

**CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DEL
ORIENTE COLOMBIANO**

COMFAORIENTE



**ESTADOS FINANCIEROS CONSOLIDADOS
A 31 DICIEMBRE DE 2020**

**CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DEL
ORIENTE COLOMBIANO**

COMFAORIENTE



**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
COMPARATIVO
A CORTE 31 DE DICIEMBRE 2020-2019**

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 2020-2019
(EN MILES DE PESOS)

	2,020	2,019	VARIACION
1 ACTIVO			
CORRIENTE			
11 EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO			
1105 CAJA	5,886	14,513	-8,627
1110 BANCOS	2,562,987	5,986,401	-3,423,414
1120 CUENTAS DE AHORRO	43,808,422	17,552,664	26,255,758
11 TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO NOTA 4	46,377,295	23,553,578	22,823,717
12 ACTIVOS FINANCIERO - INVERSIONES			
1255 OBLIGATORIAS	1,271,524	1,171,524	100,000
12 TOTAL ACTIVOS FINANCIERO - INVERSIONES NOTA 5	1,271,524	1,171,524	100,000
13 CUENTAS POR COBRAR			
1305 PROGRAMAS DEL SECTOR SALUD	14,260,590	10,656,502	3,604,088
1312 CLIENTES DE SERVICIOS	8,769,020	5,476,727	3,292,293
1317 CREDITOS SOCIALES	1,706,968	1,561,419	145,549
1330 ANTICIPOS Y AVANCES	0	336,468	-336,468
1335 DEPOSITOS EN GARANTIA	849,963	0	849,963
1345 INGRESOS POR COBRAR	100,583	38,048	62,535
1355 ANTICIPO DE IMPUESTO/SALDO A FAVOR	0	0	0
1365 CUENTAS POR COBRAR EMPLEADOS	1,383	1,225	158
1380 DEUDORES VARIOS	71,711	7,155	64,556
1399 DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	-6,976,999	-3,258,665	-3,718,334
13 TOTAL CUENTAS POR COBRAR NOTA 6	18,783,219	14,818,879	3,964,340
18 OTROS ACTIVOS			
1810 FONDO DE LEY DESTINACION ESPECIFICA	10,610,389	10,495,235	115,154
1812 FONDOS Y/O CONVENIOS DE COOPERACION	63,289	474,131	-410,842
1830 SALDO PARA OBRAS Y PROGRA BENEF.SOCIALES	3,275,109	2,361,495	913,614
1850 EXCEDENTES DEL 55%	6,867,592	3,844,792	3,022,800
18 TOTAL OTROS ACTIVOS	20,816,379	17,175,653	3,640,726
TOTAL CORRIENTE	87,248,417	56,719,634	30,528,783
NO CORRIENTE			
13 CUENTAS POR COBRAR			
1317 CREDITOS SOCIALES	570,174	692,861	-122,687
13 TOTAL CUENTAS POR COBRAR	570,174	692,861	-122,687
15 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO			
1504 TERRENOS	22,189,363	22,189,363	0
1508 CONSTRUCCIONES Y EDIFIC EN CURSO	260,636	3,501,347	-3,240,711
1516 CONSTRUCCIONES EDIFICACIONES	34,034,013	29,095,420	4,938,593
1520 MAQUINARIA Y EQUIPO	1,122,365	1,122,365	0
1524 EQUIPO DE OFICINA	4,214,713	4,019,328	195,385
1528 EQUIPO DE COMPUTACION/COMUNICACION	2,620,627	2,140,558	480,069
1532 EQUIPO MEDICO-	29,578	29,578	0
1536 EQUIPO DE HOTELES,RESTAURANTE Y CAFE	16,184	0	16,184
1540 FLOTA Y EQUIPO TRANSPORTE	28,220	28,220	0
1570 LEASING FINANCIEROS	303,575	0	303,575
1592 DEPRECIACION ACUMULADA	-6,083,452	-5,107,086	-976,366
15 TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO NOTA 7	58,735,822	57,019,093	1,716,729

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 2020-2019

(EN MILES DE PESOS)

