



FONDO DE PRESTACIONES ECONÓMICAS, CESANTÍAS Y PENSIONES
FONCEP
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

(Cifras en pesos)

Flujo de efectivo de las actividades de operación

UTILIDAD DEL EJERCICIO	-	454.574.518	
Más:			
Pérdida por deterioro de activos fijos	-	131.635.425	16
Amortización acumulada de activos intangibles (CR)		548.307.238	19
Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (CR)	-	584.699	13
Deterioro de préstamos por cobrar	-	104.980.807	14
Incremento en provisiones	-	245.927	27
		310.860.381	
Menos:			
Incremento en valor de inversiones	-	17.849	12
		17.849	
Generación bruta de recursos	-	143.696.289	
Capital de trabajo			
Más:			
Aumento en cuentas por pagar		1.377.948.206	24
Disminución en otros activos	-	817.800.349	19
Disminución en préstamos concedidos		155.614.128	14
Disminución en cuenats por cobrar	-	49.653.455	13
Disminución en otras cuentas por cobrar		1.698.371	13
		667.806.901	
Menos:			
Disminución en beneficios a empleados	-	523.806.945	25
Disminución en otros pasivos	-	180.032.690	29
		343.774.255	
Efectivo generado por las actividades de operación		1.011.581.156	

Flujo de efectivo de las actividades de financiación

Más:			
Variación en PPYE	-	158.011.895	16
		158.011.895	
Menos		274.141.118,5	
Resultados de ejercicios anteriores		1.197.650.470	31
		1.197.650.470	
Efectivo generado por las actividades de financiación		1.355.662.365	
Flujo neto de efectivo		487.777.497	
Más			
SALDO INICIAL EFECTIVO		2.065.256.665	
SALDO FINAL EFECTIVO CUENTA CONTABLE 11		1.577.479.167	

SERGIO CORTÉS RINCÓN

Director General
C.C. 79.985.396

JAIME ALBERTO RODRIGUEZ MARIN

Subdirector Financiero y Administrativo
C.C 1.026.566.862

JOSE RICARDO ROMERO AVILEZ

Contador
T.P. No. 36888-T
CC 11.314.949