

CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DEL ORIENTE COLOMBIANO

COMFAORIENTE



**ESTADOS FINANCIEROS CONSOLIDADO
A DICIEMBRE 31 2022-2021**

CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DEL ORIENTE COLOMBIANO

COMFAORIENTE



**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
COMPARATIVO
A CORTE 31 DE DICIEMBRE DE 2022 – 2021**

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 2022-2021
(EN PESOS)

		2022	2021	VARIACION
1	ACTIVO			
	CORRIENTE			
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO			
1105	C A J A	31.939.689,00	7.079.109,00	24.860.580,00
1110	B A N C O S	2.109.628.785,00	2.164.417.583,00	-54.788.798,00
1120	CUENTAS DE AHORRO	59.617.065.100,00	56.038.134.732,00	3.578.930.368,00
11	TOTAL EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO NOTA 4	61.758.633.574,00	58.209.631.424,00	3.549.002.150,00
12	ACTIVOS FINANCIERO - INVERSIONES			
1255	OBLIGATORIAS	1.471.523.998,00	1.371.523.998,00	100.000.000,00
12	TOTAL ACTIVOS FINANCIERO - INVERSIONES NOTA 5	1.471.523.998,00	1.371.523.998,00	100.000.000,00
13	CUENTAS POR COBRAR			
1305	PROGRAMAS DEL SECTOR SALUD	2.742.331.173,00	16.878.035.801,00	-14.135.704.628,00
1312	CLIENTES DE SERVICIOS	6.274.907.191,00	7.438.624.145,00	-1.163.716.954,00
1317	CREDITOS SOCIALES	1.907.412.997,00	1.742.220.698,00	165.192.299,00
1330	ANTICIPOS Y AVANCES	0,00	335.555.315,00	-335.555.315,00
1345	INGRESOS POR COBRAR	114.230.864,00	26.045.762,00	88.185.102,00
1365	CUENTAS POR COBRAR EMPLEADOS	1.241.060,00	1.621.032,00	-379.972,00
1380	DEUDORES VARIOS	71.711.085,00	73.711.085,00	-2.000.000,00
1399	DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	-2.381.699.778,00	-3.110.079.037,00	728.379.259,00
13	TOTAL CUENTAS POR COBRAR NOTA 6	8.730.134.592,00	23.385.734.801,00	-14.655.600.209,00
18	OTROS ACTIVOS			
1810	FONDO DE LEY DESTINACION ESPECIFICA	13.841.548.272,00	11.568.480.894,00	2.273.067.378,00
1812	FONDOS Y/O CONVENIOS DE COOPERACION	95.924.008,00	15.800.477,00	80.123.531,00
1830	SALDO PARA OBRAS Y PROGRAMAS BENEF.SOCIALES	6.168.922.213,00	4.033.911.269,00	2.135.010.944,00
1850	EXCEDENTES DEL 55%	7.467.995.464,00	5.339.709.127,00	2.128.286.337,00
18	TOTAL OTROS ACTIVOS NOTA 9	27.574.389.957,00	20.957.901.767,00	6.616.488.190,00
	TOTAL CORRIENTE	99.534.682.121,00	103.924.791.990,00	-4.390.109.869,00
	NO CORRIENTE			
13	CUENTAS POR COBRAR			
1317	CREDITOS SOCIALES	885.537.917,00	499.410.080,00	386.127.837,00
1335	DEPOSITOS EN GARANTIA	850.962.719,00	850.962.719,00	0,00
13	TOTAL CUENTAS POR COBRAR NOTA 6	1.736.500.636,00	1.350.372.799,00	386.127.837,00

Rivera

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 2022-2021
(EN PESOS)

