

**CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DEL
ORIENTE COLOMBIANO**

COMFAORIENTE



**ESTADOS FINANCIEROS CONSOLIDADOS
A 31 DICIEMBRE DE 2023**

**CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DEL
ORIENTE COLOMBIANO**

COMFAORIENTE



**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
COMPARATIVO
A CORTE 31 DE DICIEMBRE 2023-2022**

CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DEL ORIENTE COLOMBIANO "COMFA ORIENTE"
NIT. 890500675-6
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO
A CORTE 31 DE DICIEMBRE 2023-2022
(EN PESOS)

	2023	2022	VARIACION
1 ACTIVO			
CORRIENTE			
11 EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO			
1105 C A J A	11.832.391,00	31.939.689,00	-20.107.298,00
1110 B A N C O S	1.740.964.924,00	2.109.628.785,00	-368.663.861,00
1120 CUENTAS DE AHORRO	70.894.808.434,00	59.617.065.100,00	11.277.743.334,00
11 TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO	72.647.605.749,00	61.758.633.574,00	10.888.972.175,00
12 ACTIVOS FINANCIERO - INVERSIONES			
1255 OBLIGATORIAS	1.571.523.998,00	1.471.523.998,00	100.000.000,00
12 TOTAL ACTIVOS FINANCIERO - INVERSIONES	1.571.523.998,00	1.471.523.998,00	100.000.000,00
13 CUENTAS POR COBRAR			
1305 PROGRAMAS DEL SECTOR SALUD	3.998.164.364,00	2.742.331.173,00	1.255.833.191,00
1312 CLIENTES DE SERVICIOS	8.029.966.259,00	6.274.907.191,00	1.755.059.068,00
1317 CREDITOS SOCIALES	2.293.780.276,00	1.907.412.997,00	386.367.279,00
1330 ANTICIPOS Y AVANCES	0,00	0,00	0,00
1345 INGRESOS POR COBRAR	164.011.695,00	114.230.864,00	49.780.831,00
1365 CUENTAS POR COBRAR EMPLEADOS	3.130.808,00	1.241.060,00	1.889.748,00
1380 DEUDORES VARIOS	71.711.085,00	71.711.085,00	0,00
1399 DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	-1.942.782.644,00	-2.381.699.778,00	438.917.134,00
13 TOTAL CUENTAS POR COBRAR	12.617.981.843,00	8.730.134.592,00	3.887.847.251,00
18 OTROS ACTIVOS			
1810 FONDO DE LEY DESTINACION ESPECIFICA	16.117.836.893,00	13.841.548.272,00	2.276.288.621,00
1812 FONDOS Y/O CONVENIOS DE COOPERACION	52.642.596,00	95.924.008,00	-43.281.412,00
1830 SALDO PARA OBRAS Y PROGRAMAS BENEF.SOCIALES	8.798.807.835,00	6.168.922.213,00	2.629.885.622,00
1850 EXCEDENTES DEL 55%	9.570.684.213,00	7.467.995.464,00	2.102.688.749,00
18 TOTAL OTROS ACTIVOS	34.539.971.537,00	27.574.389.957,00	6.965.581.580,00
TOTAL CORRIENTE	121.377.083.127,00	99.534.682.121,00	21.842.401.006,00
NO CORRIENTE			
13 CUENTAS POR COBRAR			
1317 CREDITOS SOCIALES	1.086.135.895,00	885.537.917,00	200.597.978,00
1335 DEPOSITOS EN GARANTIA	850.962.719,00	850.962.719,00	0,00
13 TOTAL CUENTAS POR COBRAR	1.937.098.614,00	1.736.500.636,00	200.597.978,00

CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DEL ORIENTE COLOMBIANO "COMFAORIENTE"
NIT. 890500675-6
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO
A CORTE 31 DE DICIEMBRE 2023-2022
(EN PESOS)

