



**CAJA DE COMPENSACIÓN FAMILIAR DE ARAUCA  
"COMFIAR"**

**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
A DICIEMBRE 31 DEL 2021**

**ARAUCA – ARAUCA**

- ARAUCA Sede Administrativa Calle 22 N° 16 - 51 PBX (607) 885 8000 Ext 101
- ARAQUITA Calle 4 N° 5 - 71 PBX (607) 885 8000 Ext 401, 402
- TAME Calle 15 N° 16 - 11 PBX (607) 885 8000 Ext 601, 602
- SARAVERA Calle 28 Carrera 18 Esquina PBX (6077) 885 8000 Ext 501, 502



**CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DE ARAUCA - COMFIAR**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**A 31 DE DICIEMBRE**

(En miles de pesos)

ACTIVO CORRIENTE	NOTAS	2021	2020	VARIACION ABSOLUTA 2021 - 2020	VARIACION RELATIVA 2021 - 2020
<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTE EFFECTIVO</b>					
Caja		818	514	304	59,15%
Bancos		399.294	105.694	293.600	277,78%
Cuentas de Ahorro		907.167	1.213.570	(306.402)	-25,25%
<b>Total Efectivo y Equivalente Efectivo</b>	<b>6</b>	<b>1.307.279</b>	<b>1.319.777</b>	<b>(12.498)</b>	<b>-0,95%</b>
<b>ACTIVOS FINANCIEROS - INVERSIONES</b>					
Inversiones al Costo Amortizado		1.091.950	1.096.997	(5.046)	-0,46%
Inversiones en Negocios Conjuntos		68.699	-	68.699	100,00%
Inversiones Obligatorias		514.263	514.263	-	0,00%
<b>Total Activos Financieros - Inversiones</b>	<b>7</b>	<b>1.674.913</b>	<b>1.611.260</b>	<b>63.653</b>	<b>3,95%</b>
<b>CUENTAS POR COBRAR</b>					
Clientes de Servicios		231.621	488.605	(256.984)	-52,60%
Creditos Sociales		2.349.517	2.154.571	194.945	9,05%
Anticipo de Impuesto y Contribuciones o Saldo a Favor		-	405	(405)	-100,00%
Cuentas por Cobrar a Empleados		-	8.039	(8.039)	-100,00%
Documentos por Cobrar		38.977	259.452	(220.475)	-84,98%
Deudores Varios		130.950	229.967	(99.017)	-43,06%
Deterioro de Cuentas por Cobrar (CR)		(148.313)	(589.373)	441.060	-74,84%
<b>Total Cuentas por Cobrar</b>	<b>8</b>	<b>2.602.752</b>	<b>2.551.666</b>	<b>51.086</b>	<b>2,00%</b>
<b>GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO</b>					
Gastos Pagados por Anticipado (Vacaciones Anticipadas)	<b>9</b>	-	15.439	(15.439)	-100,00%
<b>Total Intangibles</b>		<b>-</b>	<b>15.439</b>	<b>(15.439)</b>	<b>100,00%</b>
<b>INVENTARIOS</b>					
Bienes Raices para la Venta	<b>10</b>	1.487.711	1.587.063	(99.352)	-6,26%
<b>Total Inventarios</b>		<b>1.487.711</b>	<b>1.587.063</b>	<b>(99.352)</b>	<b>-6,26%</b>
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>7.072.655</b>	<b>7.085.206</b>	<b>(12.551)</b>	<b>-0,18%</b>
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>					
<b>CUENTAS POR COBRAR</b>					
Anticipos y Avances	<b>11</b>	1.383.430	2.191.154	(807.724)	-36,86%
<b>Total Anticipos y Avances</b>		<b>1.383.430</b>	<b>2.191.154</b>	<b>(807.724)</b>	<b>-36,86%</b>
<b>PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO</b>					
<b>Activo No Depreciable</b>					
Terrenos		8.125.003	8.125.003	-	0,00%
<b>Total Activo No Depreciable</b>		<b>8.125.003</b>	<b>8.125.003</b>	<b>-</b>	<b>0,00%</b>
<b>Depreciables</b>					
Construcciones en Curso		239.248	45.256	193.992	100,00%
Construcciones y Edificaciones		11.629.889	11.529.889	100.000	0,87%
Maquinaria y Equipo		428.352	351.008	77.344	22,03%
Equipo de Oficina		986.095	923.791	62.304	6,74%
Equipo Computación y Comunic.		993.600	1.036.074	(42.474)	-4,10%
Flota y Equipo de Transporte		467.600	295.600	172.000	58,19%
<b>Total Depreciable</b>		<b>14.744.784</b>	<b>14.181.618</b>	<b>563.166</b>	<b>3,97%</b>
Depreciacion Acumulada		(3.222.125)	(2.662.690)	(559.435)	21,01%
<b>Total Propiedad, Planta y Equipo &amp; Propiedad de Inversion</b>		<b>19.647.661</b>	<b>19.643.930</b>	<b>3.731</b>	<b>0,02%</b>

**CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DE ARAUCA - COMFIAR**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**A 31 DE DICIEMBRE**

(En miles de pesos)

ACTIVO NO CORRIENTE	NOTAS	2021	2020	VARIACION ABSOLUTA 2021 - 2020	VARIACION RELATIVA 2021 - 2020
<b>INTANGIBLES</b>	<b>13</b>				
Licencias y Software		106.066	121.219	(15.152)	-12,50%
<b>Total Intangibles</b>		<b>106.066</b>	<b>121.219</b>	<b>(15.152)</b>	<b>-12,50%</b>
<b>OTROS ACTIVOS</b>	<b>14</b>				
Fondos de Ley con Destinación Especifica		2.591.222	3.128.694	(537.472)	-17,18%
Fondos y/o Convenios de Cooperacion		7.842.891	7.523.861	319.030	4,24%
Saldo para Obras y Programas de Beneficio Social		2.139.578	1.429.603	709.974	49,66%
Excedentes del 55%		1.272.666	1.068.778	203.887	19,08%
<b>Total Otros Activos (Efectivo de Uso Restringido)</b>		<b>13.846.357</b>	<b>13.150.937</b>	<b>695.420</b>	<b>5,29%</b>
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>		<b>34.983.514</b>	<b>35.107.240</b>	<b>(123.726)</b>	<b>-0,35%</b>
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>42.056.169</b>	<b>42.192.446</b>	<b>(136.276)</b>	<b>-0,32%</b>
<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>	<b>40</b>				
Cuentas Deudoras de Control		230.837	161.066	69.771	43,32%
<b>TOTAL CUENTA DE ORDEN DEUDORAS</b>		<b>230.837</b>	<b>161.066</b>	<b>69.771</b>	<b>43,32%</b>

**EHIANA GALEANO REYES**  
Directora Administrativa

**ARIANY GISELLE RINCON ALMEIRA**  
Contadora T.P. No. 205519-T

**GLORIA MARIA HENAO CIRO**  
Revisora Fiscal T.P No 147000-T

**CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DE ARAUCA - COMFIAR**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**A 31 DE DICIEMBRE**

(En miles de pesos)

PASIVO CORRIENTE	NOTAS	2021	2020	VARIACION ABSOLUTA 2021 - 2020	VARIACION RELATIVA 2021 - 2020
<b>CUENTAS POR PAGAR</b>					
Proveedores - Nacionales	15	277.400	387.189	(109.789)	-28,36%
Subsidio por Pagar		2.450.223	2.188.977	261.246	11,93%
Contribución Supersubsidio		245.501	226.600	18.901	8,34%
Costos y Gastos por Pagar		589.680	607.662	(17.983)	-2,96%
Retencion en la Fuente e Impuesto de Timbre		83.583	85.586	(2.003)	-2,34%
Impuesto de Industria y Comercio Retenido		15.961	36.302	(20.342)	-56,03%
Retenciones y Aportes de Nomina		144.537	111.218	33.319	29,96%
<b>Total Cuentas por Pagar</b>	<b>16</b>	<b>3.529.485</b>	<b>3.256.346</b>	<b>273.139</b>	<b>8,39%</b>
Beneficios a Empleados	17	871.707	738.896	132.812	17,97%
Provisiones para Contingencias	18	62.063	41.375	20.688	50,00%
Diferidos	19	98.411	214.858	(116.446)	-54,20%
<b>OBLIGACIONES FINANCIERAS</b>					
Bancos Nacionales	20	68.074	33.135	34.939	105,45%
Compañías de Financiamiento Comercial		146.879	-	146.879	100,00%
<b>Total Obligaciones Financieras</b>		<b>214.953</b>	<b>33.135</b>	<b>181.818</b>	<b>548,72%</b>
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>		<b>5.054.020</b>	<b>4.671.798</b>	<b>382.221</b>	<b>8,18%</b>
<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>					
<b>FONDOS CON DESTINACIÓN ESPECIFICA Y OTROS PASIVOS</b>					
Excedentes del 55% No Transferidos		615.648	817.134	(201.485)	100,00%
Fondo Subsidio Familiar de Vivienda Fovis		431.116	230.371	200.745	87,14%
Fondo de Solidaridad y Garantía Fosyga		48.237	36.556	11.681	31,95%
Fondo de Educacion Ley 115/94		717.999	749.029	(31.030)	-4,14%
Fondo Fonñez Num. 8 Art. 16 Ley 789/02		32.394	47.895	(15.501)	-32,36%
Transferencias del FOME		-	(22.043)	22.043	-100,00%
Promocion y Prevencion Ley 1438/11	21	95.263	95.127	136	0,14%
Fosfec Ley 1636/13		147.253	347.486	(200.233)	-57,62%
Recursos Para los 40,000 Primeros Empleos		-	363.460	(363.460)	-100,00%
Asignaciones y Otros Recursos por Pagar Fovis		(295.250)	23.790	(319.040)	-1341,06%
Asignaciones y Cuentas por Pagar Fosfec		1.692.471	1.084.659	607.812	56,04%
Recursos por Pagar 40,000 Primeros Empleos		-	168.302	(168.302)	-100,00%
Asignaciones de Transferencias del FOME		99.729	71.397	28.332	100,00%
Fondos y/o Convenios de Cooperacion	22	8.842.135	9.865.944	(1.023.809)	-10,38%
Ingresos Recibidos para Terceros	23	633.015	608.560	24.455	4,02%
<b>Total Fondos con Destinacion Especifica y Otros Pasivos</b>		<b>13.060.010</b>	<b>14.487.667</b>	<b>(1.427.657)</b>	<b>-9,85%</b>
<b>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</b>		<b>13.060.010</b>	<b>14.487.667</b>	<b>(1.427.657)</b>	<b>-9,85%</b>
<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>18.114.030</b>	<b>19.159.465</b>	<b>(1.045.435)</b>	<b>-5,46%</b>