		2022	2021	VARIACION
15	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO			
1504	TERRENOS	39.790.431.246,00	22.189.363.502,00	17.601.067.744,00
1508	CONSTRUCCIONES Y EDIFIC EN CURSO	44.351.528,00	329.105.867,00	-284.754.339,00
1516	CONSTRUCCIONES EDIFICACIONES	47.272.178.734,00	37.639.208.026,00	9.632.970.708,00
1520	MAQUINARIA Y EQUIPO	1.462.794.300,00	1.048.694.391,00	414.099.909,00
1524	EQUIPO DE OFICINA	5.019.496.158,00	4.727.430.729,00	292.065.429,00
1528	EQUIPO DE COMPUTACION/COMUNICACION	3.115.903.760,00	2.980.801.491,00	135.102.269,00
1532	EQUIPO MEDICO-	30.227.998,00	30.227.998,00	0,00
1536	EQUIPO DE HOTELES,RESTAURANTE Y CAFETERIA	956.239.408,00	217.677.861,00	738.561.547,00
1540	FLOTA Y EQUIPO TRANSPORTE	28.220.000,00	28.220.000,00	0,00
1570	LEASING FINANCIEROS	481.774.933,00	303.574.933,00	178.200.000,00
1592	DEPRECIACION ACUMULADA	-8.089.812.731,00	-6.654.254.939,00	-1.435.557.792,00
15	TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	90.111.805.334,00	62.840.049.859,00	27.271.755.475,00
	NOTA 7			
16	ACTIVOS INTANGIBLES			
1635	LICENCIAS Y SOFTWARE	1.387.862.784,00	1.580.223.838,00	-192.361.054,00
1698	AMORTIZACION ACUMULADA	-496.913.970,00	-411.728.718,00	-85.185.252,00
16	TOTAL ACTIVOS INTANGIBLES	890.948.814,00	1.168.495.120,00	-277.546.306,00
	NOTA 8			
18	OTROS ACTIVOS			
1810	FONDO DE LEY DESTINACION ESPECIFICA	971.298.891,00	378.367.546,00	592.931.345,00
18	TOTAL OTROS ACTIVOS	971.298.891,00	378.367.546,00	592.931.345,00
	NOTA 9			
	TOTAL NO CORRIENTE	93.710.553.675,00	65.737.285.324,00	27.973.268.351,00
1	TOTAL A C T I V O	193.245.235.796,00	169.662.077.314,00	23.583.158.482,00
	CUENTAS DE ORDEN			
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	4.933.758.389,00	4.624.321.797,00	309.436.592,00
	NOTA 18			



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 2022-2021
(EN PESOS)

		2022	2021	VARIACION
2 PASIVO				
CORRIENTE				
21 OBLIGACIONES FINANCIERAS				
2115 CORPORACIONES FINANCIERAS		16.826.807,00	9.978.790,00	6.848.017,00
21 TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS	NOTA 10	16.826.807,00	9.978.790,00	6.848.017,00
23 CUENTAS POR PAGAR				
2302 SUBSIDIOS POR PAGAR		4.602.175.713,00	4.140.722.807,00	461.452.906,00
2305 PROGRAMAS SECTOR SALUD		13.812.100.392,00	20.781.560.932,00	-6.969.460.540,00
2310 CONTRIBUCION SUPERSUBSIDIO FAMILIAR.		685.746.455,00	592.702.380,00	93.044.075,00
2335 COSTOS Y GASTO POR PAGAR		5.295.524.170,00	7.562.232.308,00	-2.266.708.138,00
2365 RETENCION EN LA FUENTE E IMP.TIMBRE		185.250.332,00	215.338.279,00	-30.087.947,00
2367 IMPUESTO A LAS VENTAS RETENIDO		27.072.296,00	66.491.634,00	-39.419.338,00
2368 IMP DE INDUSTRIA Y COMERCIO RETENIDO		24.167.282,00	34.171.360,00	-10.004.078,00
2370 RETENCION Y APORTES DE NOMINA		175.187.331,00	133.964.792,00	41.222.539,00
2380 ACREEDORES VARIOS		3.529.099.818,00	4.986.703.832,00	-1.457.604.014,00
23 TOTAL CUENTAS POR PAGAR	NOTA 11	28.336.323.789,00	38.513.888.324,00	-10.177.564.535,00
24 IMPUESTOS GRAVAMENES Y TASAS				
2408 IMPUESTO SOBRE LAS VENTAS POR PAGAR		8.174.000,00	1.520.000,00	6.654.000,00
2412 DE INDUSTRIA Y COMERCIO		9.185.000,00	2.982.000,00	6.203.000,00
24 TOTAL IMPUESTOS GRAVAMENES Y TASAS		17.359.000,00	4.502.000,00	12.857.000,00
25 BENEFICIOS A EMPLEADOS POR PAGAR				
2510 CESANTIAS CONSOLIDADAS		1.141.176.187,00	974.358.207,00	166.817.980,00
2515 INTERESES SOBRE CESANTIAS		135.503.227,00	116.152.817,00	19.350.410,00
2525 VACACIONES CONSOLIDADAS		236.623.906,00	209.762.843,00	26.861.063,00
2530 PRESTACIONES EXTRALEGALES		218.180.749,00	219.535.463,00	-1.354.714,00
25 TOTAL BENEFICIOS A EMPLEADOS POR PAGAR	NOTA 12	1.731.484.069,00	1.519.809.330,00	211.674.739,00
26 PROVISIONES				
2605 PARA COSTO Y GASTOS		1.876.213.750,00	3.438.014.714,00	-1.561.800.964,00
2621 PROV. POR BENEFICIOS A EMPLEADOS		78.602.375,00	96.742.155,00	-18.139.780,00
2635 PROVISION PARA CONTIGENCIAS		710.480.015,00	720.000.000,00	-9.519.985,00
2645 PROVISION SECTOR SALUD		4.797.623.881,00	6.473.860.803,00	-1.676.236.922,00
26 TOTAL PROVISIONES	NOTA 13	7.462.920.021,00	10.728.617.672,00	-3.265.697.651,00
27 DIFERIDOS				
2705 INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO		771.508.164,00	1.099.717.221,00	-328.209.057,00
27 TOTAL D I F E R I D O S	NOTA 14	771.508.164,00	1.099.717.221,00	-328.209.057,00