	2,020	2,019	VARIACION
16 ACTIVOS INTANGIBLES			
1635 LICENCIAS Y SOFTWARE	820,112	820,112	0
1698 AMORTIZACION ACUMULADA	-241,358	-70,988	-170,370
16 TOTAL ACTIVOS INTANGIBLES	578,754	749,124	-170,370
18 OTROS ACTIVOS			
1810 FONDO DE LEY DESTINACION ESPECIFICA	738,771	614,707	124,064
18 TOTAL OTROS ACTIVOS	738,771	614,707	124,064
TOTAL NO CORRIENTE	60,623,521	59,075,785	1,547,736
1 TOTAL ACTIVO	147,871,938	115,795,419	32,076,519
CUENTAS DE ORDEN			
CUENTAS DE ORDEN DEUDORA	4,295,930	4,030,230	265,700
2 PASIVO			
CORRIENTE			
21 OBLIGACIONES FINANCIERAS			
2115 CORPORACIONES FINANCIERAS	11,734	0	11,734
21 TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS	11,734	0	11,734
23 CUENTAS POR PAGAR			
2302 SUBSIDIOS POR PAGAR	3,995,982	3,219,275	776,707
2305 PROGRAMAS SECTOR SALUD	12,230,999	16,553,514	-4,322,515
2310 CONTRIBUCION SUPERSUBSIDIO FLIAR.	524,879	494,926	29,953
2335 COSTOS Y GASTO POR PAGAR	5,259,743	3,319,079	1,940,664
2365 RETENCION EN LA FUENTE E IMP.TIMBRE	206,933	211,751	-4,818
2367 IMPUESTO A LAS VENTAS RETENIDO	1,632	1,891	-259
2368 IMP DE INDUSTRIA Y COMERCIO RETENIDO	26,235	11,689	14,546
2370 RETENCION Y APORTES DE NOMINA	133,761	127,388	6,373
2380 ACREEDORES VARIOS	5,722,884	3,616,126	2,106,758
23 TOTAL CUENTAS POR PA	28,103,048	27,555,639	547,409
24 IMPUESTOS GRAVAMENES Y TAS			
2408 IMPUESTO SOBRE LAS VENTAS POR PAGAR	33,322	10,654	22,668
2412 DE INDUSTRIA Y COMERCIO	2,982	8,595	-5,613
24 TOTAL IMPUESTOS GRAVAMENES Y TAS	36,304	19,249	17,055
25 BENEFICIOS A EMPLEADOS POR PAGAR			
2505 SALARIOS POR PAGAR	0	7,228	-7,228
2510 CESANTIAS CONSOLIDADAS	837,957	788,348	49,609
2515 INTERESES SOBRE CESANTIAS	99,391	94,273	5,118
2525 VACACIONES CONSOLIDADAS	182,254	123,199	59,055
2530 PRESTACIONES EXTRALEGALES	188,998	160,064	28,934
25 TOTAL BENEFICIOS A EMPLEADOS POR PAGAR	1,308,600	1,173,112	135,488

P

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 2020-2019

(EN MILES DE PESOS)

