

Comfaguajira
Familias felices



Años

En el **Corazón** de Las **Familias Guajiras**

ESTADOS FINANCIEROS



CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DE LA GUAJIRA ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

A 31 DE DICIEMBRE 2023 CON CIFRAS COMPARATIVAS A 31 DE DICIEMBRE DE 2022

CIFRAS EXPRESADAS EN MILES DE PESOS COLOMBIANOS

| | NOTA | DICIEMBRE 2023 | DICIEMBRE 2022 | VARIACIÓN | % |
|---|------|--------------------|--------------------|-------------------|---------------|
| ACTIVO | | | | | |
| EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DEL EFFECTIVO | 4 | 12.365.825 | 16.730.429 | -4.364.604 | -26,09% |
| INVERSIONES TEMPORALES | 5 | 579.576 | 580.284 | -708 | -0,12% |
| DEUDORES CORRIENTE | 7 | 33.477.672 | 14.894.797 | 18.582.875 | 124,76% |
| INVENTARIOS | 9 | 444.641 | 535.709 | -91.068 | -17,00% |
| TOTAL ACTIVO CORRIENTE | | 46.867.714 | 32.741.219 | 14.126.495 | 43,15% |
| DEUDORES LARGO PLAZO | 7 | 16.925.338 | 27.998.290 | -11.072.952 | -39,55% |
| INVERSIONES PERMANENTES | 5 | 561.606 | 558.033 | 3.573 | 0,64% |
| P. P. Y EQ. & PROPIEDADES DE INVERSION | 10 | 162.861.538 | 93.816.329 | 69.045.209 | 73,60% |
| FONDOS CON DEST. ESPECIFICA Y OTROS ACTIVOS | 5 | 42.805.314 | 31.739.355 | 11.065.959 | 34,87% |
| TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE | | 223.153.796 | 154.112.007 | 69.041.789 | 44,80% |
| TOTAL ACTIVO | | 270.021.510 | 186.853.226 | 83.168.284 | 44,51% |



CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DE LA GUAJIRA ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

A 31 DE DICIEMBRE 2023 CON CIFRAS COMPARATIVAS A 31 DE DICIEMBRE DE 2022

CIFRAS EXPRESADAS EN MILES DE PESOS COLOMBIANOS

| | NOTA | DICIEMBRE 2023 | DICIEMBRE 2022 | VARIACIÓN | % |
|---|------|-------------------|--------------------|--------------------|----------------|
| PASIVO | | | | | |
| OBLIGACIONES FINANCIERAS | 11 | 876.561 | 0 | 876.561 | 100,00% |
| PROVEEDORES NACIONALES | 12 | 1.230.167 | 1.162.998 | 67.169 | 5,78% |
| SUBSIDIOS POR PAGAR | 14 | 6.191.588 | 1.780.712 | 4.410.876 | 247,70% |
| CUENTAS POR PAGAR | 14 | 6.504.327 | 7.197.409 | -693.082 | -9,63% |
| RESERVA TÉCNICA (FACTURADA) EPS | 14 | 35.811.292 | 34.877.499 | 933.793 | 2,68% |
| CUENTAS POR PAGAR AL ADRES | 14 | 186.410 | 1.082.264 | -895.854 | -82,78% |
| ACREEDORES VARIOS | 14 | 693.262 | 160.017 | 533.245 | 333,24% |
| IMPUESTOS. GRAVAMENES Y TASAS | 15 | 197.332 | 162.217 | 35.115 | 21,65% |
| BENEFICIO A EMPLEADOS | 16 | 2.733.706 | 3.820.655 | -1.086.949 | -28,45% |
| DIFERIDOS | 20 | 291.860 | 1.353.303 | -1.061.443 | -78,43% |
| TOTAL PASIVO CORRIENTE | | 54.716.505 | 51.597.074 | 3.119.431 | 6,05% |
| OBLIGACIONES FINANCIERAS | 11 | 0 | 1.951.739 | -1.951.739 | -100,00% |
| CUENTAS POR PAGAR | 14 | 4.458.185 | 0 | 4.458.185 | 100,00% |
| ACREEDORES VARIOS | 14 | 1.854.290 | 6.495.007 | -4.640.717 | -71,45% |
| PROVISIONES CONTINGENCIAS | 18 | 5.269.546 | 3.111.100 | 2.158.446 | 69,38% |
| PROVISIÓN GLOSAS SOBRE FACTURACIÓN EPS | 18 | 0 | 6.071.724 | -6.071.724 | -100,00% |
| PROVISIONES RESERVA TÉCNICA EPS | 18 | 0 | 13.600.319 | -13.600.319 | -100,00% |
| DIFERIDOS | 20 | 1.822.735 | 469.432 | 1.353.303 | 288,29% |
| FONDOS CON DEST. ESPECIFICA Y OTROS PASIVOS | 19 | 26.591.501 | 25.852.642 | 738.859 | 2,86% |
| TOTAL PASIVO NO CORRIENTE | | 39.996.257 | 57.551.963 | -17.555.706 | -30,50% |
| TOTAL PASIVO | | 94.712.762 | 109.149.037 | -14.436.275 | -13,23% |




CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DE LA GUAJIRA ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

A 31 DE DICIEMBRE 2023 CON CIFRAS COMPARATIVAS A 31 DE DICIEMBRE DE 2022

CIFRAS EXPRESADAS EN MILES DE PESOS COLOMBIANOS

| | NOTA | DICIEMBRE 2023 | DICIEMBRE 2022 | VARIACIÓN | % |
|---------------------------------------|------|--------------------|--------------------|-------------------|----------------|
| PATRIMONIO | | | | | |
| OBRAS Y PROGRAMAS DE BENEFICIO SOCIAL | 21 | 22.093.178 | 22.093.178 | 0 | 0,00% |
| SUPERAVIT | 21 | 9.877.549 | 9.437.549 | 440.000 | 4,66% |
| RESERVAS | 21 | 767.557 | 689.432 | 78.125 | 11,33% |
| RESULTADOS DEL EJERCICIO | 21 | 795.072 | -8.717.331 | 9.512.403 | -109,12% |
| RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES | 21 | 48.334.281 | 29.559.821 | 18.774.460 | 63,51% |
| OTROS RESULTADOS INTEGRALES (ORI) | | 93.441.111 | 24.641.540 | 68.799.571 | 279,20% |
| TOTAL PATRIMONIO | | 175.308.748 | 77.704.189 | 97.604.559 | 125,61% |
| TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO | | 270.021.510 | 186.853.226 | 83.168.284 | 44,51% |
| RAZON DE LIQUIDEZ | | \$ 0,86 | \$ 0,63 | \$ 0,22 | 34,99% |
| PRUEBA ACIDA | | \$ 0,85 | \$ 0,62 | \$ 0,22 | 35,93% |
| CAPITAL DE TRABAJO | | -\$ 7.848.791 | -\$ 18.855.855 | \$ 11.007.064,00 | 58,37% |
| NIVEL DE ENDEUDAMIENTO | | 35,08% | 58,41% | -23,34% | -39,95% |


ANA ZOJAIRA CAMARGO IGUARAN
Directora Administrativa


AURA ELENA PASTRANA PADILLA
Contador . T.P No. 146094-T


KELLY INES DIAZ GOMEZ
Revisor Fiscal T.P No. 118109



CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DE LA GUAJIRA ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

A 31 DE DICIEMBRE 2023 CON CIFRAS COMPARATIVAS A 31 DE DICIEMBRE DE 2022

CIFRAS EXPRESADAS EN MILES DE PESOS COLOMBIANOS

| | NOTA | DICIEMBRE 2023 | DICIEMBRE 2022 | VARIACIÓN | % |
|--|-----------|--------------------|--------------------|---------------------|----------------|
| INGRESOS OPERACIONALES | 23 | | | | |
| APORTES EMPRESAS AFILIADAS 4% | | 91.567.287 | 78.319.046 | 13.248.241 | 16,92% |
| RÉGIMEN SUBSIDIADO LIQUIDACIÓN | | 1.232.573 | 266.988.146 | -265.755.573 | -99,54% |
| SALUD IPS | | 4.829.658 | 29.575.431 | -24.745.773 | -83,67% |
| SALUD EPS REGIMEN CONTRIBUTIVO | | 0 | 11.269.161 | -11.269.161 | -100,00% |
| EDUCACIÓN FORMAL | | 1.445.532 | 1.329.906 | 115.626 | 8,69% |
| EDUC. PARA EL TRABAJO Y EL DES. HUMANO | | 4.349.101 | 4.753.619 | -404.518 | -8,51% |
| BIBLIOTECA | | 0 | 0 | 0 | 0,00% |
| CULTURA | | 521.712 | 626.614 | -104.902 | -16,74% |
| VIVIENDA | | 79.491 | 388.005 | -308.514 | -79,51% |
| RECREACION. DEPORTE Y TURISMO | | 5.576.545 | 7.755.965 | -2.179.420 | -28,10% |
| CREDITO SOCIAL | | 743.302 | 596.063 | 147.239 | 24,70% |
| PROGRAMAS Y/O CONVENIOS ESPECIALES | | 6.239 | 8.393 | -2.154 | -25,66% |
| TOTAL INGRESOS OPERACIONALES | | 110.351.440 | 401.610.349 | -291.258.909 | -72,52% |



CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DE LA GUAJIRA ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

A 31 DE DICIEMBRE 2023 CON CIFRAS COMPARATIVAS A 31 DE DICIEMBRE DE 2022

CIFRAS EXPRESADAS EN MILES DE PESOS COLOMBIANOS

| | NOTA | DICIEMBRE 2023 | DICIEMBRE 2022 | VARIACIÓN | % |
|--|-----------|-------------------|--------------------|---------------------|-----------------|
| COSTO DE VENTAS Y P.DE SERVICIOS | 24 | | | | |
| SUBSIDIOS | | 37.535.096 | 30.039.253 | 7.495.843 | 24,95% |
| REGIMEN SUBSIDIADO LIQUIDACIÓN | | 0 | 268.981.282 | -268.981.282 | -100,00% |
| SALUD - IPS | | 4.917.059 | 15.103.565 | -10.186.506 | -67,44% |
| SALUD REGIMEN CONTRIBUTIVO | | 0 | 12.203.622 | -12.203.622 | -100,00% |
| EDUCACIÓN FORMAL | | 1.029.177 | 832.234 | 196.943 | 23,66% |
| EDUC. PARA EL TRABAJO Y EL DESARROLLO HUMANO | | 3.047.492 | 3.419.898 | -372.406 | -10,89% |
| BIBLIOTECA | | 9.948 | 85.029 | -75.081 | -88,30% |
| CULTURA | | 1.001.521 | 1.151.912 | -150.391 | -13,06% |
| RECREACION . DEPORTE Y TURISMO | | 7.328.111 | 7.767.142 | -439.031 | -5,65% |
| CREDITO SOCIAL | | 156.748 | 176.672 | -19.924 | -11,28% |
| PROGRAMAS Y/O CONVENIOS ESPECIALES | | 130.935 | 224.605 | -93.670 | -41,70% |
| TOTAL COSTO DE VENTAS Y P. DE SERVICIOS | | 55.156.087 | 339.985.214 | -284.829.127 | -83,78% |
| UTILIDAD BRUTA | | 55.195.353 | 61.625.135 | -6.429.782 | -10,43% |
| (MENOS) GASTOS DE ADMINISTRACIÓN | 25 | 34.970.785 | 50.568.049 | -15.597.264 | -30,84% |
| (MENOS APROPIACIONES DE LEY Y TRANSF. | 26 | 19.900.275 | 21.425.660 | -1.525.385 | -7,12% |
| UTILIDAD OPERACIONAL | | 324.293 | -10.368.574 | 10.692.867 | -103,13% |



CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DE LA GUAJIRA ESTADO DE SITUACION FINANCIERA A 31 DE DICIEMBRE 2023 CON CIFRAS COMPARATIVAS A 31 DE DICIEMBRE DE 2022
CIFRAS EXPRESADAS EN MILES DE PESOS COLOMBIANOS

| | NOTA | DICIEMBRE 2023 | DICIEMBRE 2022 | VARIACIÓN | % |
|---|------|----------------|-------------------|------------------|-----------------|
| INGRESOS Y GASTOS NO OPERACIONALES | | | | | |
| INGRESOS | 27 | 2.995.899 | 4.793.348 | -1.797.449 | -37,50% |
| (MENOS) GASTOS | 28 | 2.525.120 | 3.142.105 | -616.985 | -19,64% |
| RESULTADO DEL EJERCICIO | | 795.072 | -8.717.331 | 9.512.403 | -109,12% |


ANA ZOJAIRA CAMARGO IGUARAN
Directora Administrativa


AURA ELENA PASTRANA PADILLA
Contador . T.P No. 146094-T


KELLY INES DIAZ GOMEZ
Revisor Fiscal T.P No. 118109

Comfaguajira

Familias felices