Contratista

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 2022-2021
(EN PESOS)

	2022	2021	VARIACION
28 FONDOS CON DESTINACION ESPECIFICA			
2810 DEPOSITOS RECIBIDOS	692.429.723,00	608.343.695,00	84.086.028,00
2815 INGRESOS RECIBIDOS PARA TERCEROS	59.509.939,00	44.789.439,00	14.720.500,00
2845 EXCEDENTES DEL 55%	3.332.864.807,00	3.158.720.292,00	174.144.515,00
2856 FONDOS Y/O CONVENIOS DE COOPERACION	48.896.562,00	8.773.031,00	40.123.531,00
2861 ASIGNAC.OTROS RECURSOS POR PAGAR FOVIS	644.858.180,00	869.628.253,00	-224.770.073,00
2862 RECURSOS POR PAGAR FOSYGA	142.416.359,00	134.838.439,00	7.577.920,00
2863 ASIGNAC.OTROS RECUR X PAGAR L.115	767.790.513,00	554.515.228,00	213.275.285,00
2864 RECURSOS POR PAGAR FONIAEZ	261.740.871,00	267.946.982,00	-6.206.111,00
2868 ASIGNAC.Y OTROS REC.X PAGAR FOSFEC	2.847.959.567,00	2.636.842.784,00	211.116.783,00
2871 TRANSFERENCIAS DEL FOME	0,00	1.120.000,00	-1.120.000,00
28 TOTAL FONDOS CON DESTINACION ESPECIFICA NOTA 15	8.798.466.521,00	8.285.518.143,00	512.948.378,00
TOTAL CORRIENTE	47.134.888.371,00	60.162.031.480,00	-13.027.143.109,00
NO CORRIENTE			
21 OBLIGACIONES FINANCIERAS			
2115 CORPORACIONES FINANCIERAS	157.385.895,00	422.642.782,00	-265.256.887,00
21 TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS NOTA 10	157.385.895,00	422.642.782,00	-265.256.887,00
26 PROVISIONES			
2605 PARA COSTO Y GASTOS	512.455.000,00	2.580.365.133,00	-2.067.910.133,00
2635 PROVISION PARA CONTINGENCIAS	1.557.263.513,00	1.210.776.803,00	346.486.710,00
2645 PROVISION SECTOR SALUD	24.318.452.903,00	21.653.719.827,00	2.664.733.076,00
26 TOTAL PROVISIONES NOTA 13	26.388.171.416,00	25.444.861.763,00	943.309.653,00
28 FONDOS CON DESTINACION ESPECIFICA			
2851 FONDO SUBSIDIO FLIAR DE VIVIENDA	141.019.839,00	35.885.744,00	105.134.095,00
2852 FONDO DE SOLID.GARANTIA FOSYGA	1.726.940.248,00	1.343.521.572,00	383.418.676,00
2853 FONDO DE EDUCACION LEY 115/94	1.067.662.071,00	879.048.012,00	188.614.059,00
2854 FONIAEZ NUM.8 ART 16 LEY 789/02	1.052.735.327,00	1.069.333.440,00	-16.598.113,00
2855 TRANSFERENCIAS DEL FOME	0,00	248,00	-248,00
2858 FOSFEC LEY 1636/2013	3.426.232.533,00	2.248.099.033,00	1.178.133.500,00
2859 RECURSOS MICROCREDITO	0,00	5.870.629,00	-5.870.629,00
2861 ASIGNAC.OTROS RECURSOS POR PAGAR FOVIS	4.629.215.336,00	4.223.736.772,00	405.478.564,00
28 TOTAL FONDOS CON DESTINACION ESPECIFICA NOTA 16	12.043.805.354,00	9.805.495.450,00	2.238.309.904,00
TOTAL NO CORRIENTE	38.589.362.665,00	35.672.999.995,00	2.916.362.670,00
2 TOTAL P A S I V O	85.724.251.036,00	95.835.031.475,00	-10.110.780.439,00

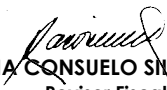
Rosario

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 2022-2021
(EN PESOS)

