



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



	2017	2016
FLUJO DE EFECTIVO PROVENIENTE DE LAS OPERACIONES:		
EXCEDENTE DEL EJERCICIO	1.847.778	2.824.627
MAS (MENOS) OPERACIONES QUE NO AFECTAN EL EFECTIVO:		
DEPRECIACIONES*	628.394	722.867
AMORTIZACIÓN DE DIFERIDOS **	1.262.183	895.780
PROVISIONES	9.463.889	6.200.221
EFFECTIVO GENERADO EN OPERACIÓN:	13.202.244	10.643.495
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS OPERACIONALES		
(AUMENTO) DISMINUCIÓN ACUERDOS DE PAGO	83.888	218.207
(AUMENTO) DISMINUCIÓN AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	11.204	2.447
(AUMENTO) DISMINUCIÓN DEUDORES VARIOS	195.166	(328.018)
AUMENTO (DISMINUCIÓN) ACREEDORES	(270.846)	858.655
AUMENTO (DISMINUCIÓN) RETENCIONES Y APORTES DE NOMINA	(38.744)	24.366
AUMENTO (DISMINUCIÓN) RETENCIÓN EN LA FUENTE	(48.787)	47.048
AUMENTO (DISMINUCIÓN) IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	(3.723)	4.370
AUMENTO (DISMINUCIÓN) OTROS ACREEDORES	(1.312.019)	192.063
AUMENTO (DISMINUCIÓN) OBLIGACIONES LABORALES	(13.289)	95.999
AUMENTO (DISMINUCIÓN) OTROS PASIVOS	(3.629.393)	(1.658.209)
EFFECTIVO PROVISTO POR LAS OPERACIONES	(5.026.543)	(543.072)
FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:	8.175.700	10.100.423
FLUJO DE EFECTIVO PROVENIENTE DE ACTIVIDADES DE INVERSIÓN:		
ADQUISICIÓN DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO NETO	(9.515)	(1.173.372)
ADQUISICIÓN DE DIFERIDOS	(1.532.969)	(1.068.769)
EFFECTIVO USADO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	(1.542.484)	(2.242.141)
FLUJO DE EFECTIVO PROVENIENTE DE ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN:		
OBLIGACIONES ADQUIRIDAS	-	-
OBLIGACIONES CANCELADAS	(3.229.786)	(1.127.898)
EFFECTIVO USADO EN ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	(3.229.786)	(1.127.898)
AUMENTO (DISMINUCIÓN) NETA EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO	3.403.430	6.730.384
EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL AÑO	28.269.880	21.539.496
EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO AL FINAL DEL AÑO	31.673.310	28.269.880

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

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

FIRMADO EN ORIGINAL

GILBERTO TORO GIRALDO
REPRESENTANTE LEGAL

FIRMADO EN ORIGINAL

ADRIANA DELGADO BALLÉN
CONTADOR PUBLICO
T.P No. 122436-T