

**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 "COMFAORIENTE"**  
**NIT. 890500675-6**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO**  
**A CORTE 31 DE DICIEMBRE 2023-2022**  
**(EN PESOS)**

	2023	2022	VARIACION
<b>1 ACTIVO</b>			
<b>CORRIENTE</b>			
<b>11 EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO</b>			
1105 CAJA	11.832.391,00	31.939.689,00	-20.107.298,00
1110 BANCOS	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
<b>11 TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO</b>	<b>72.647.605.749,00</b>	<b>61.758.633.574,00</b>	<b>10.888.972.175,00</b>
<b>12 ACTIVOS FINANCIERO - INVERSIONES</b>			
1255 OBLIGATORIAS	1.571.523.998,00	1.471.523.998,00	100.000.000,00
<b>12 TOTAL ACTIVOS FINANCIERO - INVERSIONES</b>	<b>1.571.523.998,00</b>	<b>1.471.523.998,00</b>	<b>100.000.000,00</b>
<b>13 CUENTAS POR COBRAR</b>			
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
<b>13 TOTAL CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>12.617.981.843,00</b>	<b>8.730.134.592,00</b>	<b>3.887.847.251,00</b>
<b>18 OTROS ACTIVOS</b>			
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
<b>18 TOTAL OTROS ACTIVOS</b>	<b>34.539.971.537,00</b>	<b>27.574.389.957,00</b>	<b>6.965.581.580,00</b>
<b>TOTAL CORRIENTE</b>	<b>121.377.083.127,00</b>	<b>99.534.682.121,00</b>	<b>21.842.401.006,00</b>
<b>NO CORRIENTE</b>			
<b>13 CUENTAS POR COBRAR</b>			
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
<b>13 TOTAL CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>1.937.098.614,00</b>	<b>1.736.500.636,00</b>	<b>200.597.978,00</b>

**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
<b>15 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>			
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
<b>15 TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>90.749.295.260,00</b>	<b>90.111.805.334,00</b>	<b>637.489.926,00</b>
<small>NOTA 7</small>			
<b>16 ACTIVOS INTANGIBLES</b>			
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
<b>16 TOTAL ACTIVOS INTANGIBLES</b>	<b>1.786.949.436,00</b>	<b>890.948.814,00</b>	<b>896.000.622,00</b>
<small>NOTA 8</small>			
<b>18 OTROS ACTIVOS</b>			
1810 FONDO DE LEY DESTINACION ESPECIFICA	1.782.144.370,00	971.298.891,00	810.845.479,00
<b>18 TOTAL OTROS ACTIVOS</b>	<b>1.782.144.370,00</b>	<b>971.298.891,00</b>	<b>810.845.479,00</b>
<small>NOTA 9</small>			
<b>TOTAL NO CORRIENTE</b>	<b>96.255.487.680,00</b>	<b>93.710.553.675,00</b>	<b>2.544.934.005,00</b>
<b>1 TOTAL ACTIVO</b>	<b>217.632.570.807,00</b>	<b>193.245.235.796,00</b>	<b>24.387.335.011,00</b>
<b>CUENTAS DE ORDEN</b>			
<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>	<b>4.739.925.847,00</b>	<b>4.933.758.389,00</b>	<b>-193.832.542,00</b>
<small>NOTA 10</small>			

**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
<b>2 PASIVO</b>			
<b>CORRIENTE</b>			
<b>21 OBLIGACIONES FINANCIERAS</b>			
2115 CORPORACIONES FINANCIERAS	11.294.771,00	16.826.807,00	-5.532.036,00
<b>21 TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS</b>	<b>11.294.771,00</b>	<b>16.826.807,00</b>	<b>-5.532.036,00</b>
<b>23 CUENTAS POR PAGAR</b>			
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
<b>23 TOTAL CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>41.144.908.020,00</b>	<b>28.336.323.789,00</b>	<b>12.808.584.231,00</b>
<b>24 IMPUESTOS GRAVAMENES Y TASAS</b>			
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
<b>24 TOTAL IMPUESTOS GRAVAMENES Y TASAS</b>	<b>66.154.202,00</b>	<b>17.359.000,00</b>	<b>48.795.202,00</b>
<b>25 BENEFICIOS A EMPLEADOS POR PAGAR</b>			
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
<b>25 TOTAL BENEFICIOS A EMPLEADOS POR PAGAR</b>	<b>2.262.525.396,00</b>	<b>1.731.484.069,00</b>	<b>531.041.327,00</b>
<b>26 PROVISIONES</b>			
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
<b>26 TOTAL PROVISIONES</b>	<b>10.996.364.049,00</b>	<b>7.462.920.021,00</b>	<b>3.533.444.028,00</b>
<b>27 DIFERIDOS</b>			
2705 INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	918.507.992,00	771.508.164,00	146.999.828,00
<b>27 TOTAL DIFERIDOS</b>	<b>918.507.992,00</b>	<b>771.508.164,00</b>	<b>146.999.828,00</b>