	2022	2021	VARIACION
3 PATRIMONIO			
31 OBRAS Y PROGRAMAS BENEFICIO SOCIALES			
3105 PARA ADMON SERV. SOCIALES	17.657.113.094,00	14.479.790.852,00	3.177.322.242,00
3110 PARA PROGRAMAS DE SALUD	6.688.242.106,00	6.599.630.186,00	88.611.920,00
31 TOTAL OBRAS Y PROGRAMAS BENEFICIO SOCIALES	24.345.355.200,00	21.079.421.038,00	3.265.934.162,00
32 SUPERAVIT			
3220 ACTIVOS FIJOS ADQUIRIDOS FONDOS D.ESPECIFICA	14.723.940.850,00	11.725.603.811,00	2.998.337.039,00
32 TOTAL SUPERAVIT	14.723.940.850,00	11.725.603.811,00	2.998.337.039,00
33 RESERVAS			
3305 RESERVAS OBLIGATORIAS	1.471.523.998,00	1.371.523.998,00	100.000.000,00
3315 PARA ADMINISTRACION Y SERV.SOCIALES	4.009.869.744,00	3.602.869.744,00	407.000.000,00
33 TOTAL RESERVAS	5.481.393.742,00	4.974.393.742,00	507.000.000,00
36 RESULTADO DEL EJERCICIO			
3605 REMANENTE DEL EJERCICIO	8.942.434.838,00	12.333.722.100,00	-3.391.287.262,00
3610 DEFICITS DEL EJERCICIO	-1.468.289.548,00	-638.816.727,00	-829.472.821,00
36 TOTAL RESULTADO DEL EJERCICIO	7.474.145.290,00	11.694.905.373,00	-4.220.760.083,00
37 RESULTADOS DE EJERC. ANTERIORES			
3705 REMANENTES ACUMULADOS	7.336.410.594,00	9.541.056.763,00	-2.204.646.169,00
3710 DEFICITS ACUMULADO	-9.118.343.844,00	-19.344.961.224,00	10.226.617.380,00
3715 EFECTOS POR CONVERGENCIA A LAS NIIF	20.678.300.637,00	20.678.300.637,00	0,00
37 TOTAL RESULTADOS DE EJERC. ANTERIORES	18.896.367.387,00	10.874.396.176,00	8.021.971.211,00
38 OTROS RESULTADOS INTEGRALES			
3810 DE PROP. PLANTA Y EQUIPO	36.599.782.291,00	13.478.325.699,00	23.121.456.592,00
38 TOTAL OTROS RESULTADOS INTEGRALES	36.599.782.291,00	13.478.325.699,00	23.121.456.592,00
3 TOTAL PATRIMONIO	107.520.984.760,00	73.827.045.839,00	33.693.938.921,00
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	193.245.235.796,00	169.662.077.314,00	23.583.158.482,00
CUENTAS DE ORDEN			
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	745.275.214,00	5.149.196.968,00	-4.403.921.754,00