		2,020	2,019	VARIACION
26 PROVISIONES				
2605 PARA COSTO Y GASTOS		5,721,280	1,040,773	4,680,507
2621 PROV. POR BENEFICIOS A EMPLEADOS		119,245	86,012	33,233
2635 PROVISION PARA CONTIGENCIAS		1,930,777	1,665,856	264,921
2645 PROVISION SECTOR SALUD		31,014,891	12,021,731	18,993,160
26 TOTAL PROVISIONES	NOTA 13	38,786,193	14,814,372	23,971,821
27 DIFERIDOS				
2705 INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO		790,527	974,705	-184,178
27 TOTAL DIFERIDOS	NOTA 14	790,527	974,705	-184,178
28 FONDOS CON DESTINACION ESPECIFICA				
2810 DEPOSITOS RECIBIDOS		494,049	404,963	89,086
2815 INGRESOS RECIBIDOS PARA TERCEROS		14,184	16,365	-2,181
2845 EXCEDENTES DEL 55%		3,952,544	2,391,429	1,561,115
2856 FONDOS Y/O CONVENIOS DE COOPERACION		12,755	202,801	-190,046
2860 RECURSOS 40 MIL PRIMEROS EMPLEOS		1,360	547,123	-545,763
2861 ASIGNAC.OTROS RECURSOS X PAGAR FOVI		694,129	629,984	64,145
2862 RECURSOS POR PAGAR FOSYGA		183,678	58,460	125,218
2863 ASIGNAC.OTROS RECUR X PAGAR L.115		649,842	540,149	109,693
2864 RECURSOS POR PAGAR FONIÑEZ		249,704	348,475	-98,771
2868 ASIGNAC.Y OTROS REC.X PAGAR FOSFEC		2,082,843	3,296,736	-1,213,893
2869 RECURSOS POR PAGAR 40 MIL PRIME.EMP		170,462	252,308	-81,846
28 TOTAL FONDOS CON DESTINACION ESPECIFICA	NOTA 15	8,505,550	8,688,793	-183,243
TOTAL CORRIENTE		77,541,956	53,225,870	24,316,086
NO CORRIENTE				
21 OBLIGACIONES FINANCIERAS				
2115 CORPORACIONES FINANCIERAS		542,510	447,493	95,017
21 TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS	NOTA 10	542,510	447,493	95,017
26 PROVISIONES				
2605 PARA COSTO Y GASTOS		95,200	238,000	-142,800
2645 PROVISION SECTOR SALUD		1,278,758	1,874,992	-596,234
26 TOTAL PROVISIONES	NOTA 13	1,373,958	2,112,992	-739,034
28 FONDOS CON DESTINACION ESPECIFICA				
2851 FONDO SUBSIDIO FLIAR DE VIVIENDA		166,281	169,427	-3,146
2852 FONDO DE SOLID.GARANTIA FOSYGA		424,079	353,842	70,237
2853 FONDO DE EDUCACION LEY 115/94		605,141	463,500	141,641
2854 FONIÑEZ NUM.8 ART 16 LEY 789/02		2,051,487	209,803	1,841,684
2855 TRANSFERENCIAS DEL FOME		1,176	0	1,176
2858 FOSFEC LEY 1636/2013		1,569,076	804,110	764,966
2859 RECURSOS MICROREDITO		5,871	798,207	-792,336
2861 ASIGNAC.OTROS RECURSOS X PAGAR FOVIS		4,379,371	4,569,209	-189,838
2871 TRANSFERENCIAS DEL FOME		8,796	0	8,796
28 TOTAL FONDOS CON DESTINACION ESPECIFICA	NOTA 16	9,211,278	7,368,098	1,843,180
TOTAL NO CORRIENTE		11,127,746	9,928,583	1,199,163
2 TOTAL PASIVO		88,669,702	63,154,453	25,515,249

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

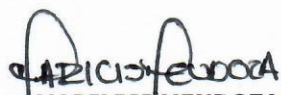
A CORTE 31 DE DICIEMBRE DE 2020-2019

(EN MILES DE PESOS)

	2,020	2,019	VARIACION
3 PATRIMONIO			
	NOTA 17		
31 OBRAS Y PROGRAMS BENEF. SOCIAL			
3105 PARA ADMON SERV. SOCIALES	13,602,645	13,170,057	432,588
3110 PARA PROGRAMAS DE SALUD	5,011,873	4,604,831	407,042
31 TOTAL OBRAS Y PROGRAMS BENEF. SOCIAL	18,614,518	17,774,888	839,630
32 SUPERAVIT			
3220 ACTIVOS FIJOS ADQUIRIDOS FONDOS D.E	8,895,699	8,895,699	0
32 TOTAL SUPERAVIT	8,895,699	8,895,699	0
33 RESERVAS			
3305 RESERVAS OBLIGATORIAS	1,271,524	1,171,524	100,000
3315 PARA ADMINISTRACION Y SERV.SOCIALES	3,602,870	3,963,055	-360,185
3320 PARA PROGRAMA DE SALUD	0	119,996	-119,996
33 TOTAL RESERVAS	4,874,394	5,254,575	-380,181
36 RESULTADO DEL EJERCICIO			
3605 REMANENTE DEL EJERCICIO	7,015,373	1,796,594	5,218,779
3610 DEFICITS DEL EJERCICIO	-554,103	-513,005	-41,098
36 TOTAL RESULTADO DEL EJERCICIO	6,461,270	1,283,589	5,177,681
37 RESULTADOS DE EJERC. ANTERIORES			
3705 REMANENTES ACUMULADOS	8,212,801	7,520,762	692,039
3710 DEFICITS ACUMULADO	-22,013,073	-22,245,174	232,101
3715 EFECTOS POR CONVERGENCIA A LAS NIIF	20,678,301	20,678,301	0
37 TOTAL RESULTADOS DE EJERC. ANTERIORES	6,878,029	5,953,889	924,140
38 OTROS RESULTADOS INTEGRALES			
3810 DE PROP. PLANTA Y EQUIPO	13,478,326	13,478,326	0
38 TOTAL OTROS RESULTADOS INTEGRALES	13,478,326	13,478,326	0
3 TOTAL PATRIMONIO	59,202,236	52,640,966	6,561,270
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	147,871,938	115,795,419	32,076,519
CUENTAS DE ORDEN			
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	5,077,115	5,665,361	-588,246

