



FEDERACIÓN COLOMBIANA DE MUNICIPIOS-SIMIT

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

Del 01 de Enero al 31 de Diciembre

(Expresado en Miles de Pesos)




FEDERACIÓN
COLOMBIANA
DE MUNICIPIOS

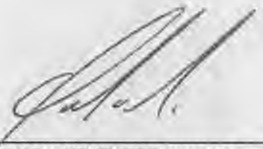
| | 2015 | 2014 |
|--|--------------------|--------------------|
| FLUJO DE EFECTIVO PROVENIENTE DE LAS OPERACIONES: | | |
| EXCEDENTE DEL EJERCICIO | 852.815 | 1.751.424 |
| MAS (MENOS) OPERACIONES QUE NO AFECTAN EL EFECTIVO: | | |
| DEPRECIACIONES | 709.568 | 375.387 |
| AMORTIZACIÓN DE DIFERIDOS * | 258.322 | 498.339 |
| PROVISIONES | 4.622.128 | |
| EFECTIVO GENERADO EN OPERACIÓN: | 6.442.833 | 2.625.150 |
| CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS OPERACIONALES | | |
| (AUMENTO) DISMINUCIÓN ACUERDOS DE PAGO | (159.012) | (88.144) |
| (AUMENTO) DISMINUCIÓN AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS | (43.492) | (1.890) |
| (AUMENTO) DISMINUCIÓN DEUDORES VARIOS | (326.431) | (1.779.357) |
| AUMENTO (DISMINUCIÓN) ACREEDORES | 272.360 | 14.975 |
| AUMENTO (DISMINUCIÓN) RETENCIONES Y APORTES DE NOMINA | 32.651 | 10.596 |
| AUMENTO (DISMINUCIÓN) RETENCIÓN EN LA FUENTE | 63.941 | (1.241) |
| AUMENTO (DISMINUCIÓN) IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS | - | (598) |
| AUMENTO (DISMINUCIÓN) OTROS ACREEDORES | (1.265.100) | 1.028.612 |
| AUMENTO (DISMINUCIÓN) OBLIGACIONES LABORALES | 118.860 | 50.687 |
| AUMENTO (DISMINUCIÓN) RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN | - | - |
| AUMENTO (DISMINUCIÓN) OTROS PASIVOS | (420.139) | 3.496.079 |
| EFECTIVO PROVISTO POR LAS OPERACIONES | (1.726.362) | 2.729.719 |
| FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN: | 4.716.471 | 5.354.869 |
| FLUJO DE EFECTIVO PROVENIENTE DE ACTIVIDADES DE INVERSIÓN: | | |
| ADQUISICIÓN DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO NETO | (100.733) | (163.982) |
| ADQUISICIÓN DE DIFERIDOS | (683.842) | (2.721.272) |
| EFECTIVO USADO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN | (784.575) | (2.885.254) |
| FLUJO DE EFECTIVO PROVENIENTE DE ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN: | | |
| OBLIGACIONES ADQUIRIDAS | - | 2.499.899 |
| OBLIGACIONES CANCELADAS | (768.316) | (496.586) |
| EFECTIVO USADO EN ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN | (768.316) | 2.003.313 |
| AUMENTO (DISMINUCIÓN) NETA EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO | 3.163.580 | 4.472.928 |
| EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL AÑO | 18.375.917 | 13.902.989 |
| EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO AL FINAL DEL AÑO | 21.539.497 | 18.375.917 |

* Algunas amortizaciones han sido registradas contablemente como mayor valor del gasto, debido a que el regimen de contabilidad pública solo ha considerado dentro del catálogo de cuentas la amortización de intangibles.

Las notas que se acompañan/son parte integrante de los Estados Financieros


GILBERTO TORO GIRALDO
REPRESENTANTE LEGAL


CONSUELO AVELLA BARRERO
REVISOR FISCAL
T.P. 2845-T


YEISON CIFUENTES LINARES
CONTADOR PUBLICO
T.P No. 161023-T