



**FEDERACIÓN COLOMBIANA DE MUNICIPIOS-SIMIT**  
**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO**  
 De Enero 01 a Diciembre 31  
 (Expresado en Miles de Pesos)



	2016	2015
<b>FLUJO DE EFECTIVO PROVENIENTE DE LAS OPERACIONES:</b>		
EXCEDENTE DEL EJERCICIO	2.824.627	852.815
<b>MAS (MENOS) OPERACIONES QUE NO AFECTAN EL EFECTIVO:</b>		
DEPRECIACIONES*	722.867	709.568
AMORTIZACIÓN DE DIFERIDOS **	895.780	258.322
PROVISIONES	6.200.221	4.622.128
<b>EFECTIVO GENERADO EN OPERACIÓN:</b>	<b>10.643.495</b>	<b>6.442.833</b>
<b>CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS OPERACIONALES</b>		
(AUMENTO) DISMINUCIÓN ACUERDOS DE PAGO	218.207	(159.012)
(AUMENTO) DISMINUCIÓN AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	2.447	(43.492)
(AUMENTO) DISMINUCIÓN DEUDORES VARIOS	(328.018)	(326.431)
AUMENTO (DISMINUCIÓN) ACREEDORES	858.655	272.360
AUMENTO (DISMINUCIÓN) RETENCIONES Y APORTES DE NOMINA	24.366	32.651
AUMENTO (DISMINUCIÓN) RETENCIÓN EN LA FUENTE	47.048	63.941
AUMENTO (DISMINUCIÓN) IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	4.370	-
AUMENTO (DISMINUCIÓN) OTROS ACREEDORES	192.063	(1.265.100)
AUMENTO (DISMINUCIÓN) OBLIGACIONES LABORALES	95.999	118.860
AUMENTO (DISMINUCIÓN) OTROS PASIVOS	(1.658.209)	(420.139)
<b>EFECTIVO PROVISTO POR LAS OPERACIONES</b>	<b>(543.072)</b>	<b>(1.726.362)</b>
<b>FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:</b>	<b>10.100.423</b>	<b>4.716.471</b>
<b>FLUJO DE EFECTIVO PROVENIENTE DE ACTIVIDADES DE INVERSIÓN:</b>		
ADQUISICIÓN DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO NETO	(1.173.372)	(100.733)
ADQUISICIÓN DE DIFERIDOS	(1.068.769)	(683.842)
<b>EFECTIVO USADO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>	<b>(2.242.141)</b>	<b>(784.575)</b>
<b>FLUJO DE EFECTIVO PROVENIENTE DE ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN:</b>		
OBLIGACIONES ADQUIRIDAS	-	-
OBLIGACIONES CANCELADAS	(1.127.898)	(768.317)
<b>EFECTIVO USADO EN ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b>	<b>(1.127.898)</b>	<b>(768.317)</b>
AUMENTO (DISMINUCIÓN) NETA EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO	6.730.384	3.163.579
EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL AÑO	21.539.496	18.375.917
<b>EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO AL FINAL DEL AÑO</b>	<b>28.269.880</b>	<b>21.539.496</b>

\* Algunas amortizaciones han sido registradas contablemente como mayor valor del gasto, debido a que el regimen de contabilidad publica solo ha considerado dentro del catalogo 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

CLARA YOHANNA RIVAS BERNAL  
 CONTADOR PUBLICO  
 T.P No. 125764-T