OMAR JAVIER PEDRAZA FERNANDEZ
Director Administrativo


MARILISI MENDOZA
Contador
TP. 168523-T


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

CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DEL ORIENTE COLOMBIANO

COMFAORIENTE



**ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO
DEL 1 DE ENERO AL 31 DICIEMBRE
2022 – 2021**

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 2022-2021
 (EN PESOS)**

		2022	2021	VARIACION
4	INGRESOS			
41	INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS			
4105	APORTES	68.971.746.203,00	59.402.490.035,00	9.569.256.168,00
4106	APORT. EMPRE NO AFLI X PRESCRIPCION	54.015.941,00	33.085.667,00	20.930.274,00
4109	RECURSOS LEY 1929 DE 2018	1.714.366.143,00	1.481.755.965,00	232.610.178,00
4120	SALUD REGIMEN SUBSIDIADO	256.059.762.983,00	217.602.369.276,00	38.457.393.707,00
4125	SALUD IPS	8.550.717.929,00	7.004.609.916,00	1.546.108.013,00
4130	SALUD EPS REG.CONTRIBUTIVO	16.345.322.573,00	6.404.630.416,00	9.940.692.157,00
4140	EDUCACION FORMAL	7.183.745.692,00	6.230.832.757,00	952.912.935,00
4143	EDUCACION P/TRABAJO Y DESARRO.HUMANO	1.706.070.500,00	1.013.168.050,00	692.902.450,00
4150	VIVIENDA	26.476.000,00	38.514.143,00	-12.038.143,00
4155	RECREACION DEPORTES Y TURISMO	2.204.803.658,00	1.233.564.527,00	971.239.131,00
4160	CREDITO SOCIAL	343.326.388,00	364.079.836,00	-20.753.448,00
41	TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	363.160.354.010,00	300.809.100.588,00	62.351.253.422,00
42	OTROS INGRESOS			
01	ADMINISTRACION	637.449.150,00	969.271.692,00	-331.822.542,00
03	SALUD REGIMEN SUBSIDIADO	7.637.192.158,00	7.296.644.504,00	340.547.654,00
04	SALUD I.P.S.	257.086.637,00	77.030.627,00	180.056.010,00
05	SALUD REG.CONTRIBUTIVO	70.871.725,00	75.263.029,00	-4.391.304,00
08	EDUCACION	376.716.320,00	285.218.961,00	91.497.359,00
09	FORMACION, CAPACITACION Y BIBLIOTECAS	247.311.400,00	161.574.382,00	85.737.018,00
12	VIVIENDA	2.490.158,00	1.170.299,00	1.319.859,00
13	RECREACION , DEPORTES Y TURISMO	214.584.139,00	292.847.826,00	-78.263.687,00
14	CREDITO SOCIAL	52.397.506,00	75.179.844,00	-22.782.338,00
42	TOTAL OTROS INGRESOS	9.496.099.193,00	9.234.201.164,00	261.898.029,00
4	TOTAL INGRESOS	372.656.453.203,00	310.043.301.752,00	62.613.151.451,00
5	GASTOS			
51	OPERACIONALES DE ADMON SERVICIOS SOCIALES			
01	ADMINISTRACION	5.485.971.640,00	4.741.619.077,00	744.352.563,00
03	SALUD REGIMEN SUBSIDIADO	14.295.990.969,00	11.066.101.644,00	3.229.889.325,00
04	SALUD I.P.S.	2.340.116.200,00	1.972.224.679,00	367.891.521,00
05	SALUD REG.CONTRIBUTIVO	145.283.506,00	79.715.706,00	65.567.800,00
08	EDUCACION	4.562.058.050,00	4.390.140.947,00	171.917.103,00
09	FORMACION, CAPACITACION Y BIBLIOTECAS	2.607.560.198,00	2.681.912.135,00	-74.351.937,00
12	VIVIENDA	22.710.419,00	168.914.170,00	-146.203.751,00
13	RECREACION , DEPORTES Y TURISMO	6.096.954.511,00	5.290.274.548,00	806.679.963,00
14	CREDITO SOCIAL	145.245.846,00	185.459.978,00	-40.214.132,00
51	TOTAL OPERACIONALES DE ADMON SERVICIOS SOCIALES	35.701.891.339,00	30.576.362.884,00	5.125.528.455,00
52	APROPIACIONES DE LEY /TRANSFERENCIA			
5205	FOVIS-FDO.VIVIENDA INTERES SOCIAL	8.222.475.548,00	7.108.458.336,00	1.114.017.212,00
5210	SALUD LEY 100 ART.217	3.426.031.479,00	2.961.857.644,00	464.173.835,00
5215	EDUCACION LEY 115/94	5.866.276.968,00	5.069.719.848,00	796.557.120,00
5220	FOSFEC	5.652.951.946,00	4.887.065.107,00	765.886.839,00
5230	SUPERINTENDENCIA DEL SUBS.FLIAR	685.206.296,00	592.371.527,00	92.834.769,00
5235	RESERVA LEGAL	100.000.000,00	100.000.000,00	0,00
52	TOTAL APROPIACIONES DE LEY /TRANSFERENCIAS	23.952.942.237,00	20.719.472.462,00	3.233.469.775,00

NOTA 19

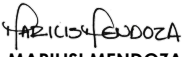
Handwritten signature

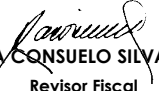
CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DEL ORIENTE COLOMBIANO " C O M F A O R I E N T E "
NIT. 890500675-6
**ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO
 DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022-2021
 (EN PESOS)**

		2022	2021	VARIACION
53	OTROS GASTOS			
01	ADMINISTRACION	344.610.756,00	168.198.370,00	176.412.386,00
03	SALUD REGIMEN SUBSIDIADO	2.479.132.260,00	3.227.114.310,00	-747.982.050,00
04	SALUD I.P.S.	74.531.250,00	79.153.297,00	-4.622.047,00
05	SALUD REG.CONTRIBUTIVO	21.792.382,00	10.909.944,00	10.882.438,00
08	EDUCACION	85.664.493,00	62.012.076,00	23.652.417,00
09	FORMACION, CAPACITACION Y BIBLIOTECAS	72.847.466,00	33.514.686,00	39.332.780,00
12	VIVIENDA	34.120,00	289.976,00	-255.856,00
13	RECREACION , DEPORTES Y TURISMO	88.836.970,00	42.305.651,00	46.531.319,00
14	CREDITO SOCIAL	959.157,00	5.417.114,00	-4.457.957,00
53	TOTAL OTROS GASTOS	3.168.408.854,00	3.628.915.424,00	-460.506.570,00
55	APROPIAC LEY Y TRANS EMP NO AFILIADAS			
5505	FONDO VIVIENDA FOVIS	6.481.915,00	3.970.281,00	2.511.634,00
5510	SALUD LEY 100	2.700.797,00	1.654.282,00	1.046.515,00
5515	EDUCACION LEY 115/94	4.634.766,00	2.838.869,00	1.795.897,00
5520	FOSFEC	4.456.318,00	2.729.567,00	1.726.751,00
5530	SUPERINTENDENCIA DEL SUBSIDIO FAMILIAR	540.159,00	330.855,00	209.304,00
55	TOTAL APROPIACIONES DE LEY Y TRANSFERENCIAS EMPRESAS NO AFILIADAS	18.813.955,00	11.523.854,00	7.290.101,00
5	TOTAL G A S T O S	62.842.056.385,00	54.936.274.624,00	7.905.781.761,00
6	COSTO DE VENTAS Y PRESTACION SERVICIOS			
61	COSTO DE VENTAS Y PRESTACION DE SERVICIOS			
6105	SUBSIDIO EN DINERO	24.743.306.180,00	21.378.599.987,00	3.364.706.193,00
6106	SUBSIDIO EN ESPECIE	1.365.929.834,00	824.342.112,00	541.587.722,00
6120	SALUD REGIMEN SUBSIDIADO	246.875.005.673,00	203.972.208.088,00	42.902.797.585,00
6125	SALUD IPS	3.560.156.079,00	2.906.531.070,00	653.625.009,00
6130	SALUD REG.CONTRIBUTIVO	17.717.407.958,00	7.028.084.522,00	10.689.323.436,00
6140	EDUCACION FORMAL	3.441.105.113,00	3.104.697.640,00	336.407.473,00
6143	EDUCACION P/TRABAJO Y DESARRO.HUMANO	742.163.039,00	857.751.762,00	-115.588.723,00
6155	RECREACION Y TURISMO	3.566.201.515,00	3.047.400.597,00	518.800.918,00
6160	CREDITO SOCIAL	328.976.137,00	292.505.977,00	36.470.160,00
61	TOTAL COSTO DE VENTAS Y PRESTACION DE SERVICIOS	302.340.251.528,00	243.412.121.755,00	58.928.129.773,00
	TOTAL GASTOS Y COSTOS	365.182.307.913,00	298.348.396.379,00	66.833.911.534,00
	REMANENTE DEL EJERCICIO	7.474.145.290,00	11.694.905.373,00	-4.220.760.083,00