**EHIANA GALEANO REYES**  
Directora Administrativa

**ARIANY GISELLE RINCON ALMEIRA**  
Contadora T.P. No. 205519-T

**GLORIA MARIA HENAO CIRO**  
Revisora Fiscal T.P No 147000-T

**CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DE ARAUCA - COMFIAR**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**A 31 DE DICIEMBRE**

(En miles de pesos)

PATRIMONIO	NOTAS	2021	2020	VARIACION ABSOLUTA 2021 - 2020	VARIACION RELATIVA 2021 - 2020
<b>OBRAS Y PROGRAMAS DE BENEFICIO SOCIAL</b> <span style="float: right;">24</span>					
Para Administracion y Servicios Sociales		10.711.021	10.584.903	126.118	1,19%
<b>Total Obras y Programas de Beneficio Social</b>		<b>10.711.021</b>	<b>10.584.903</b>	<b>126.118</b>	<b>1,19%</b>
<b>SUPERAVIT</b>					
Donaciones (Activos Equipo de Oficina)		15.103	15.103	-	0,00%
Activos Fijos Adquiridos con Recursos de Fondos	25	522.707	257.659	265.048,11	102,87%
<b>Total Superavit</b>		<b>537.810</b>	<b>272.762</b>	<b>265.048</b>	<b>97,17%</b>
<b>RESERVAS</b> <span style="float: right;">26</span>					
Reservas Legal		514.263	514.263	-	0,00%
Reservas para Obras y Programas de Beneficio Social		1.070.021	1.053.307	16.714	1,59%
<b>Total Reservas</b>		<b>1.584.284</b>	<b>1.567.571</b>	<b>16.714</b>	<b>1,07%</b>
<b>RESULTADOS DEL EJERCICIO</b> <span style="float: right;">27</span>					
Remanente del Ejercicio de la Vigencia		640.070	142.832	497.238	348,13%
<b>Total Resultados del Ejercicio</b>		<b>640.070</b>	<b>142.832</b>	<b>497.238</b>	<b>348,13%</b>
<b>RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES</b> <span style="float: right;">28</span>					
Remanentes Acumulados		2.763.089	2.784.303	(21.214)	-0,76%
Ajustes de Ejercicios de Vigencias Anteriores (Remanente)		13.950	608.409	(594.459)	-97,71%
Ajustes de Ejercicios de Vigencias Anteriores (Deficit)		(9.998)	(629.623)	619.624	-98,41%
Efectos por Convergencias a las NIIF		4.731.769	4.731.679	90	0,00%
<b>Total Resultados del Ejercicio</b>		<b>7.498.809</b>	<b>7.494.768</b>	<b>4.041</b>	<b>0,05%</b>
<b>SUPERAVIT POR VALORIZACIONES</b>					
Superavit por Valorizaciones		2.970.146	2.970.146	-	0,00%
<b>Total Superavit por Valorizaciones</b>		<b>2.970.146</b>	<b>2.970.146</b>	<b>-</b>	<b>0,00%</b>
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>23.942.140</b>	<b>23.032.981</b>	<b>909.159</b>	<b>3,95%</b>
<b>TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO</b>		<b>42.056.169</b>	<b>42.192.446</b>	<b>(136.276)</b>	<b>-0,32%</b>
<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b> <span style="float: right;">41</span>					
Responsabilidades contingentes		2.444.103	2.144.771	299.332	13,96%
<b>TOTAL CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>		<b>2.444.103</b>	<b>2.144.771</b>	<b>299.332</b>	<b>13,96%</b>