	2023	2022	VARIACION
15 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO			
1504 TERRENOS	39.790.431.246,00	39.790.431.246,00	0,00
1508 CONSTRUCCIONES Y EDIFIC EN CURSO	0,00	44.351.528,00	-44.351.528,00
1516 CONSTRUCCIONES EDIFICACIONES	48.012.615.433,00	47.272.178.734,00	740.436.699,00
1520 MAQUINARIA Y EQUIPO	1.723.228.841,00	1.462.794.300,00	260.434.541,00
1524 EQUIPO DE OFICINA	5.346.820.901,00	5.019.496.158,00	327.324.743,00
1528 EQUIPO DE COMPUTACION/COMUNICACION	4.124.460.201,00	3.115.903.760,00	1.008.556.441,00
1532 EQUIPO MEDICO-	30.227.998,00	30.227.998,00	0,00
1536 EQUIPO DE HOTELES.RESTAURANTE Y CAFETERIA	956.239.408,00	956.239.408,00	0,00
1540 FLOTA Y EQUIPO TRANSPORTE	28.220.000,00	28.220.000,00	0,00
1570 LEASING FINANCIEROS	408.000.000,00	481.774.933,00	-73.774.933,00
1592 DEPRECIACION ACUMULADA	-9.670.948.768,00	-8.089.812.731,00	-1.581.136.037,00
15 TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	90.749.295.260,00	90.111.805.334,00	637.489.926,00
<small>NOTA 7</small>			
16 ACTIVOS INTANGIBLES			
1635 LICENCIAS Y SOFTWARE	2.315.481.855,00	1.387.862.784,00	927.619.071,00
1698 AMORTIZACION ACUMULADA	-528.532.419,00	-496.913.970,00	-31.618.449,00
16 TOTAL ACTIVOS INTANGIBLES	1.786.949.436,00	890.948.814,00	896.000.622,00
<small>NOTA 8</small>			
18 OTROS ACTIVOS			
1810 FONDO DE LEY DESTINACION ESPECIFICA	1.782.144.370,00	971.298.891,00	810.845.479,00
18 TOTAL OTROS ACTIVOS	1.782.144.370,00	971.298.891,00	810.845.479,00
<small>NOTA 9</small>			
TOTAL NO CORRIENTE	96.255.487.680,00	93.710.553.675,00	2.544.934.005,00
1 TOTAL A CTIVO	217.632.570.807,00	193.245.235.796,00	24.387.335.011,00
CUENTAS DE ORDEN			
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	4.739.925.847,00	4.933.758.389,00	-193.832.542,00
<small>NOTA 10</small>			

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 2023-2022
(EN PESOS)

	2023	2022	VARIACION
2 PASIVO			
CORRIENTE			
21 OBLIGACIONES FINANCIERAS			
2115 CORPORACIONES FINANCIERAS	11.294.771,00	16.826.807,00	-5.532.036,00
21 TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS	11.294.771,00	16.826.807,00	-5.532.036,00
	NOTA 10		
23 CUENTAS POR PAGAR			
2302 SUBSIDIOS POR PAGAR	4.714.676.797,00	4.602.175.713,00	112.501.084,00
2305 PROGRAMAS SECTOR SALUD	24.639.848.780,00	13.812.100.392,00	10.827.748.388,00
2310 CONTRIBUCION SUPERSUBSIDIO FAMILIAR.	765.836.822,00	685.746.455,00	80.090.367,00
2335 COSTOS Y GASTO POR PAGAR	5.942.693.714,00	5.295.524.170,00	647.169.544,00
2365 RETENCION EN LA FUENTE E IMP.TIMBRE	192.614.746,00	185.250.332,00	7.364.414,00
2367 IMPUESTO A LAS VENTAS RETENIDO	70.500.247,00	27.072.296,00	43.427.951,00
2368 IMP DE INDUSTRIA Y COMERCIO RETENIDO	27.670.513,00	24.167.282,00	3.503.231,00
2370 RETENCION Y APORTES DE NOMINA	195.508.462,00	175.187.331,00	20.321.131,00
2380 ACREEDORES VARIOS	4.595.557.939,00	3.529.099.818,00	1.066.458.121,00
23 TOTAL CUENTAS POR PAGAR	41.144.908.020,00	28.336.323.789,00	12.808.584.231,00
	NOTA 11		
24 IMPUESTOS GRAVAMENES Y TASAS			
2408 IMPUESTO SOBRE LAS VENTAS POR PAGAR	57.590.202,00	8.174.000,00	49.416.202,00
2412 DE INDUSTRIA Y COMERCIO	8.564.000,00	9.185.000,00	-621.000,00
24 TOTAL IMPUESTOS GRAVAMENES Y TASAS	66.154.202,00	17.359.000,00	48.795.202,00
25 BENEFICIOS A EMPLEADOS POR PAGAR			
2510 CESANTIAS CONSOLIDADAS	1.543.290.675,00	1.141.176.187,00	402.114.488,00
2515 INTERESES SOBRE CESANTIAS	182.659.502,00	135.503.227,00	47.156.275,00
2525 VACACIONES CONSOLIDADAS	290.435.890,00	236.623.906,00	53.811.984,00
2530 PRESTACIONES EXTRALEGALES	246.139.329,00	218.180.749,00	27.958.580,00
25 TOTAL BENEFICIOS A EMPLEADOS POR PAGAR	2.262.525.396,00	1.731.484.069,00	531.041.327,00
	NOTA 12		
26 PROVISIONES			
2605 PARA COSTO Y GASTOS	1.233.825.492,00	1.876.213.750,00	-642.388.258,00
2621 PROV. POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	144.052.884,00	78.602.375,00	65.450.509,00
2635 PROVISION PARA CONTINGENCIAS	863.599.992,00	710.480.015,00	153.119.977,00
2645 PROVISION SECTOR SALUD	8.754.885.681,00	4.797.623.881,00	3.957.261.800,00
26 TOTAL PROVISIONES	10.996.364.049,00	7.462.920.021,00	3.533.444.028,00
	NOTA 13		
27 DIFERIDOS			
2705 INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	918.507.992,00	771.508.164,00	146.999.828,00
27 TOTAL DIFERIDOS	918.507.992,00	771.508.164,00	146.999.828,00
	NOTA 14		

CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DEL ORIENTE COLOMBIANO "COMFAORIENTE"
NIT. 890500675-6
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO
A CORTE 31 DE DICIEMBRE 2023-2022
(EN PESOS)


	2023	2022	VARIACION
28 FONDOS CON DESTINACION ESPECIFICA			
2810 DEPOSITOS RECIBIDOS	728.586.072,00	692.429.723,00	36.156.349,00
2815 INGRESOS RECIBIDOS PARA TERCEROS	207.311.345,00	59.509.939,00	147.801.406,00
2845 EXCEDENTES DEL 55%	6.431.873.283,00	3.332.864.807,00	3.099.008.476,00
2856 FONDOS Y/O CONVENIOS DE COOPERACION	49.018.588,00	48.896.562,00	122.026,00
2861 ASIGNAC.OTROS RECURSOS POR PAGAR FOVIS	863.726.079,00	644.858.180,00	218.867.899,00
2862 RECURSOS POR PAGAR FOSYGA	154.780.951,00	142.416.359,00	12.364.592,00
2863 ASIGNAC.OTROS RECUR X PAGAR L.115	1.179.702.428,00	767.790.513,00	411.911.915,00
2864 RECURSOS POR PAGAR FONIAEZ	213.045.373,00	261.740.871,00	-48.695.498,00
2868 ASIGNAC.Y OTROS REC.X PAGAR FOSFEC	2.616.152.524,00	2.847.959.567,00	-231.807.043,00
2871 TRANSFERENCIAS DEL FOME	0,00	0,00	0,00
28 TOTAL FONDOS CON DESTINACION ESPECIFICA	12.444.196.643,00	8.798.466.521,00	3.645.730.122,00
TOTAL CORRIENTE	67.843.951.073,00	47.134.888.371,00	20.709.062.702,00
NO CORRIENTE			
21 OBLIGACIONES FINANCIERAS			
2115 CORPORACIONES FINANCIERAS	283.075.454,00	157.385.895,00	125.689.559,00
21 TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS	283.075.454,00	157.385.895,00	125.689.559,00
26 PROVISIONES			
2605 PARA COSTO Y GASTOS	921.487.332,00	512.455.000,00	409.032.332,00
2635 PROVISION PARA CONTINGENCIAS	2.353.694.898,00	1.557.263.513,00	796.431.385,00
2645 PROVISION SECTOR SALUD	19.159.703.645,00	24.318.452.903,00	-5.158.749.258,00
26 TOTAL PROVISIONES	22.434.885.875,00	26.388.171.416,00	-3.953.285.541,00
28 FONDOS CON DESTINACION ESPECIFICA			
2851 FONDO SUBSIDIO FLIAR DE VIVIENDA	150.953.066,00	141.019.839,00	9.933.227,00
2852 FONDO DE SOLID.GARANTIA FOSYGA	2.017.677.396,00	1.726.940.248,00	290.737.148,00
2853 FONDO DE EDUCACION LEY 115/94	1.235.670.874,00	1.067.662.071,00	168.008.803,00
2854 FONIAEZ NUM.8 ART 16 LEY 789/02	761.853.248,00	1.052.735.327,00	-290.882.079,00
2858 FOSFEC LEY 1636/2013	5.750.157.123,00	3.426.232.533,00	2.323.924.590,00
2861 ASIGNAC.OTROS RECURSOS POR PAGAR FOVIS	5.491.296.098,00	4.629.215.336,00	862.080.762,00
28 TOTAL FONDOS CON DESTINACION ESPECIFICA	15.407.607.805,00	12.043.805.354,00	3.363.802.451,00
TOTAL NO CORRIENTE	38.125.569.134,00	38.589.362.665,00	-463.793.531,00
2 TOTAL PASIVO	105.969.520.207,00	85.724.251.036,00	20.245.269.171,00

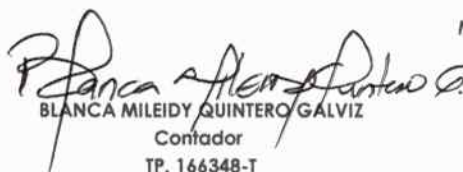
CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DEL ORIENTE COLOMBIANO "COMFAORIENTE"
NIT. 890500675-6
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO
A CORTE 31 DE DICIEMBRE 2023-2022
(EN PESOS)