NOTA 20


OMAR JAVIER PEDRAZA FERNANDEZ
 Director Administrativo


MARILISI MENDOZA
 Contador
 TP. 168523-T


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

CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DEL ORIENTE COLOMBIANO

COMFAORIENTE



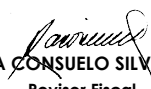
**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
A 31 DE DICIEMBRE DE 2022**

CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DEL ORIENTE COLOMBIANO "COMFAORIENTE"
NIT 890500675-6
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
A 31 DICIEMBRE DE 2022
(EN PESOS)

	31-OBRAS Y PROGRAMAS DE BENEFICIO SOCIAL	32-SUPÉRAVIT DE CAPITAL	33- RESERVAS	37-REMANENTES ACUMULADOS	38 - VALORIZACIONES, AHORA ORI	TOTAL PATRIMONIO
SALDOS A DICIEMBRE 31 DE 2020	18.614.517.814	8.895.699.195	4.874.393.742	13.339.299.400	13.478.325.700	59.202.235.851
Remanentes del ejercicio	-	-	-	11.694.905.373	-	11.694.905.373
Activos Adquiridos con Fondos de Ley	-	2.829.904.615	-	-	-	2.829.904.615
Reserva Legal -Inversiones	-	-	100.000.000	-	-	100.000.000
Traslado de remanentes acumulados	2.464.903.224	-	-	(2.464.903.224)	-	-
MOVIMIENTOS AÑO 2021	2.464.903.224	2.829.904.615	100.000.000	9.230.002.149	-	14.624.809.988
SALDOS A DICIEMBRE 31 DE 2021	21.079.421.038	11.725.603.810	4.974.393.742	22.569.301.549	13.478.325.700	73.827.045.839
Remanentes del ejercicio	-	-	-	7.474.145.290	-	7.474.145.290
Activos Adquiridos con Fondos de Ley	-	2.998.337.040	-	-	-	2.998.337.040
Reserva Legal- Inversiones	-	-	100.000.000	-	-	100.000.000
Revaluación Propiedad, planta y equipo	-	-	-	-	23.121.456.591	23.121.456.591
Traslado de Remanentes Acumulados	-	-	407.000.000	(407.000.000)	-	-
Traslado de remanentes acumulados	3.265.934.162	0	-	(3.265.934.162)	-	-
MOVIMIENTOS AÑO 2022	3.265.934.162	2.998.337.040	507.000.000	3.801.211.128	23.121.456.591	33.693.938.921
SALDOS A DICIEMBRE 31 DE 2022	24.345.355.200	14.723.940.850	5.481.393.742	26.370.512.677	36.599.782.291	107.520.984.760


OMAR JAVIER PEDRAZA FERNANDEZ
 Director Administrativo


MARILISI MENDOZA
 Contador
 TP. 168523-T


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

CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DEL ORIENTE COLOMBIANO

COMFAORIENTE



**ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
METODO DIRECTO
ENERO 1 A DICIEMBRE 31 DE 2022-2021**

CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DEL ORIENTE COLOMBIANO "COMFAORIENTE"
NIT "890500675-6"
ESTADO FLUJOS DE EFECTIVO
MÉTODO DIRECTO
PERIODO ENERO 01 A DICIEMBRE 31 2022 - 2021
(EN PESOS)