EHIANA GALEANO REYES  
 Directora Administrativa

*Ariany Rincon*  
 ARIANY GISELLE RINCON ALMEIRA  
 Contadora T.P. No. 205519-T

*Gloria Maria Henao Giro*  
 GLORIA MARIA HENAO GIRO  
 Revisora Fiscal T.P No 147000-T



**CAJA DE COMPENSACIÓN FAMILIAR DE ARAUCA  
"COMFIAR"**

**ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL  
A DICIEMBRE 31 DEL 2021**

**ARAUCA – ARAUCA**

- ARAUCA Sede Administrativa Calle 22 N° 16 - 51 PBX (607) 885 8000 Ext 101
- ARAUQUITA Calle 4 N° 5 - 71 PBX (607) 885 8000 Ext 401, 402
- TAME Calle 15 N° 16 - 11 PBX (607) 885 8000 Ext 601, 602
- SARAVENA Calle 28 Carrera 18 Esquina PBX (6077) 885 8000 Ext 501, 502



**CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DE ARAUCA - COMFIAR**  
**ESTADO DE RESULTADO**  
**A 31 DE DICIEMBRE**

(En miles de pesos)

INGRESOS OPERACIONALES	NOTAS	2021	2020	VARIACION ABSOLUTA 2021 - 2020	VARIACION RELATIVA 2021 - 2020
<b>APORTES</b> <span style="float: right;">29</span>					
De Empresas Afiliadas (4%)		24.548.118	22.660.049	1.888.069	8,33%
De Independientes (2%)		62.453	51.033	11.420	22,38%
De Pensionados y Desempleados		886	286	599	209,20%
Rendimiento Recursos Parafiscal / Interes Por Mora de Aportes		77.315	96.858	(19.542)	-20,18%
Aportes por Prescripcion		3.163	-	3.163	100,00%
<b>Total Aportes</b>		<b>24.691.936</b>	<b>22.808.227</b>	<b>1.883.709</b>	<b>8,26%</b>
<b>INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS</b> <span style="float: right;">30</span>					
Rendimientos Recursos Parafiscales / Fuente Saldo de Obras		69.037	86.581	(17.544)	-20,26%
Educación		906.499	726.063	180.435	24,85%
Educacion para el Trabajo y el Desarrollo humano		576.512	571.229	5.283	0,92%
Vivienda		2.087.791	683.843	1.403.948	205,30%
Recreación, Deporte y Turismo		826.374	652.143	174.232	26,72%
Crédito Social		333.588	285.524	48.064	16,83%
Programas y/o Convenios Especiales		401.676	97.493	304.183	312,00%
<b>Total Ingresos de Actividades Ordinarias</b>		<b>5.201.477</b>	<b>3.102.876</b>	<b>2.098.601</b>	<b>67,63%</b>
<b>TOTAL INGRESOS OPERACIONALES</b>		<b>29.893.412</b>	<b>25.911.103</b>	<b>3.982.310</b>	<b>15,37%</b>
INGRESOS NO OPERACIONALES	NOTAS	2021	2020	VARIACION ABSOLUTA 2021 - 2020	VARIACION RELATIVA 2021 - 2020
<b>OTROS INGRESOS</b> <span style="float: right;">31</span>					
Financieros		11.323	38.742	(27.419)	-70,77%
Subsidios no Cobrados		220.558	202.498	18.061	8,92%
Recuperaciones		343.754	308.963	34.791	11,26%
Diversos		33.901	77.999	(44.098)	-56,54%
<b>Total Otros Ingresos</b>		<b>609.536</b>	<b>628.201</b>	<b>(18.665)</b>	<b>-2,97%</b>
<b>TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES</b>		<b>609.536</b>	<b>628.201</b>	<b>(18.665)</b>	<b>-2,97%</b>
<b>TOTAL INGRESOS</b>		<b>30.502.948</b>	<b>26.539.304</b>	<b>3.963.644</b>	<b>14,93%</b>