	2023	2022	VARIACION
3 PATRIMONIO			
31 OBRAS Y PROGRAMAS BENEFICIO SOCIALES			
3105 PARA ADMON SERV. SOCIALES	19.980.439.810,00	17.657.113.094,00	2.323.326.716,00
3110 PARA PROGRAMAS DE SALUD	7.517.474.678,00	6.688.242.106,00	829.232.572,00
31 TOTAL OBRAS Y PROGRAMAS BENEFICIO SOCIALES	27.497.914.488,00	24.345.355.200,00	3.152.559.288,00
32 SUPERAVIT			
3220 ACTIVOS FIJOS ADQUIRIDOS FONDOS D.ESPECIFICA	14.723.940.850,00	14.723.940.850,00	0,00
32 TOTAL SUPERAVIT	14.723.940.850,00	14.723.940.850,00	0,00
33 RESERVAS			
3305 RESERVAS OBLIGATORIAS	1.571.523.998,00	1.471.523.998,00	100.000.000,00
3315 PARA ADMINISTRACION Y SERV.SOCIALES	4.509.869.744,00	4.009.869.744,00	500.000.000,00
33 TOTAL RESERVAS	6.081.393.742,00	5.481.393.742,00	600.000.000,00
36 RESULTADO DEL EJERCICIO			
3605 REMANENTE DEL EJERCICIO	8.081.841.715,00	8.942.434.838,00	-860.593.123,00
3610 DEFICITS DEL EJERCICIO	-4.039.775.875,00	-1.468.289.548,00	-2.571.486.327,00
36 TOTAL RESULTADO DEL EJERCICIO	4.042.065.840,00	7.474.145.290,00	-3.432.079.450,00
37 RESULTADOS DE EJERC. ANTERIORES			
3705 REMANENTES ACUMULADOS	9.476.261.461,00	7.336.410.594,00	2.139.850.867,00
3710 DEFICITS ACUMULADO	-7.436.608.709,00	-9.118.343.844,00	1.681.735.135,00
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	22.717.953.389,00	18.896.367.387,00	3.821.586.002,00
38 OTROS RESULTADOS INTEGRALES			
3810 DE PROP. PLANTA Y EQUIPO	36.599.782.291,00	36.599.782.291,00	0,00
38 TOTAL OTROS RESULTADOS INTEGRALES	36.599.782.291,00	36.599.782.291,00	0,00
3 TOTAL PATRIMONIO	111.663.050.600,00	107.520.984.760,00	4.142.065.840,00
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	217.632.570.807,00	193.245.235.796,00	24.387.335.011,00
CUENTAS DE ORDEN			
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	192.676.141,00	745.275.214,00	-552.599.073,00

NOTA 17

NOTA 18


OMAR JAVIER PEDRAZA FERNANDEZ
Director Administrativo


BLANCA MILEIDY QUINTERO GALVIZ
Contador
TP. 166348-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 DE DICIEMBRE DE 2023-2022**

CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DEL ORIENTE COLOMBIANO "COMFAORIENTE"
NIT. 890500675-6
ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023-2022
(EN PESOS)


