

CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DEL ORIENTE COLOMBIANO "COMFAORIENTE"

NIT 890500675-6

ESTADO FLUJOS DE EFECTIVO

MÉTODO DIRECTO

PERIODO ENERO 01 A DICIEMBRE 31 DE 2021- 2020

(EN PESOS)

MOVIMIENTOS DEL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO	2021	2020	VARIACIÓN ABSOLUTA (\$)	VARIACIÓN RELATIVA (%)
1-ACTIVIDAD OPERATIVA				
EFFECTIVO RECIBIDO DE:				
APORTES	59,402,490,035	52,726,082,337	6,676,407,698	12.66
SECTOR SALUD	233,768,107,383	200,984,976,622	32,783,130,761	16.31
SERVICIOS SOCIALES	11,950,270,880	6,157,833,128	5,792,437,752	94.07
TOTAL EFECTIVO RECIBIDO	305,120,868,298	259,868,892,087	45,251,976,211	17.41
EFFECTIVO PAGADO POR:				
SUBSIDIOS	-22,058,201,050	-18,948,528,517	-3,109,672,533	16.41
SECTOR SALUD	-224,313,406,178	-177,483,215,757	-46,830,190,421	26.39
APROPIACIONES DE LEY Y TRANSFERENCIAS	-20,719,472,462	-18,351,503,626	-2,367,968,836	12.90
OTROS COSTOS Y GASTOS SERVICIOS SOCIALES Y ADMON	-22,966,081,320	-16,606,622,041	-6,359,459,279	38.29
TOTAL EFECTIVO PAGADO	-290,057,161,010	-231,389,869,941	-58,667,291,069	25.35
EFFECTIVO NETO DE OPERACIÓN	15,063,707,288	28,479,022,146	-13,415,314,858	-47.11
COSTO INTEGRAL DE FINANCIAMIENTO:				
FINANCIEROS RECIBIDOS	710,835,704	689,521,572	21,314,132	3.09
FINANCIEROS PAGADOS	-550,430,440	-475,454,908	-74,975,532	15.77
IMPUESTOS PAGADOS	-449,348,198	-345,748,443	-103,599,755	29.96
TOTAL COSTO INTEGRAL DE FINANCIAMIENTO	-288,942,934	-131,681,779	-157,261,155	119.43
EFFECTIVO NETO POR ACTIVIDAD OPERATIVA	14,774,764,354	28,347,340,367	-13,572,576,013	-47.88
2- ACTIVIDAD DE INVERSION				
NETO CRÉDITOS SOCIALES	35,510,937	-22,862,037	58,372,974	-255.33
COMPRAS DE ACTIVOS FIJOS	-2,794,815,061	-2,356,626,877	-438,188,185	18.59
INVERSIONES	0	0	0	0.00
DEPÓSITOS EN GARANTÍA	-1,000,000	-849,962,719	848,962,719	-99.88
COMPRA DE INTANGIBLES	-653,330,681	-295,911,021	-357,419,660	120.79
PRESTAMOS A EMPLEADOS (NETO)	-237,500	-158,260	-79,240	50.07
EFFECTIVO NETO POR ACTIVIDAD DE INVERSION	-3,413,872,305	-3,525,520,914	111,648,608	-3.17
3-ACTIVIDAD DE FINANCIACION				
TRASLADOS POR APROPIACIONES DE LEY	20,719,472,462	18,351,503,626	2,367,968,836	12.90
VARIACIONES DE LOS FONDOS DE LEY	-20,345,287,753	-16,691,566,352	-3,653,721,402	21.89
NUEVAS OBLIGACIONES FINANCIERAS	465,183,765	295,911,021	169,272,744	57.20
PAGO DE OBLIGACIONES FINANCIERAS	-586,805,609	-189,160,331	-397,645,278	210.22
EFFECTIVO NETO POR ACTIVIDAD DE FINANCIACION	252,562,865	1,766,687,964	-1,514,125,100	-85.70
4-AUMENTO O DISMINUCION DE EFECTIVO				
EFFECTIVO A PRINCIPIO DE AÑO	67,932,445,823	41,343,938,406	26,588,507,417	64.31
EFFECTIVO AL FINAL DE AÑO	79,545,900,737	67,932,445,822	11,613,454,913	17.10
CONCILIACION DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO				
DETALLE DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO	DICIEMBRE 31 2021	DICIEMBRE 31 2020	VARIACIÓN ABSOLUTA (\$)	VARIACIÓN RELATIVA (%)
EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO CORRIENTES	58,209,631,424	46,377,295,057	11,832,336,367	25.51
FONDOS DE LEY CON DESTINACION ESPECIFICA (RESTRINGIDO)	11,946,848,440	11,349,160,214	597,688,226	5.27
FONDOS Y CONVENIOS DE COOPERACION (RESTRINGIDO)	15,800,477	63,288,816	-47,488,339	-75.03
SALDO PARA OBRAS Y PROGRAMAS DE BENEFICIO SOCIAL	4,033,911,269	3,275,109,411	758,801,858	23.17
EXCEDENTES DEL 55%	5,339,709,128	6,867,592,324	-1,527,883,196	-22.25
TOTALES	79,545,900,738	67,932,445,822	11,613,454,916	17.10


CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DEL ORIENTE COLOMBIANO "COMFAORIENTE"
NIT 890500675-6
ESTADO FLUJOS DE EFECTIVO
MÉTODO DIRECTO
PERIODO ENERO 01 A DICIEMBRE 31 DE 2021- 2020
(EN PESOS)