NOTA 18


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 2020-2019**

CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DEL ORIENTE COLOMBIANO " COMFAORIENTE "

NIT. 890500675-6

ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020-2019
(EN MILES DE PESOS)

	2,020	2,019	VARIACION
4 INGRESOS			
41 INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS			
4105 APORTES	52,726,082	49,769,122	2,956,960
4106 APORT. EMPRE NO AFLI X PRESCRIPCION	49,334	32,773	16,561
4109 RECURSOS LEY 1929 DE 2018	1,312,198	1,237,316	74,882
4120 SALUD REGIMEN SUBSIDIADO	188,390,682	130,537,234	57,853,448
4125 SALUD IPS	6,574,527	4,722,936	1,851,591
4130 SALUD EPS REG.CONTRIBUTIVO	3,411,110	987,693	2,423,417
4140 EDUCACION FORMAL	5,799,508	5,808,606	-9,098
4143 EDUCACION P/TRABAJO Y DESARRO.HUMANO	938,010	1,374,879	-436,869
4150 VIVIENDA	41,333	204,050	-162,717
4155 RECREACION DEPORTES Y TURISMO	846,858	1,634,704	-787,846
4160 CREDITO SOCIAL	310,043	377,280	-67,237
41 TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES	260,399,685	196,686,593	63,713,092
42 OTROS INGRESOS			
1 ADMINISTRACION	341,439	418,064	-76,625
3 SALUD REGIMEN SUBSIDIADO	3,052,346	1,167,632	1,884,714
4 SALUD I.P.S.	47,659	1,640	46,019
5 SALUD REG.CONTRIBUTIVO	27,738	4,393	23,345
8 EDUCACION	94,320	218,453	-124,133
9 FORMACION, CAPACITACION Y BIBLIOTECA	149,486	64,428	85,058
12 VIVIENDA	6,761	1,163	5,598
13 RECREACION , DEPORTES Y TURISMO	66,208	47,979	18,229
14 CREDITO SOCIAL	30,533	36,083	-5,550
42 TOTAL OTROS INGRESOS	3,816,490	1,959,835	1,856,655
4 TOTAL INGRESOS	264,216,175	198,646,428	65,569,747
NOTA 19			
5 GASTOS			
51 OPERACIONALES DE ADMON SERV. SOCIALES			
1 ADMINISTRACION	4,199,033	3,959,411	239,622
3 SALUD REGIMEN SUBSIDIADO	12,711,515	8,021,695	4,689,820
4 SALUD I.P.S.	1,249,790	1,563,763	-313,973
5 SALUD REG.CONTRIBUTIVO	82,962	78,193	4,769
8 EDUCACION	4,047,562	4,756,764	-709,202
9 FORMACION, CAPACITACION Y BIBLIOTECAS	2,298,157	2,996,817	-698,660
12 VIVIENDA	85,742	274,193	-188,451
13 RECREACION , DEPORTES Y TURISMO	3,639,926	3,985,417	-345,491
14 CREDITO SOCIAL	151,751	140,061	11,690
51 TOTAL OPERACIONALES DE ADMON	28,466,438	25,776,314	2,690,124
52 APROPIACIONES DE LEY /TRANSFERENCIA			
5205 FOVIS-FDO.VIVIENDA INTERES SOCIAL	6,292,629	5,935,183	357,446
5210 SALUD LEY 100 ART.217	2,621,929	2,472,993	148,936
5215 EDUCACION LEY 115/94	4,486,376	4,230,791	255,585
5220 FOSFEC	4,326,183	4,080,439	245,744
5230 SUPERINTENDENCIA DEL SUBS.FLIAR	524,386	494,599	29,787
5235 RESERVA LEGAL	100,000	100,000	0
52 TOTAL APROPIACIONES DE LEY /T	18,351,503	17,314,005	1,037,498

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

NIT. 890500675-6

OTRO RESULTADO INTEGRAL COMPARATIVO
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020-2019
(EN MILES DE PESOS)