**EHIANA GALEANO REYES**  
Directora Administrativa

**ARIANY GISELLE RINCON ALMEIRA**  
Contadora T.P. No: 205519-T

**GLORIA MARIA HENAO CIRO**  
Revisora Fiscal T.P No 147000-T

**CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DE ARAUCA - COMFIAR**  
**ESTADO DE RESULTADO**  
**A 31 DE DICIEMBRE**

(En miles de pesos)

COSTO DE VENTA Y PRESTACION DE SERVICIO	NOTAS	2021	2020	VARIACION	VARIACION
				ABSOLUTA	RELATIVA
				2021 - 2020	2021 - 2020
<b>SUBSIDIO EN DINERO</b>					
Cuota Monetaria Ley 21	32	8.266.881	7.339.759	927.122	12,63%
Valor Personas a Cargo mayores de 18 Años para Fosfec	33	506.649	447.566	59.083	13,20%
Valor Personas a Cargo mayores de 18 Años para Fosfec / Prescrito		42	-	42	100,00%
Subsidio por Transferencias Ley 789/02	34	643.742	1.106.527	(462.785)	-41,82%
Subsidio por Transferencias Ley 789/02 / Prescrito		736	-	736	100,00%
<b>Total Subsidio en Dinero</b>		<b>9.418.050</b>	<b>8.893.852</b>	<b>524.197</b>	<b>5,89%</b>
<b>COSTOS POR PRESTACION DE SERVICIOS</b>					
	35				
Educación Formal		2.122.474	2.056.728	65.745	3,20%
Educación para el Trabajo y el Desarrollo humano		1.589.037	1.364.365	224.672	16,47%
Vivienda		1.980.581	516.265	1.464.315	283,64%
Recreación, Deporte y Turismo		4.959.564	3.811.900	1.147.664	30,11%
Crédito Social		254.774	315.441	(60.668)	-19,23%
Programas y/o Convenios Especiales		318.491	23.627	294.865	1248,02%
<b>Total Costo por Prestacion de Servicios</b>		<b>11.224.920</b>	<b>8.088.327</b>	<b>3.136.594</b>	<b>38,78%</b>
<b>TOTAL COSTO DE VENTA Y PRESTACION DE SERVICIO</b>		<b>20.642.970</b>	<b>16.982.179</b>	<b>3.660.791</b>	<b>21,56%</b>

GASTOS	NOTAS	2021	2020	VARIACION	VARIACION
				ABSOLUTA	RELATIVA
				2021 - 2020	2021 - 2020
<b>OPERACIONALES DE ADMINISTRACIÓN</b>					
	36				
Gastos de Administración y Funcionamiento		1.986.255	1.812.804	173.451	9,57%
<b>Total Gastos de Administración</b>		<b>1.986.255</b>	<b>1.812.804</b>	<b>173.451</b>	<b>9,57%</b>
<b>OPERACIONALES DE SERVICIOS SOCIALES</b>					
	37				
Educación Formal		151.200	242.704	(91.504)	-37,70%
Educación para el Trabajo y el Desarrollo humano		142.436	147.981	(5.545)	-3,75%
Recreación, Deporte y Turismo		372.614	453.989	(81.375)	-17,92%
Vivienda		106.786	41.064	65.722	160,05%
Crédito Social		64.519	144.713	(80.194)	-55,42%
Programas y/o Convenios Especiales		24.882	17.635	7.247	41,09%
<b>Total Gastos Operacionales de Servicios Sociales</b>		<b>862.437</b>	<b>1.048.087</b>	<b>(185.650)</b>	<b>-17,71%</b>
<b>TOTAL GASTOS OPERACIONALES</b>		<b>2.848.692</b>	<b>2.860.891</b>	<b>(12.199)</b>	<b>-0,43%</b>

**EHIANA GALEANO REYES**  
Directora Administrativa

**ARIANY GISELLE RINCON ALMEIRA**  
Contadora T.P. No. 205519-T

**GLORIA MARIA HENAO CIRO**  
Revisora Fiscal T.P No 147000-T



**CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DE ARAUCA - COMFIAR**  
**ESTADO DE RESULTADO**  
**A 31 DE DICIEMBRE**

(En miles de pesos)

