

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 EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO			
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 EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO <small>NOTA 4</small>	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 <small>NOTA 5</small>	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 <small>NOTA 6</small>	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 <small>NOTA 9</small>	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 <small>NOTA 6</small>	1.736.500.636,00	1.350.372.799,00	386.127.837,00

Amir

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 ACTIVO	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		

Corina

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	16.826.807,00	9.978.790,00	6.848.017,00
	NOTA 10		
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	28.336.323.789,00	38.513.888.324,00	-10.177.564.535,00
	NOTA 11		
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	1.731.484.069,00	1.519.809.330,00	211.674.739,00
	NOTA 12		
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	7.462.920.021,00	10.728.617.672,00	-3.265.697.651,00
	NOTA 13		
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	771.508.164,00	1.099.717.221,00	-328.209.057,00
	NOTA 14		

Forced

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 <small>NOTA 15</small>	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 <small>NOTA 10</small>	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 CONTIGENCIAS	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 <small>NOTA 13</small>	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 <small>NOTA 16</small>	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


Forced


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

NOTA 17

NOTA 18


OMAR JAVIER PEDRAZA FERNANDEZ
 Director Administrativo


MARILISI MENDOZA
 Contador
 TP. 168523-T


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