



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