GASTOS NO OPERACIONALES	NOTAS	2021	2020	VARIACION ABSOLUTA 2021 - 2020	VARIACION RELATIVA 2021 - 2020
<b>APROPIACIONES DE LEY Y TRANSFERENCIAS</b> <span style="float: right;">38</span>					
Fovis - Vivienda Voluntario		-	-	-	0,00%
Fonñez Voluntaria		38.105	679.801	(641.696)	-94,39%
Fosfec Ley 1636/13		736.444	679.801	56.642	8,33%
<b>Total Fondo de Vivienda de Interés Social</b>		<b>774.549</b>	<b>1.359.603</b>	<b>(585.054)</b>	<b>-43,03%</b>
Salud Ley 100/93		2.454.812	2.266.005	188.807	8,33%
Fosfec 6,25% Ley 1636 de 2013		1.534.257	1.416.253	118.004	8,33%
Educación Ley 115/93		770.504	680.651	89.853	13,20%
Supersubsidio (Contribución)		245.481	226.600	18.881	8,33%
Fosfec Ley 1636/13		490.962	453.201	37.761	8,33%
<b>Total Apropiaciones de Ley y Transferencias</b>		<b>6.270.565</b>	<b>6.402.314</b>	<b>(131.748)</b>	<b>-2,06%</b>
<b>APROPIACIONES DE LEY Y TRANSFERENCIAS POR PREESCRIPCION DE APORTES</b>					
Fovis - Vivienda Voluntario		-	-	-	0,00%
Fonñez		-	-	-	0,00%
Fosfec Ley 1636/13		61	-	61	100,00%
<b>Total Fondo de Vivienda de Interés Social</b>		<b>61</b>	<b>-</b>	<b>61</b>	<b>100,00%</b>
Salud Ley 100/93		203	-	203	100,00%
Fosfec 6,25% Ley 1636 de 2013		127	-	127	100,00%
Educación Ley 115/93		64	-	64	100,00%
Supersubsidio (Contribución)		20	-	20	100,00%
Reserva Legal		-	-	-	0,00%
Fosfec Ley 1636/13		41	-	41	100,00%
<b>Total Apropiaciones de Ley y Transferencias</b>		<b>515</b>	<b>-</b>	<b>515</b>	<b>100,00%</b>
<b>GASTOS NO OPERACIONALES DE ADMINISTRACIÓN</b> <span style="float: right;">39</span>					
Financieros		40.641	36.095	4.545	12,59%
Retiro de Propiedad, Planta y Equipo		35.029	-	35.029	100,00%
Otros Gastos		3.779	1.749	2.030	116,11%
Provision para Contingencias		20.688	113.245	(92.557)	-81,73%
<b>Total Gastos No Operacionales de Administracion</b>		<b>100.136</b>	<b>151.089</b>	<b>(50.953)</b>	<b>-33,72%</b>
<b>TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES</b>		<b>6.371.216</b>	<b>6.553.402</b>	<b>(182.186)</b>	<b>-2,78%</b>
<b>TOTAL GASTOS</b>		<b>9.219.909</b>	<b>9.414.293</b>	<b>(194.385)</b>	<b>-2,06%</b>
<b>TOTAL COSTOS DE VENTAS Y GASTOS</b>		<b>29.862.879</b>	<b>26.396.472</b>	<b>3.466.407</b>	<b>13,13%</b>
<b>REMANENTES DEL EJERCICIO</b>		<b>640.070</b>	<b>142.832</b>	<b>497.238</b>	<b>348,13%</b>

EHIANA GALEANO REYES  
Directora Administrativa

ARIANY GISELLE RINCON ALMEIRA  
Contadora T.P. No. 205519-T

GLORIA MARIA HENAO CIRO  
Revisora Fiscal T.P No 147000-T



**CAJA DE COMPENSACIÓN FAMILIAR DE ARAUCA  
"COMFIAR"**

**DEMÁS ESTADOS FINANCIEROS BÁSICOS  
A DICIEMBRE 31 DEL 2021**

**ARAUCA – ARAUCA**

- ARAUCA Sede Administrativa Calle 22 N° 16 - 51 PBX (607) 885 8000 Ext 101
- ARAUQUITA Calle 4 N° 5 - 71 PBX (607) 885 8000 Ext 401. 402
- TAME Calle 15 N° 16 - 11 PBX (607) 885 8000 Ext 601. 602
- SARAVERA Calle 28 Carrera 18 Esquina PBX (6077) 885 8000 Ext 501. 502



**CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DE ARAUCA "COMFIAR ARAUCA"**  
**ESTADO DE CAMBIOS EN PATRIMONIO**  
**A DICIEMBRE 31 DE 2021 BAJO NIIF**