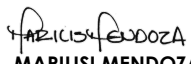
CONCEPTOS DE FLUJOS EFECTIVO	2022	2021	VARIACION ABSOLUTA (\$)	VARIACION RELATIVA (%)
1-ACTIVIDAD OPERATIVA				
EFFECTIVO RECIBIDO DE:				
APORTES	68.971.746.203	59.402.490.035	9.569.256.168	16,11
SECTOR SALUD	304.257.737.040	233.768.107.383	70.489.629.657	30,15
SERVICIOS SOCIALES	16.817.141.302	11.950.270.880	4.866.870.422	40,73
TOTAL EFECTIVO RECIBIDO	390.046.624.545	305.120.868.298	84.925.756.247	27,83
EFFECTIVO PAGADO POR:				
SUBSIDIOS	-25.647.783.108	-22.058.201.050	-3.589.582.058	16,27
SECTOR SALUD	-301.737.932.956	-224.313.406.178	-77.424.526.778	34,52
APROPIACIONES DE LEY Y TRANSFERENCIAS	-23.952.942.237	-20.719.472.462	-3.233.469.775	15,61
OTROS COSTOS Y GASTOS SERVICIOS SOCIALES Y ADMON	-26.396.133.404	-22.966.081.320	-3.430.052.084	14,94
TOTAL EFECTIVO PAGADO	-377.734.791.705	-290.057.161.010	-87.677.630.695	30,23
EFFECTIVO NETO DE OPERACIÓN	12.311.832.840	15.063.707.288	-2.751.874.448	-18,27
COSTO INTEGRAL DE FINANCIAMIENTO:				
FINANCIEROS RECIBIDOS	2.337.621.581	710.835.704	1.626.785.877	228,86
FINANCIEROS PAGADOS	-41.539.768	-550.430.440	508.890.672	-92,45
IMPUESTOS PAGADOS	-541.100.856	-449.348.198	-91.752.658	20,42
TOTAL COSTO INTEGRAL DE FINANCIAMIENTO	1.754.980.957	-288.942.934	2.043.923.891	-707,38
EFFECTIVO NETO POR ACTIVIDAD OPERATIVA	14.066.813.797	14.774.764.354	-707.950.557	-4,79
2- ACTIVIDAD DE INVERSION				
NETO CRÉDITOS SOCIALES	-551.320.136	35.510.937	-586.831.073	-1.652,54
COMPRAS DE ACTIVOS FIJOS	-5.250.301.362	-2.794.815.061	-2.455.486.301	87,86
INVERSIONES	0	0	0	0,00
DEPÓSITOS EN GARANTÍA	0	-1.000.000	1.000.000	-100,00
COMPRA DE INTANGIBLES	0	-653.330.681	653.330.681	-100,00
PRESTAMOS A EMPLEADOS (NETO)	379.972	-237.500	617.472	-259,99
EFFECTIVO NETO POR ACTIVIDAD DE INVERSION	-5.801.241.526	-3.413.872.305	-2.387.369.221	69,93
3-ACTIVIDAD DE FINANCIACION				
TRASLADOS POR APROPIACIONES DE LEY	23.952.942.237	20.719.472.462	3.233.469.775	15,61
VARIACIONES DE LOS FONDOS DE LEY	-21.201.683.955	-20.345.287.753	-856.396.202	4,21
NUEVAS OBLIGACIONES FINANCIERAS	0	465.183.765	-465.183.765	-100,00
PAGO DE OBLIGACIONES FINANCIERAS	-258.408.870	-586.805.609	328.396.739	-55,96
EFFECTIVO NETO POR ACTIVIDAD DE FINANCIACION	2.492.849.412	252.562.865	2.240.286.547	887,02
4-AUMENTO O DISMINUCION DE EFECTIVO	10.758.421.683	11.613.454.914	-855.033.231	-7,36
EFFECTIVO A PRINCIPIO DE AÑO	79.545.900.738	67.932.445.824	11.613.454.914	17,10
EFFECTIVO AL FINAL DE AÑO	90.304.322.421	79.545.900.738	10.758.421.683	13,52
CONCILIACION DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO				
DETALLE DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO	2022	2021	VARIACION ABSOLUTA (\$)	VARIACION RELATIVA (%)
EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO CORRIENTES	61.758.633.574	58.209.631.424	3.549.002.150	6,10
FONDOS DE LEY CON DESTINACION ESPECIFICA (RESTRINGIDO)	14.812.847.163	11.946.848.440	2.865.998.723	23,99
FONDOS Y CONVENIOS DE COOPERACION (RESTRINGIDO)	95.924.007	15.800.477	80.123.530	507,10
SALDO PARA OBRAS Y PROGRAMAS DE BENEFICIO SOCIAL	6.168.922.213	4.033.911.269	2.135.010.944	52,93
EXCEDENTES DEL 55%	7.467.995.464	5.339.709.128	2.128.286.336	39,86
TOTALES	90.304.322.421	79.545.900.738	10.758.421.683	13,52