53 OTROS GASTOS

1	ADMINISTRACION	300,565	175,926	124,639
3	SALUD REGIMEN SUBSIDIADO	4,229,529	1,409,099	2,820,430
4	SALUD I.P.S.	183,484	9,742	173,742
5	SALUD REG.CONTRIBUTIVO	13,699	7,537	6,162
8	EDUCACION	59,913	24,634	35,279
9	FORMACION, CAPACITACION Y BIBLIOTEC	35,775	23,839	11,936
12	VIVIENDA	2,480	11,332	-8,852
13	RECREACION , DEPORTES Y TURISMO	20,061	19,155	906
14	CREDITO SOCIAL	2,454	5,616	-3,162
53	TOTAL OTROS GASTOS	4,847,960	1,686,880	3,161,080

55 APROPIAC LEY Y TRANS EMP NO AFILIADAS

5505	FONDO VIVIENDA FOVIS	5,920	3,933	1,987
5510	SALUD LEY 100	2,467	1,639	828
5515	EDUCACION LEY 115/94	4,233	2,812	1,421
5520	FOSFEC	4,070	2,704	1,366
5530	SUPERINTENDENCIA DEL SUBSIDIO FLIAR	493	328	165
55	TOTAL APROPIAC LEY Y TRANS EMP. NO AFILIADA	17,183	11,416	5,767

5 TOTAL GASTOS

51,683,084	44,788,615	6,894,469
-------------------	-------------------	------------------

6 COSTO DE VENTAS Y PRESTACION SERVICIOS**61 COSTO DE VENTAS Y PRESTACION DE SERVICIOS**

6105	SUBSIDIO EN DINERO	18,925,941	17,842,774	1,083,167
6106	SUBSIDIO EN ESPECIE	799,294	1,749,201	-949,907
6120	SALUD REGIMEN SUBSIDIADO	173,461,355	123,412,964	50,048,391
6125	SALUD IPS	2,155,427	2,011,707	143,720
6130	SALUD REG.CONTRIBUTIVO	3,896,291	1,419,361	2,476,930
6140	EDUCACION FORMAL	3,059,311	2,488,406	570,905
6143	EDUCACION P/TRABAJO Y DESARRO.HUMANO	860,907	1,117,314	-256,407
6155	RECREACION Y TURISMO	2,636,440	2,267,169	369,271
6160	CREDITO SOCIAL	276,855	265,328	11,527
61	TOTAL COSTO DE VENTAS Y PREST	206,071,821	152,574,224	53,497,597

6 TOTAL COSTO DE VENTAS Y PRESTACION SERVICIOS

206,071,821	152,574,224	53,497,597
--------------------	--------------------	-------------------

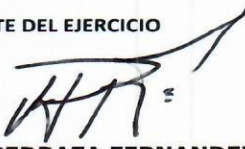
TOTAL GASTOS Y COSTOS

NOTA 20

257,754,905	197,362,839	60,392,066
--------------------	--------------------	-------------------

REMANENTE DEL EJERCICIO

6,461,270	1,283,589	5,177,681
------------------	------------------	------------------


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
A CORTE 31 DE DICIEMBRE 2020**

CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DEL ORIENTE COLOMBIANO "COMFAORIENTE"

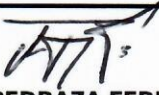
NIT. 890500675-6

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

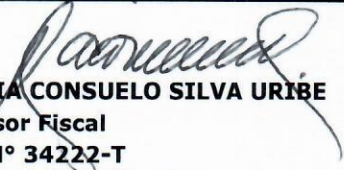
EN MILES DE PESOS

A DICIEMBRE 31 DE 2020

DESCRIPCION	31-OBRAS Y PROGRAMAS DE BENEFICIO 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 PPy E	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
Remanentes del ejercicio	0	0	0	6,461,270	0	6,461,270
Reserva Legal Inversiones	0	0	100,000	0	0	100,000
Traslado de reservas y remanentes acumulados	839,630	0	(480,181)	(359,449)	0	0
SALDOS A DICIEMBRE 31 DE 2020	18,614,518	8,895,699	4,874,394	13,339,299	13,478,326	59,202,236


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 31 DICIEMBRE 2020-2019**

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 EFFECTIVO 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 EFFECTIVO 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 EFFECTIVO	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 EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO				
DETALLE DEL EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	2020	2019	VARIACIÓN ABSOLUTA (\$)	VARIACIÓN RELATIVA (%)
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO 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)