DESCRIPCION DEL MOVIMIENTO PATRIMONIAL	EN MILES DE PESOS					
	31 - OBRAS Y PROGRAMAS DE BENEF. SOCIAL	32 - SUPERAVIT	33 - RESERVAS	37 - REMANENTES ACUMULADOS	38 - OTRO RESULTADO INTEGRAL	TOTAL PATRIMONIO
<b>SALDOS A DICIEMBRE 31 DE 2018</b>	<b>9.913.644</b>	<b>257.659</b>	<b>1.514.422</b>	<b>7.393.342</b>	<b>2.970.146</b>	<b>22.049.213</b>
EXCEDENTE DEL EJERCICIO	0	0	0	368.087	0	368.087
TRASLADO A SALDO OBRAS DE REMANENTES ACUMULADOS	356.317	0	0	-356.317	0	0
AJUSTE DE EJERCICIOS DE VIGENCIAS ANTERIORES (Neto)	0	0	0	478.957	0	478.957
ACTIVOS COMPRADOS CON FONDOS DE LEY	0	10.042	0	0	0	10.042
TRASLADO DE REMANENTES ACUMULADOS DEL AÑO 2018	0	0	3	0	0	3
<b>SALDOS A DICIEMBRE 31 DE 2019</b>	<b>10.269.961</b>	<b>267.701</b>	<b>1.514.425</b>	<b>7.884.070</b>	<b>2.970.146</b>	<b>22.906.303</b>
EXCEDENTE DEL EJERCICIO	0	0	0	142.832	0	142.832
TRASLADO A SALDO OBRAS DE REMANENTES ACUMULADOS	314.942	0	-314.942	0	0	0
AJUSTE DE EJERCICIOS DE VIGENCIAS ANTERIORES (Neto)	0	0	0	-21.214	0	-21.214
ACTIVOS COMPRADOS CON FONDOS DE LEY	0	5.061	0	0	0	5.061
TRASLADO DE REMANENTES ACUMULADOS DEL AÑO 2019	0	0	368.087	-368.087	0	0
<b>SALDOS A DICIEMBRE 31 DE 2020</b>	<b>10.584.903</b>	<b>272.762</b>	<b>1.567.570</b>	<b>7.637.601</b>	<b>2.970.146</b>	<b>23.032.981</b>
<b>VARIACIONES DE 2019 A 2020</b>	<b>314.942</b>	<b>5.061</b>	<b>53.145</b>	<b>-246.470</b>	<b>0</b>	<b>126.678.117</b>
EXCEDENTE DEL EJERCICIO	0	0	0	640.070	0	640.070
TRASLADO A SALDO OBRAS DE REMANENTES ACUMULADOS	126.118	0	-126.118	0	0	0
AJUSTE DE EJERCICIOS DE VIGENCIAS ANTERIORES (Neto)	0	0	0	4.041	0	4.041
ACTIVOS COMPRADOS CON FONDOS DE LEY	0	265.048	0	0	0	265.048
TRASLADO DE REMANENTES ACUMULADOS DEL AÑO 2020	0	0	142.832	-142.832	0	0
<b>SALDOS A DICIEMBRE 31 DE 2020</b>	<b>10.711.021</b>	<b>537.810</b>	<b>1.584.284</b>	<b>8.138.880</b>	<b>2.970.146</b>	<b>23.942.140</b>
<b>VARIACIONES DE 2020 A 2021</b>	<b>126.118</b>	<b>265.048</b>	<b>16.714</b>	<b>501.279</b>	<b>0</b>	<b>909.159</b>

**EHIANA GALEANO REYES**  
 Directora Administrativa

*Ariany Rincon*  
**ARIANY GISELLE RINCON ALMEIDA**  
 Contador T.P. No. 205519-T

*Gloria Maria Henao Giro*  
**GLORIA MARIA HENAO GIRO**  
 Revisor Fiscal T.P. No 147000-T

**CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DE ARAUCA**  
**ESTADO FLUJOS DE EFECTIVO**  
**POR EL PERIODO CORRESPONDIENTE A DICIEMBRE 2020 - DICIEMBRE 2021**