Ramirez

CONCILIACION DE LOS REMANENTES NETOS (MÉTODO INDIRECTO)				
ACTIVIDAD DE OPERACIÓN DE FLUJOS DE EFECTIVO	2022	2021	VARIACION ABSOLUTA (\$)	VARIACION RELATIVA (%)
REMANENTE DEL EJERCICIO	7.474.145.290	11.694.905.373	-4.220.760.083	-36,09
PARTIDAS QUE NO GENERAN ENTRADA NI SALIDA DE EFECTIVO				
DEPRECIACION DEL AÑO	1.435.557.792	1.184.936.464	250.621.328	21,15
AMORTIZACION DEL AÑO	277.546.307	170.688.820	106.857.487	62,60
DETERIORO DE LA CARTERA	226.196.618	192.731.435	33.465.183	17,36
SUBSIDIOS NO COBRADOS	-118.432.287	-159.252.779	40.820.492	-25,63
AFECTACIONES POR PROVISIONES POR CONTINGENCIAS	-2.322.387.998	-3.986.671.023	1.664.283.025	-41,75
RECUPERACIONES EFECTUADAS	-5.527.510.577	-8.231.086.573	2.703.575.996	-32,85
COSTO AMORTIZADO CUENTAS X COBRAR	-1.421.316.096	-332.167.667	-1.089.148.429	327,89
COSTO AMORTIZADO CUENTAS X PAGAR	1.269.923.911	387.730.619	882.193.292	227,53
TOTALES:	-6.180.422.330	-10.773.090.704	4.592.668.374	-42,63
EFFECTIVO GENERADO POR LA OPERACIÓN	1.293.722.960	921.814.669	371.908.291	40,35
VARIACIONES DE PARTIDAS QUE AFECTAN EL CAPITAL DE TRABAJO				
DEUDORES	24.205.824.315	3.289.089.852	20.916.734.463	635,94
GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO	0	0	0	0,00
INTANGIBLES	0	-107.100.000	107.100.000	-100,00
CUENTAS POR PAGAR	-11.329.056.159	10.182.362.755	-21.511.418.914	-211,26
IMPUESTOS, GRAVÁMENES Y TASAS	12.857.000	-31.802.000	44.659.000	-140,43
BENEFICIOS A EMPLEADOS POR PAGAR	211.674.739	211.209.382	465.357	0,22
INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	-328.209.058	309.189.696	-637.398.754	-206,15
TOTAL VARIACIONES DE PARTIDAS QUE AFECTAN EL C/T	12.773.090.837	13.852.949.685	-1.079.858.848	-7,80
EFFECTIVO NETO GENERADO POR LA ACTIVIDAD OPERATIVA	14.066.813.797	14.774.764.354	-707.950.557	-4,79

ANÁLISIS DEL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO POR LOS PERÍODOS TERMINADOS EN DICIEMBRE 31 DE LOS AÑOS 2022 Y 2021				
RESUMEN POR ACTIVIDADES DE LOS AÑOS 2022 Y 2021				
ACTIVIDADES	2022	2021	VARIACION ABSOLUTA (\$)	VARIACION RELATIVA (%)
1.- Actividad de Operación	14.066.813.798	14.774.764.354	-707.950.556	-4,79
2.- Actividad de Inversión	-5.801.241.526	-3.413.872.305	-2.387.369.221	69,93
3.- Actividad de Financiación	2.492.849.412	252.562.865	2.240.286.547	887,02
4.- Aumento o Disminución del Efectivo	10.758.421.684	11.613.454.914	-855.033.230	-7,36
5.- Efectivo al Principio del año	79.545.900.737	67.932.445.823	11.613.454.914	17,10
6.- Efectivo al Final del Año	90.304.322.421	79.545.900.737	10.758.421.684	13,52
Remanentes del Ejercicio	7.474.145.290	11.694.905.373	-4.220.760.083	-36,09
Aumento o disminución del efectivo	14.066.813.799	14.774.764.354	-707.950.555	-4,79
Diferencias	-6.592.668.509	-3.079.858.981	-3.512.809.528	114,06
CAUSAS DE LAS DIFERENCIAS PARA EL AUMENTO O DISMINUCION DEL EFECTIVO DENTRO DE LA OPERACIÓN				
Partidas que afectan resultados y no son efectivo	-6.180.422.329	-10.773.090.704	4.592.668.375	-42,63
Variaciones del período de activos y pasivos que afectan el C/T	12.773.090.838	13.852.949.685	-1.079.858.847	-7,80
CONCILIACION DE LAS DIFERENCIAS	6.592.668.509	3.079.858.981	3.512.809.528	114,06


OMAR JAVIER PEDRAZA FERNANDEZ
 Director Administrativo


MARILISI MENDOZA
 Contador
 TP. 168523-T


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