	2023	2022	VARIACION
4 INGRESOS			
41 INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS			
4105 APORTES	77.956.557.099,00	68.971.746.203,00	8.984.810.896,00
4106 APORT. EMPRE NO AFLI X PRESCRIPCION	72.456.077,00	54.015.941,00	18.440.136,00
4109 RECURSOS LEY 1929 DE 2018	998.167.654,00	1.714.366.143,00	-716.198.489,00
4120 SALUD REGIMEN SUBSIDIADO	313.788.110.700,00	256.059.762.983,00	57.728.347.717,00
4125 SALUD IPS	12.183.948.939,00	8.550.717.929,00	3.633.231.010,00
4130 SALUD EPS REG.CONTRIBUTIVO	18.419.708.359,00	16.345.322.573,00	2.074.385.786,00
4140 EDUCACION FORMAL	7.939.150.032,00	7.183.745.692,00	755.404.340,00
4143 EDUCACION P/TRABAJO Y DESARRO.HUMANO	2.356.426.272,00	1.706.070.500,00	650.355.772,00
4150 VIVIENDA	5.876.657,00	26.476.000,00	-20.599.343,00
4155 RECREACION DEPORTES Y TURISMO	2.186.972.398,00	2.204.803.658,00	-17.831.260,00
4160 CREDITO SOCIAL	516.612.234,00	343.326.388,00	173.285.846,00
41 TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	436.423.986.421,00	363.160.354.010,00	73.263.632.411,00
42 OTROS INGRESOS			
01 ADMINISTRACION	559.350.733,00	637.449.150,00	-78.098.417,00
03 SALUD REGIMEN SUBSIDIADO	6.791.741.053,00	7.637.192.158,00	-845.451.105,00
04 SALUD I.P.S.	502.722.652,00	257.086.637,00	245.636.015,00
05 SALUD REG.CONTRIBUTIVO	139.203.022,00	70.871.725,00	68.331.297,00
08 EDUCACION	206.207.192,00	376.716.320,00	-170.509.128,00
09 FORMACION, CAPACITACION Y BIBLIOTECAS	107.159.542,00	247.311.400,00	-140.151.858,00
12 VIVIENDA	1.597.837,00	2.490.158,00	-892.321,00
13 RECREACION , DEPORTES Y TURISMO	173.108.403,00	214.584.139,00	-41.475.736,00
14 CREDITO SOCIAL	55.782.731,00	52.397.506,00	3.385.225,00
42 TOTAL OTROS INGRESOS	8.536.873.165,00	9.496.099.193,00	-959.226.028,00
4 TOTAL INGRESOS	444.960.859.586,00	372.656.453.203,00	72.304.406.383,00
5 GASTOS			
51 OPERACIONALES DE ADMON SERVICIOS SOCIALES			
01 ADMINISTRACION	6.126.694.584,00	5.485.971.640,00	640.722.944,00
03 SALUD REGIMEN SUBSIDIADO	16.486.288.163,00	14.295.990.969,00	2.190.297.194,00
04 SALUD I.P.S.	2.867.918.243,00	2.340.116.200,00	527.802.043,00
05 SALUD REG.CONTRIBUTIVO	165.151.126,00	145.283.506,00	19.867.620,00
08 EDUCACION	5.710.919.083,00	4.562.058.050,00	1.148.861.033,00
09 FORMACION, CAPACITACION Y BIBLIOTECAS	3.031.201.769,00	2.607.560.198,00	423.641.571,00
12 VIVIENDA	102.983,00	22.710.419,00	-22.607.436,00
13 RECREACION , DEPORTES Y TURISMO	8.347.837.292,00	6.096.954.511,00	2.250.882.781,00
14 CREDITO SOCIAL	193.387.484,00	145.245.846,00	48.141.638,00
51 SOCIALES	42.929.500.727,00	35.701.891.339,00	7.227.609.388,00
52 APROPIACIONES DE LEY /TRANSFERENCIA			
5205 FOVIS-FDO.VIVIENDA INTERES SOCIAL	9.181.347.146,00	8.222.475.548,00	958.871.598,00
5210 SALUD LEY 100 ART.217	3.825.561.311,00	3.426.031.479,00	399.529.832,00
5215 EDUCACION LEY 115/94	6.551.900.127,00	5.866.276.968,00	685.623.159,00
5220 FOSFEC	6.312.176.165,00	5.652.951.946,00	659.224.219,00
5230 SUPERINTENDENCIA DEL SUBS.FLIAR	765.112.261,00	685.206.296,00	79.905.965,00
5235 RESERVA LEGAL	100.000.000,00	100.000.000,00	0,00
52 TOTAL APROPIACIONES DE LEY /TRANSFERENCIAS	26.736.097.010,00	23.952.942.237,00	2.783.154.773,00

NOTA 19


CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DEL ORIENTE COLOMBIANO "COMFAORIENTE"
NIT. 890500675-6
ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023-2022
(EN PESOS)

	2023	2022	VARIACION
53 OTROS GASTOS			
01 ADMINISTRACION	481.801.081,00	344.610.756,00	137.190.325,00
03 SALUD REGIMEN SUBSIDIADO	1.607.897.283,00	2.479.132.260,00	-871.234.977,00
04 SALUD I.P.S.	471.503.660,00	74.531.250,00	396.972.410,00
05 SALUD REG.CONTRIBUTIVO	11.955.466,00	21.792.382,00	-9.836.916,00
08 EDUCACION	160.945.088,00	85.664.493,00	75.280.595,00
09 FORMACION, CAPACITACION Y BIBLIOTECAS	73.931.662,00	72.847.466,00	1.084.196,00
12 VIVIENDA	2.290.200,00	34.120,00	2.256.080,00
13 RECREACION , DEPORTES Y TURISMO	121.802.158,00	88.836.970,00	32.965.188,00
14 CREDITO SOCIAL	4.297.962,00	959.157,00	3.338.805,00
53 TOTAL OTROS GASTOS	2.936.424.560,00	3.168.408.854,00	-231.984.294,00
55 APROPIAC LEY Y TRANS EMP NO AFILIADAS			
5505 FONDO VIVIENDA FOVIS	8.694.729,00	6.481.915,00	2.212.814,00
5510 SALUD LEY 100	3.622.805,00	2.700.797,00	922.008,00
5515 EDUCACION LEY 115/94	6.217.004,00	4.634.766,00	1.582.238,00
5520 FOSFEC	5.977.626,00	4.456.318,00	1.521.308,00
5530 SUPERINTENDENCIA DEL SUBSIDIO FAMILIAR	724.561,00	540.159,00	184.402,00
TOTAL APROPIACIONES DE LEY Y TRANSFERENCIAS EMPRESAS NO AFILIADAS	25.236.725,00	18.813.955,00	6.422.770,00
5 TOTAL GASTOS	72.627.259.022,00	62.842.056.385,00	9.785.202.637,00
6 COSTO DE VENTAS Y PRESTACION SERVICIOS			
61 COSTO DE VENTAS Y PRESTACION DE SERVICIOS			
6105 SUBSIDIO EN DINERO	27.639.574.112,00	24.743.306.180,00	2.896.267.932,00
6106 SUBSIDIO EN ESPECIE	1.437.668.875,00	1.365.929.834,00	71.739.041,00
6120 SALUD REGIMEN SUBSIDIADO	303.231.517.335,00	246.875.005.673,00	56.356.511.662,00
6125 SALUD IPS	5.406.530.350,00	3.560.156.079,00	1.846.374.271,00
6130 SALUD REG.CONTRIBUTIVO	22.421.580.664,00	17.717.407.958,00	4.704.172.706,00
6140 EDUCACION FORMAL	4.179.585.451,00	3.441.105.113,00	738.480.338,00
6143 EDUCACION P/TRABAJO Y DESARRO.HUMANO	842.215.510,00	742.163.039,00	100.052.471,00
6155 RECREACION Y TURISMO	2.767.622.732,00	3.566.201.515,00	-798.578.783,00
6160 CREDITO SOCIAL	365.239.695,00	328.976.137,00	36.263.558,00
TOTAL COSTO DE VENTAS Y PRESTACION DE SERVICIOS	368.291.534.724,00	302.340.251.528,00	65.951.283.196,00
TOTAL GASTOS Y COSTOS	440.918.793.746,00	365.182.307.913,00	75.736.485.833,00
REMANENTE DEL EJERCICIO	4.042.065.840,00	7.474.145.290,00	-3.432.079.450,00