**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
<b>28 FONDOS CON DESTINACION ESPECIFICA</b>			
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
<b>28 TOTAL FONDOS CON DESTINACION ESPECIFICA</b>	<b>12.444.196.643,00</b>	<b>8.798.466.521,00</b>	<b>3.645.730.122,00</b>
<b>TOTAL CORRIENTE</b>	<b>67.843.951.073,00</b>	<b>47.134.888.371,00</b>	<b>20.709.062.702,00</b>
<b>NO CORRIENTE</b>			
<b>21 OBLIGACIONES FINANCIERAS</b>			
2115 CORPORACIONES FINANCIERAS	283.075.454,00	157.385.895,00	125.689.559,00
<b>21 TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS</b>	<b>283.075.454,00</b>	<b>157.385.895,00</b>	<b>125.689.559,00</b>
<b>26 PROVISIONES</b>			
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
<b>26 TOTAL PROVISIONES</b>	<b>22.434.885.875,00</b>	<b>26.388.171.416,00</b>	<b>-3.953.285.541,00</b>
<b>28 FONDOS CON DESTINACION ESPECIFICA</b>			
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
<b>28 TOTAL FONDOS CON DESTINACION ESPECIFICA</b>	<b>15.407.607.805,00</b>	<b>12.043.805.354,00</b>	<b>3.363.802.451,00</b>
<b>TOTAL NO CORRIENTE</b>	<b>38.125.569.134,00</b>	<b>38.589.362.665,00</b>	<b>-463.793.531,00</b>
<b>2 TOTAL PASIVO</b>	<b>105.969.520.207,00</b>	<b>85.724.251.036,00</b>	<b>20.245.269.171,00</b>

**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
<b>3 PATRIMONIO</b>			
<b>31 OBRAS Y PROGRAMAS BENEFICIO SOCIALES</b>			
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
<b>31 TOTAL OBRAS Y PROGRAMAS BENEFICIO SOCIALES</b>	<b>27.497.914.488,00</b>	<b>24.345.355.200,00</b>	<b>3.152.559.288,00</b>
<b>32 SUPERAVIT</b>			
3220 ACTIVOS FIJOS ADQUIRIDOS FONDOS D.ESPECIFICA	14.723.940.850,00	14.723.940.850,00	0,00
<b>32 TOTAL SUPERAVIT</b>	<b>14.723.940.850,00</b>	<b>14.723.940.850,00</b>	<b>0,00</b>
<b>33 RESERVAS</b>			
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
<b>33 TOTAL RESERVAS</b>	<b>6.081.393.742,00</b>	<b>5.481.393.742,00</b>	<b>600.000.000,00</b>
<b>36 RESULTADO DEL EJERCICIO</b>			
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
<b>36 TOTAL RESULTADO DEL EJERCICIO</b>	<b>4.042.065.840,00</b>	<b>7.474.145.290,00</b>	<b>-3.432.079.450,00</b>
<b>37 RESULTADOS DE EJERC. ANTERIORES</b>			
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
<b>37 TOTAL RESULTADOS DE EJERC. ANTERIORES</b>	<b>22.717.953.389,00</b>	<b>18.896.367.387,00</b>	<b>3.821.586.002,00</b>
<b>38 OTROS RESULTADOS INTEGRALES</b>			
3810 DE PROP. PLANTA Y EQUIPO	36.599.782.291,00	36.599.782.291,00	0,00
<b>38 TOTAL OTROS RESULTADOS INTEGRALES</b>	<b>36.599.782.291,00</b>	<b>36.599.782.291,00</b>	<b>0,00</b>
<b>3 TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>111.663.050.600,00</b>	<b>107.520.984.760,00</b>	<b>4.142.065.840,00</b>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>217.632.570.807,00</b>	<b>193.245.235.796,00</b>	<b>24.387.335.011,00</b>
<b>CUENTAS DE ORDEN</b>			
<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>	<b>192.676.141,00</b>	<b>745.275.214,00</b>	<b>-552.599.073,00</b>

  
**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)