MOVIMIENTOS DEL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO	2021	2020	VARIACIÓN ABSOLUTA (\$)	VARIACIÓN RELATIVA (%)
CONCILIACION DE LOS REMANENTES NETOS (MÉTODO INDIRECTO)				
ACTIVIDAD DE OPERACIÓN U OPERATIVA	2021	2020	VARIACIÓN ABSOLUTA (\$)	VARIACIÓN RELATIVA (%)
REMANENTE DEL EJERCICIO	11,694,905,373	6,461,269,971	5,233,635,402	81.00
PARTIDAS QUE NO GENERAN ENTRADA NI SALIDA DE EFECTIVO				
DEPRECIACION DEL AÑO	1,184,936,464	976,366,241	208,570,223	21.36
AMORTIZACION DEL AÑO	170,688,820	170,370,504	318,316	0.19
DETERIORO DE LA CARTERA	192,731,435	4,175,234,412	-3,982,502,977	-95.38
SUBSIDIOS NO COBRADOS	-159,252,779	-168,446,195	9,193,416	-5.46
AFECCIONES POR PROVISIONES POR CONTINGENCIAS	-3,986,671,023	23,232,786,401	-27,219,457,424	-117.16
RECUPERACIONES EFECTUADAS	-8,231,086,573	-2,860,375,034	-5,370,711,539	187.76
COSTO AMORTIZADO CUENTAS X COBRAR	-332,167,667	-297,749,410	-34,418,257	11.56
COSTO AMORTIZADO CUENTAS X PAGAR	387,730,619	296,168,433	91,562,186	30.92
TOTALES:	-10,773,090,704	25,524,355,352	-36,297,446,056	-142.21
EFFECTIVO GENERADO POR LA OPERACIÓN	921,814,669	31,985,625,323	-31,063,810,654	-97.12
VARIACIONES DE PARTIDAS QUE AFECTAN EL CAPITAL DE TRABAJO				
DEUDORES	3,289,089,852	-4,322,247,817	7,611,337,669	-176.10
GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO	0	0	0	0.00
INTANGIBLES	-107,100,000	295,911,021	-403,011,021	-136.19
CUENTAS POR PAGAR	10,182,362,755	419,686,584	9,762,676,171	2,326.18
IMPUESTOS, GRAVÁMENES Y TASAS	-31,802,000	17,055,200	-48,857,200	-286.47
BENEFICIOS A EMPLEADOS POR PAGAR	211,209,382	135,487,763	75,721,619	55.89
INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	309,189,696	-184,177,708	493,367,404	-267.88
TOTAL VARIACIONES DE PARTIDAS QUE AFECTAN EL C/T	13,852,949,685	-3,638,284,957	17,491,234,642	-480.75
EFFECTIVO NETO GENERADO POR LA ACTIVIDAD OPERATIVA	14,774,764,354	28,347,340,366	-13,572,576,012	-47.88

ANÁLISIS DEL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO DURANTE LOS PERIODOS DE LOS AÑOS 2021 Y 2020				
RESUMEN POR ACTIVIDADES DE LOS AÑOS 2021 Y 2020				
ACTIVIDADES	2021	2020	VARIACIÓN ABSOLUTA (\$)	VARIACIÓN RELATIVA (%)
DE OPERACIÓN U OPERATIVA	14,774,764,354	28,347,340,367	-13,572,576,013	-47.88
DE INVERSIÓN	-3,413,872,305	-3,525,520,914	111,648,608	-3.17
DE FINANCIACIÓN	252,562,865	1,766,687,964	-1,514,125,099	-85.70
AUMENTO O DISMINUCIÓN DEL EFECTIVO	11,613,454,914	26,588,507,416	-14,975,052,502	-56.32
EFFECTIVO A PRINCIPIO DE AÑO	67,932,445,823	41,343,938,406	26,588,507,417	64.31
EFFECTIVO AL FINAL DE AÑO	79,545,900,737	67,932,445,822	11,613,454,915	17.10

RESUMEN DENTRO DE LA ACTIVIDAD DE OPERACIÓN U OPERATIVA SUS CAUSAS DE AUMENTO O DISMINUCIÓN DE EFECTIVO				
REMANENTES DEL EJERCICIO	11,694,905,373	6,461,269,971	5,233,635,402	81.00
AUMENTOS O DISMINUCIÓN DEL EFECTIVO	14,774,764,354	28,347,340,366	-13,572,576,012	-47.88
DIFERENCIAS	-3,079,858,981	-21,886,070,395	18,806,211,414	-85.93
CAUSAS DE LAS DIFERENCIAS PARA EL AUMENTO O DISMINUCIÓN DEL EFECTIVO EN EL PERÍODO DENTRO DE LA OPERACIÓN				
PARTIDAS QUE AFECTAN RESULTADOS Y NO SON EFECTIVO	-10,773,090,704	25,524,355,352	-36,297,446,056	-142.21
VARIACIONES DE CUENTAS QUE AFECTAN CAPITAL TRABAJO	13,852,949,685	-3,638,284,957	17,491,234,641	-480.75
CONCILIACIÓN DE LAS DIFERENCIAS	3,079,858,981	21,886,070,395	-18,806,211,414	-85.93


OMAR JAVIER PEDRAZA FERNANDEZ
Director Administrativo


MARIA CONSUELO SILVA URIBE
Revisor Fiscal
TP.34222-T
(Ver opinión adjunta)


MARILISI MENDOZA
Contador (E)
TP.168523-T