,050	380,306	-176,256
4155 RECREACION DEPORTES Y TURISMO	1,634,704	1,342,544	292,160
4160 CREDITO SOCIAL	377,280	389,754	-12,474
41 TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES	196,686,593	167,892,434	28,794,159
42 OTROS INGRESOS			
1 ADMINISTRACION	418,064	306,872	111,192
3 SALUD REGIMEN SUBSIDIADO	1,167,632	1,727,753	-560,121
4 SALUD I.P.S.	1,640	22,343	-20,703
5 SALUD REG.CONTRIBUTIVO	4,393	1,207	3,186
8 EDUCACION	218,453	197,496	20,957
9 FORMACION, CAPACITACION Y BIBLIOTEC	64,428	157,996	-93,568
12 VIVIENDA	1,163	66,751	-65,588
13 RECREACION , DEPORTES Y TURISMO	47,979	130,814	-82,835
14 CREDITO SOCIAL	36,083	19,261	16,822
42 TOTAL OTROS INGRESOS	1,959,835	2,630,493	-670,658
4 TOTAL INGRESOS	198,646,428	170,522,927	28,123,501
NOTA 19			
5 GASTOS			
51 OPERACIONALES DE ADMON SERV. SOCIALES			
1 ADMINISTRACION	3,959,411	3,791,306	168,105
3 SALUD REGIMEN SUBSIDIADO	8,021,695	7,615,445	406,250
4 SALUD I.P.S.	1,563,763	1,288,924	274,839
5 SALUD REG.CONTRIBUTIVO	78,193	39,654	38,539
8 EDUCACION	4,756,764	4,671,342	85,422
9 FORMACION, CAPACITACION Y BIBLIOTEC	2,996,817	2,798,710	198,107
12 VIVIENDA	274,193	377,142	-102,949
13 RECREACION , DEPORTES Y TURISMO	3,985,417	3,603,590	381,827
14 CREDITO SOCIAL	140,061	180,513	-40,452
51 TOTAL OPERACIONALES DE ADMON	25,776,314	24,366,626	1,409,688
52 APROPIACIONES DE LEY /TRANSFERENCIA			
5205 FOVIS-FDO.VIVIENDA INTERES SOCIAL	5,935,183	5,682,087	253,096
5210 SALUD LEY 100 ART.217	2,472,993	2,367,536	105,457
5215 EDUCACION LEY 115/94	4,230,791	4,062,869	167,922
5220 FOSFEC	4,080,439	3,906,435	174,004
5230 SUPERINTENDENCIA DEL SUBS.FLIAR	494,599	473,507	21,092
5235 RESERVA LEGAL	100,000	0	100,000
52 TOTAL APROPIACIONES DE LEY /T	17,314,005	16,492,434	821,571
53 OTROS GASTOS			
1 ADMINISTRACION	175,926	225,006	-49,080
3 SALUD REGIMEN SUBSIDIADO	1,409,099	1,121,323	287,776
4 SALUD I.P.S.	9,742	12,502	-2,760
5 SALUD REG.CONTRIBUTIVO	7,537	2	7,535
8 EDUCACION	24,634	95,357	-70,723
9 FORMACION, CAPACITACION Y BIBLIOTEC	23,839	67,552	-43,713
12 VIVIENDA	11,332	53,307	-41,975
13 RECREACION , DEPORTES Y TURISMO	19,155	125,080	-105,925
14 CREDITO SOCIAL	5,616	7,513	-1,897
53 TOTAL OTROS GASTOS	1,686,880	1,707,642	-20,762
55 APROPIAC LEY Y TRANS EMP NO AFILIAD			
5505 FONDO VIVIENDA FOVIS	3,933	4,872	-939
5510 SALUD LEY 100	1,639	2,030	-391
5515 EDUCACION LEY 115/94	2,812	3,484	-672
5520 FOSFEC	2,704	3,350	-646
5530 SUPERINTENDENCIA DEL SUBSIDIO FLIAR	328	406	-78
55 TOTAL APROPIAC LEY Y TRANS EM	11,416	14,142	-2,726
5 TOTAL GASTOS	44,788,615	42,580,844	2,207,771

CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DEL ORIENTE COLOMBIANO " C O M F A O R I E N T E "
NIT. 890500675-6
ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019-2018
(EN MILES DE PESOS)

	2,019	2,018	VARIACION
6 COSTO DE VENTAS Y PRESTACION SERV.			
61 COSTO DE VENTAS Y PRESTACION DE SER			
6105 SUBSIDIO EN DINERO	17,842,774	17,137,887	704,887
6106 SUBSIDIO EN ESPECIE	1,749,201	1,710,728	38,473
6120 SALUD REGIMEN SUDSIDIADO	123,412,964	100,109,142	23,303,822
6125 SALUD IPS	2,011,707	1,433,048	578,659
6130 SALUD REG.CONTRIBUTIVO	1,419,361	554,208	865,153
6140 EDUCACION FORMAL	2,488,406	2,364,560	123,846
6143 EDUCACION P/TRABAJO Y DESARRO.HUMAN	1,117,314	882,171	235,143
6155 RECREACION Y TURISMO	2,267,169	2,094,839	172,330
6160 CREDITO SOCIAL	265,328	220,989	44,339
61 TOTAL COSTO DE VENTAS Y PREST	152,574,224	126,507,572	26,066,652
6 TOTAL COSTO DE VENTAS Y PRESTACION SERV.	152,574,224	126,507,572	26,066,652
TOTAL GASTOS Y COSTOS	197,362,839	169,088,416	28,274,423
REMANENTE DEL EJERCICIO	1,283,589	1,434,511	-150,922


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)

**CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DEL
ORIENTE COLOMBIANO**

COMFAORIENTE



ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

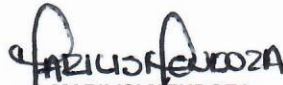
CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DEL ORIENTE COLOMBIANO "COMFAORIENTE"
NIT 890500675-6
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

EN MILES DE PESOS

	31-SALDO OBRAS Y SERVICIO SOCIAL	32-SUPÉRAVIT DE CAPITAL	33-RESERVAS	37-REMANENTES ACUMULADOS	38 - VALORIZACIONES, AHORA ORI	TOTAL PATRIMONIO
Saldo a diciembre 31 de 2017	15,147,143	8,535,008	4,674,394	11,518,144	9,533,631	49,408,320
Remanentes del ejercicio	0	0	0	1,434,511	0	1,434,511
Traslado de remanentes acumulados	542,529	0	0	(542,529)	0	0
Activos Adquiridos con Fondos de Ley	0	(506,180)	0	0	0	(506,180)
Ajustes de Ejercicios Anteriores	0	0	0	(3,898,550)	0	(3,898,550)
Saldo a diciembre 31 de 2018	15,689,672	8,028,828	4,674,394	8,511,576	9,533,631	46,438,101
Remanentes del ejercicio	0	0	0	1,283,589	0	1,283,589
Traslado de remanentes acumulados	2,085,216	0	480,181	(2,565,397)	0	0
Aumento Reserva Legal	0	0	100,000	0	0	100,000
Activos Adquiridos con Fondos de Ley	0	866,871	0	0	0	866,871
Revaluación de Propiedad Planta y Equipo	0	0	0	0	3,944,695	3,944,695
Ajustes de Ejercicios Anteriores	0	0	0	7,711	0	7,711
Saldo a diciembre 31 de 2019	17,774,888	8,895,699	5,254,575	7,237,478	13,478,326	52,640,966



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)

**CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DEL
ORIENTE COLOMBIANO**

COMFAORIENTE



**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO COMPARATIVO
PERIODO ENERO 01 A DICIEMBRE 31 2019-2018**

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 2018MÉTODO 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
EFECTIVO 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
EFECTIVO 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