NOTA 20


OMAR JAVIER PEDRAZA FERNANDEZ
Director Administrativo


BLANCA MILEIDY QUINTERO GALVIZ
Contador
TP. 166348-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 CORTE 31 DE DICIEMBRE 2023**

CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DEL ORIENTE COLOMBIANO "COMFAORIENTE"
NIT 890500675-6
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
A 31 DICIEMBRE DE 2023
(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 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	-	-	-	7.474.145.290,00	-	7.474.145.290,00
Activos Adquiridos con Fondos de Ley	-	2.998.337.040,00	-	-	-	2.998.337.040,00
Reserva Legal- Inversiones	-	-	100.000.000,00	-	-	100.000.000,00
Revaluación Propiedad, planta y equipo	-	-	-	-	23.121.456.591,00	23.121.456.591,00
Traslado de Remanentes Acumulados	-	-	407.000.000,00	407.000.000,00	-	-
Traslado de remanentes acumulados	3.265.934.162	-	-	3.265.934.162,00	-	-
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	24.345.355.200,00	14.723.940.850,00	5.481.393.742,00	26.370.512.677,00	36.599.782.291,00	107.520.984.760,00
Remanentes del ejercicio	-	-	-	4.042.065.840,00	-	4.042.065.840
Activos Adquiridos con Fondos de Ley	-	-	-	-	-	-
Reserva Legal- Inversiones	-	-	100.000.000,00	-	-	100.000.000
Revaluación Propiedad, planta y equipo	-	-	-	-	-	-
Traslado de Remanentes Acumulados	-	-	3.652.559.288,00	3.652.559.288,00	-	-
Traslado de Reservas	3.152.559.288,00	-	3.152.559.288,00	-	-	-
MOVIMIENTOS AÑO 2023	3.152.559.288	-	600.000.000	389.506.552	-	4.142.065.840
SALDOS A DICIEMBRE 31 DE 2023	27.497.914.488,00	14.723.940.850,00	6.081.393.742,00	26.760.019.229,00	36.599.782.291,00	111.663.050.600


OMAR JAVIER PEDRAZA FERNANDEZ
 Director Administrativo


BLANCA MILEIDY QUINTERO GALVIZ
 Contador
 TP. 166348-T


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

**CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DEL
ORIENTE COLOMBIANO**

COMFAORIENTE



**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO COMPARATIVO
PERIODO ENERO 01 A 31 DICIEMBRE 2023-2022**

CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DEL ORIENTE COLOMBIANO "COMFAORIENTE"
NIT "890500675-6"
ESTADO FLUJOS DE EFECTIVO
MÉTODO DIRECTO
PERIODO ENERO 01 A DICIEMBRE 31 2023 - 2022
(EN PESOS)