1-ACTIVIDAD OPERATIVA	DICIEMBRE 2021	DICIEMBRE 2020
<b>EFECTIVO RECIBIDO DE:</b>		
APORTES	24.758.847	22.894.808
INGRESOS POR SERVICIOS SOCIALES	6.339.373	3.818.553
<b>TOTAL EFECTIVO RECIBIDO</b>	<b>31.098.220</b>	<b>26.713.361</b>
<b>EFECTIVO PAGADO POR:</b>		
SUBSIDIO EN DINERO	-9.313.728	-6.402.314
APROPIACIONES DE LEY Y TRANSFERENCIAS	-6.270.565	-8.603.794
GASTOS POR SERVICIOS Y ADMINISTRACIÓN	-13.058.624	-10.017.365
<b>TOTAL EFECTIVO PAGADO</b>	<b>-28.642.917</b>	<b>-25.023.473</b>
<b>EFECTIVO NETO POR LA OPERACIÓN</b>	<b>2.455.303</b>	<b>1.689.888</b>
<b>COSTO INTEGRAL DE FINANCIAMIENTO:</b>		
FINANCIEROS RECIBIDOS	11.323	38.742
FINANCIEROS PAGADOS	-40.641	-36.095
IMPUESTOS PAGADOS	-9.527	-33.549
<b>TOTAL COSTO INTEGRAL DE FINANCIAMIENTO</b>	<b>-38.845</b>	<b>-30.902</b>
<b>EFECTIVO NETO POR ACTIVIDAD OPERATIVA</b>	<b>2.416.458</b>	<b>1.658.986</b>
<b>2- ACTIVIDAD DE INVERSION</b>		
COMPRAS DE ACTIVOS FIJOS	-237.084	-307.867
INVERSIONES	-63.653	-24.614
CARTERA DE CRÉDITOS SOCIALES	-195.000	-165.721
PRESTAMOS DE EMPLEADOS	8.039	-1.305
<b>EFECTIVO NETO POR ACTIVIDAD DE INVERSION</b>	<b>-487.698</b>	<b>-499.507</b>
<b>3-ACTIVIDAD DE FINANCIACION</b>		
TRASLADOS POR APROPIACIONES DE LEY	6.270.565	6.402.314
TRASLADOS DE CUENTAS DE ORDEN CONVENIOS	0	0
APLICACIONES DE LOS FONDOS DE LEY	-7.698.222	-10.163.545
NUEVAS OBLIGACIONES FINANCIERAS	309.580	94.566
PAGO DE OBLIGACIONES FINANCIERAS	-127.781	-137.818
<b>EFECTIVO NETO POR ACTIVIDAD DE FINANCIACION</b>	<b>-1.245.858</b>	<b>-3.804.483</b>
<b>4-AUMENTO O DISMINUCION DE EFECTIVO</b>		
<b>EFECTIVO A PRINCIPIO DE AÑO</b>	<b>14.470.714</b>	<b>17.115.719</b>
<b>EFECTIVO AL FINAL DE AÑO</b>	<b>15.153.636</b>	<b>14.470.714</b>
<b>CONCILIACION DE LA UTILIDAD NETA</b>		
	DICIEMBRE 2021	DICIEMBRE 2020
<b>REMANENTE DEL EJERCICIO</b>	<b>640.070</b>	<b>142.832</b>
<b>PARTIDAS QUE NO GENERAN ENTRADA NI SALIDA DE EFECTIVO</b>		
DEPRECIACION DEL AÑO	533.430	533.762
AMORTIZACIÓN DEL AÑO	15.152	15.152
DETERIORO DE LA CARTERA	140.110	624.566
RECUPERACIONES	-256.657	-177.457
SUBSIDIOS NO COBRADOS	-220.558	-202.498
AJUSTES DE EJERCICIOS ANTERIORES	4.041	-21.214
UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS	0	0
PROVISIONES ESTIMADAS Y CONTINGENCIAS	20.688	11.375
PERDIDA EN VENTA O BAJAS DE ACTIVOS FIJOS	-35.029	0
<b>TOTALES:</b>	<b>201.177</b>	<b>783.686</b>
<b>EFECTIVO GENERADO POR LA OPERACIÓN</b>	<b>841.247</b>	<b>926.518</b>
<b>VARIACIONES DE PARTIDAS QUE AFECTAN EL CAPITAL DE TRABAJO</b>		
CUENTAS POR COBRAR	1.060.146	-89.133
INVENTARIOS	99.352	44.537
GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO	15.439	-15.439
CUENTAS POR PAGAR	383.908	414.770
BENEFICIOS A EMPLEADOS POR PAGAR	132.812	320.411
INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	-116.446	57.322
<b>TOTAL VARIACIONES DE PARTIDAS QUE AFECTAN EL C/T</b>	<b>1.575.211</b>	<b>732.468</b>
<b>EFECTIVO NETO GENERADO POR LA ACTIVIDAD OPERATIVA</b>	<b>2.416.458</b>	<b>1.658.986</b>

EHIANA GALEANO REYES  
 Directora Administrativa

ARIANY GISELLE RINCON ALMEIRA  
 Contador T.P. No. 285519-T

GLORIA MARIA HENAO CIRO  
 Revisor Fiscal I.T.P. No 147000-T