



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



	2013	2012
FLUJO DE EFECTIVO PROVENIENTE DE LAS OPERACIONES:		
EXCEDENTE DEL EJERCICIO	74.590	1.671.633
MAS (MENOS) OPERACIONES QUE NO AFECTAN EL EFECTIVO:		
DEPRECIACIONES	147.815	88.081
AMORTIZACIÓN DE DIFERIDOS *	562.562	282.282
EFECTIVO GENERADO EN OPERACIÓN:	784.967	2.041.996
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS OPERACIONALES		
(AUMENTO) DISMINUCIÓN ACUERDOS DE PAGO	18.621	114.855
(AUMENTO) DISMINUCIÓN AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	(2.625)	452
(AUMENTO) DISMINUCIÓN DEUDORES VARIOS	(762.807)	(1.492.922)
AUMENTO (DISMINUCIÓN) ACREEDORES	33.376	(33.451)
AUMENTO (DISMINUCIÓN) RETENCIONES Y APORTES DE NOMINA	9.873	19.919
AUMENTO (DISMINUCIÓN) RETENCIÓN EN LA FUENTE	10.380	7.448
AUMENTO (DISMINUCIÓN) IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	598	-
AUMENTO (DISMINUCIÓN) OTROS ACREEDORES	(158.093)	823.850
AUMENTO (DISMINUCIÓN) OBLIGACIONES LABORALES	26.006	41.978
AUMENTO (DISMINUCIÓN) RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	(939.228)	135.570
AUMENTO (DISMINUCIÓN) OTROS PASIVOS	2.161.518	2.337.854
EFECTIVO PROVISTO POR LAS OPERACIONES	397.619	1.955.553
FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:	1.182.586	3.997.549
FLUJO DE EFECTIVO PROVENIENTE DE ACTIVIDADES DE INVERSIÓN:		
ADQUISICIÓN DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO NETO	-	(86.800)
ADQUISICIÓN DE DIFERIDOS	(3.395.792)	(657.907)
EFECTIVO USADO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	(3.395.792)	(744.707)
FLUJO DE EFECTIVO PROVENIENTE DE ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN:		
OBLIGACIONES ADQUIRIDAS	3.200.000	-
OBLIGACIONES CANCELADAS	(77.314)	-
EFECTIVO USADO EN ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	3.122.686	-
AUMENTO (DISMINUCIÓN) NETA EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO	909.480	3.252.842
EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL AÑO	12.993.509	9.740.667
EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO AL FINAL DEL AÑO	13.902.989	12.993.509

* 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

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