CONCEPTOS DE FLUJOS EFECTIVO	2023	2022	VARIACION ABSOLUTA (\$)	VARIACION RELATIVA (%)
1-ACTIVIDAD OPERATIVA				
EFFECTIVO RECIBIDO DE:				
APORTES	77.956.557.099	68.971.746.203	8.984.810.896	13,03
SECTOR SALUD	346.828.286.748	304.257.737.040	42.570.549.708	13,99
SERVICIOS SOCIALES	11.425.110.598	16.817.141.302	-5.392.030.704	-32,06
TOTAL EFECTIVO RECIBIDO	436.209.954.445	390.046.624.545	46.163.329.900	11,84
EFFECTIVO PAGADO POR:				
SUBSIDIOS	- 28.964.741.903	-25.647.783.108	- 3.316.958.795	12,93
SECTOR SALUD	- 340.628.094.391	-301.737.932.956	- 38.890.161.435	12,89
APROPIACIONES DE LEY Y TRANSFERENCIAS	- 26.736.097.010	-23.952.942.237	- 2.783.154.773	11,62
OTROS COSTOS Y GASTOS SERVICIOS SOCIALES Y ADMON	- 28.450.068.010	-26.396.133.404	- 2.053.934.606	7,78
TOTAL EFECTIVO PAGADO	- 424.779.001.314	-377.734.791.705	- 47.044.209.609	12,45
EFFECTIVO NETO DE OPERACIÓN	11.430.953.131	12.311.832.840	- 880.879.709	-7,15
COSTO INTEGRAL DE FINANCIAMIENTO:				
FINANCIEROS RECIBIDOS	4.496.372.418	2.337.621.581	2.158.750.837	92,35
FINANCIEROS PAGADOS	- 169.146.325	-41.539.768	- 127.606.557	307,19
IMPUESTOS PAGADOS	- 429.617.143	-541.100.856	111.483.713	-20,60
TOTAL COSTO INTEGRAL DE FINANCIAMIENTO	3.897.608.950	1.754.980.957	2.142.627.993	122,09
EFFECTIVO NETO POR ACTIVIDAD OPERATIVA	15.328.562.081	14.066.813.797	1.261.748.284	8,97
2- ACTIVIDAD DE INVERSION				
NETO CRÉDITOS SOCIALES	- 584.965.257	-551.320.136	- 33.645.121	6,10
COMPRAS DE ACTIVOS FIJOS	- 2.363.539.294	-5.250.301.362	2.886.762.068	-54,98
COMPRA DE INTANGIBLES	- 856.189.045	0	856.189.045	0,00
PRESTAMOS A EMPLEADOS (NETO)	- 1.889.748	379.972	- 2.269.720	-597,34
EFFECTIVO NETO POR ACTIVIDAD DE INVERSION	- 3.806.583.344	-5.801.241.526	1.994.658.182	-34,38
3-ACTIVIDAD DE FINANCIACION				
TRASLADOS POR APROPIACIONES DE LEY	26.736.097.010	23.952.942.237	2.783.154.773	11,62
VARIACIONES DE LOS FONDOS DE LEY	- 19.712.834.036	-21.201.683.955	1.488.849.919	-7,02
NUEVAS OBLIGACIONES FINANCIERAS	229.800.000	0	229.800.000	0,00
PAGO DE OBLIGACIONES FINANCIERAS	- 109.642.477	-258.408.870	148.766.393	-57,57
EFFECTIVO NETO POR ACTIVIDAD DE FINANCIACION	7.143.420.497	2.492.849.412	4.650.571.085	186,56
4-AUMENTO O DISMINUCION DE EFECTIVO				
EFFECTIVO A PRINCIPIO DE AÑO	18.665.399.234	10.758.421.683	7.906.977.551	73,50
EFFECTIVO A PRINCIPIO DE AÑO	90.304.322.421	79.545.900.738	10.758.421.683	13,52
EFFECTIVO AL FINAL DE AÑO	108.969.721.655	90.304.322.421	18.665.399.234	20,67

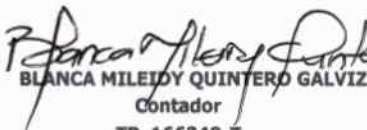
CONCILIACION DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO				
DETALLE DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO	2023	2022	VARIACION ABSOLUTA (\$)	VARIACION RELATIVA (%)
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO CORRIENTES	72.647.605.749	61.758.633.574	10.888.972.175	17,63
FONDOS DE LEY CON DESTINACION ESPECIFICA (RESTRINGIDO)	17.899.981.263	14.812.847.163	3.087.134.100	20,84
FONDOS Y CONVENIOS DE COOPERACION (RESTRINGIDO)	52.642.596	95.924.007	- 43.281.411	-45,12
SALDO PARA OBRAS Y PROGRAMAS DE BENEFICIO SOCIAL	8.798.807.835	6.168.922.213	2.629.885.622	42,63
EXCEDENTES DEL 55%	9.570.684.213	7.467.995.464	2.102.688.749	28,16
TOTALES	108.969.721.656	90.304.322.421	18.665.399.235	20,67


D.
R.

CONCILIACION DE LOS REMANENTES NETOS (MÉTODO INDIRECTO)				
CONCEPTOS	2023	2022	VARIACION ABSOLUTA (\$)	VARIACION RELATIVA (%)
REMANENTE DEL EJERCICIO	4.042.065.840	7.474.145.290	- 3.432.079.450	-45,92
PARTIDAS QUE NO GENERAN ENTRADA NI SALIDA DE EFECTIVO				
DEPRECIACION DEL AÑO	1.646.464.933	1.435.557.792	210.907.141	14,69
AMORTIZACION DEL AÑO	31.618.449	277.546.307	- 245.927.858	-86,61
DETERIORO DE LA CARTERA	225.182.168	226.196.618	- 1.014.450	-0,45
SUBSIDIOS NO COBRADOS	- 44.958.425	- 118.432.287	73.473.862	-62,04
AFECTACIONES POR PROVISIONES POR CONTINGENCIAS	- 447.309.814	- 2.322.387.998	1.875.078.184	-80,74
RECUPERACIONES EFECTUADAS	- 3.303.537.697	- 5.527.510.577	2.223.972.880	-40,23
PERDIDAS EN BAJA DE ACTIVOS	79.584.436	0	79.584.436	0,00
COSTO AMORTIZADO CUENTAS X COBRAR	411.151.106	- 1.421.316.096	1.832.467.202	-128,93
COSTO AMORTIZADO CUENTAS X PAGAR	- 446.090.667	1.269.923.911	- 1.716.014.578	-135,13
TOTALES:	- 1.847.895.511	- 6.180.422.330	4.332.526.819	-70,10
EFECTIVO GENERADO POR LA OPERACIÓN	2.194.170.329	1.293.722.960	900.447.369	69,60
VARIACIONES DE PARTIDAS QUE AFECTAN EL CAPITAL DE TRABAJO				
DEUDORES	- 834.127.932	24.205.824.315	- 25.039.952.247	-103,45
GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO	27.210.431	0	27.210.431	0,00
INTANGIBLES	- 71.430.027	0	71.430.027	0,00
CUENTAS POR PAGAR	13.285.902.922	- 11.329.056.159	24.614.959.081	-217,27
IMPUESTOS, GRAVÁMENES Y TASAS	48.795.202	12.857.000	35.938.202	279,52
BENEFICIOS A EMPLEADOS POR PAGAR	531.041.327	211.674.739	319.366.588	150,88
INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	146.999.829	- 328.209.058	475.208.887	-144,79
TOTAL VARIACIONES DE PARTIDAS QUE AFECTAN EL C/TRABAJO	13.134.391.752	12.773.090.837	361.300.915	2,83
EFECTIVO NETO GENERADO POR LA ACTIVIDAD OPERATIVA	15.328.562.081	14.066.813.797	1.261.748.284	8,97

ANÁLISIS DEL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO POR LOS PERÍODOS TERMINADOS EN DICIEMBRE 31 DE LOS AÑOS 2023 Y 2022				
RESUMEN POR ACTIVIDADES DE LOS AÑOS 2023 Y 2022				
CONCEPTOS DE FLUJOS EFECTIVO	2023	2022	VARIACION ABSOLUTA (\$)	VARIACION RELATIVA (%)
1.- Actividad de Operación	15.328.562.081	14.066.813.798	1.261.748.284	8,97
2.- Actividad de Inversión	- 3.806.583.344	- 5.801.241.526	1.994.658.182	-34,38
3.- Actividad de Financiación	7.143.420.497	2.492.849.412	4.650.571.085	186,56
4.- Aumento o Disminución del Efectivo	18.665.399.234	10.758.421.684	7.906.977.550	73,50
5.- Efectivo al Principio del año	90.304.322.421	79.545.900.737	10.758.421.684	13,52
6.- Efectivo al Final del Año	108.969.721.655	90.304.322.421	18.665.399.234	20,67
Remanentes del Ejercicio	4.042.065.840	7.474.145.290	- 3.432.079.450	-45,92
Aumento o disminución del efectivo	15.328.562.081	14.066.813.799	1.261.748.282	8,97
Diferencias	- 11.286.496.241	- 6.592.668.509	4.693.827.732	71,20
CAUSAS DE LAS DIFERENCIAS POR EL AUMENTO O DISMINUCIÓN DEL EFECTIVO DENTRO DE LA OPERACIÓN				
CONCEPTOS DE FLUJOS EFECTIVO	2023	2022	VARIACION ABSOLUTA (\$)	VARIACION RELATIVA (%)
Partidas que afectan resultados y no son efectivo	- 1.847.895.511	- 6.180.422.329	4.332.526.818	-70,10
Variaciones del período de activos y pasivos que afectan el c/trabajo	13.134.391.752	12.773.090.838	361.300.914	2,83
Neto del Ejercicio	- 11.286.496.241	- 6.592.668.509	4.693.827.732	71,20


OMAR JAVIER PEDRAZA FERNANDEZ
Director Administrativo


BLANCA MILEIDY QUINTERO GALVIZ
Contador
TP. 166348-T


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