

**FEDERACIÓN NACIONAL DE DEPARTAMENTOS**

NIT. 800.244.322-6

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO

Por los meses terminados al 30 de junio de 2023-2022

(Cifras Expresadas en Miles de pesos Colombianos)

<u>ACTIVOS</u>	30 de Junio de 2023	30 de Junio de 2022
ACTIVO CORRIENTE		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	80.167.375	69.679.557
Depósitos en instituciones financieras	80.167.375	69.679.557
CUENTAS POR COBRAR SIN CONTRAPRESTACION	4.267.965	4.541.430
Otras cuentas por cobrar	4.267.965	4.541.430
OTROS ACTIVOS	673.361.148	624.805.193
Recursos entregados en administración	673.361.148	624.805.193
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	757.796.488	699.026.180
ACTIVO NO CORRIENTE		
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	5.693.721	5.810.709
Terrenos	4.030.120	4.001.605
Bienes Muebles en Bodega	-	8.550
Edificaciones	1.214.636	1.243.151
Redes, líneas y cables	74.021	74.021
Muebles, enseres y equipo de oficina	112.270	103.720
Equipos de computación y comunicación	628.924	629.338
Equipos de transporte, tracción y elevación	330.990	330.990
Depreciación acumulada de propiedades, planta y equipo	(560.865)	(447.507)
Deterioro acumulado de propiedad planta y equipo	(136.375)	(133.159)
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	5.693.721	5.810.709
TOTAL ACTIVOS	763.490.210	704.836.889
PASIVO Y PATRIMONIO		
PASIVO		
PASIVO CORRIENTE		
PRESTAMOS POR PAGAR	2.550	8.299
Financiamiento interno de corto plazo	2.550	8.299
CUENTAS POR PAGAR	689.280.485	631.762.463
Adquisición de bienes y servicios nacionales	3.100.040	3.066.680
Recursos a favor de terceros	673.361.148	624.805.193
Descuentos de nómina	78.235	33.784
Retención en la fuente e impuesto de timbre	266.349	208.168
Otras cuentas por pagar	12.474.713	3.648.639
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	793.566	532.004
Beneficios a los empleados de corto plazo	793.566	532.004
PROVISIONES	2.570.180	8.560.640
Provisiones diversas	2.570.180	8.560.640
OTROS PASIVOS	46.660.129	39.937.056
Recursos recibidos en administración	46.660.129	39.937.056
TOTAL PASIVO CORRIENTE	739.306.910	680.800.461
TOTAL PASIVO	739.306.910	680.800.461
PATRIMONIO		
PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	24.183.299	24.036.428
Capital Fiscal	5.167.031	5.167.031
Resultados de ejercicios anteriores	11.585.061	10.967.510
Resultado del ejercicio	7.431.207	7.901.887
TOTAL PATRIMONIO	24.183.299	24.036.428
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	763.490.210	704.836.889

Cuentas de orden acreedoras	(29.583.999)	(30.049.439.411)
Cuentas de orden deudoras	15.739.521	15.739.521

DIDIER TAVERA AMADO
Representante Legal

JORGE ANDRES OLAVE CHAVES
Contador Público
Tarjeta Profesional 119924 - T



FEDERACIÓN NACIONAL DE DEPARTAMENTOS

NIT. 800.244.322-6

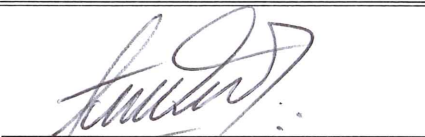
ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO

Del 01 de enero al 30 de junio de 2023- 2022

(Cifras Expresadas en Miles de Pesos Colombianos)

	30 de Junio de 2023	30 de Junio de 2022
INGRESOS		
INGRESOS CON CONTRAPRESTACION		
OTROS INGRESOS		
Financieros	1.534.389	413.625
Ingresos diversos	21.707.387	24.014.587
Administración fondo cuenta	21.528.796	23.502.228
Incentivos de cobro de premio inmeadito	177.018	194.559
Otros ingresos diversos	1.572	317.800
Reversión de las pérdidas por deterioro de valor	-	11
TOTAL INGRESOS CON CONTRAPRESTACIÓN	23.241.776	24.428.224
TOTAL INGRESOS	23.241.776	24.428.224
GASTOS		
DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN	15.755.082	16.474.567
Sueldos y salarios	3.436.506	2.321.063
Contribuciones imputadas	79.434	14.760
Contribuciones efectivas	834.594	518.226
Aportes sobre la nómina	175.150	106.575
Prestaciones sociales	663.277	377.590
Gastos de personal diversos	68.418	6.908
Generales	10.351.934	12.976.943
Impuestos, contribuciones y tasas	145.770	152.502
DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONE	55.386	50.925
Depreciaciones de propiedad, planta y equipo	55.386	50.925
OTROS GASTOS	101	844
Gastos diversos	101	844
TOTAL GASTOS	15.810.569	16.526.337
EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO	7.431.207	7.901.887


DIDIER TAVERA AMADO
Representante Legal


JORGE ANDRÉS OLAVE CHAVES
Contador Público
Tarjeta Profesional 119924 - T



FEDERACIÓN NACIONAL DE DEPARTAMENTOS

NIT. 800.244.322-6

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

Del 01 de enero al 30 de junio de 2023- 2022

(Cifras Expresadas Miles de Pesos Colombianos)

Flujos de efectivo de las actividades de operación

30 de Junio de 2023 30 de Junio de 2022

Excedente (Déficit) del ejercicio	7.431.207	7.901.887
Movimiento de partidas que no involucran efectivo:		
Depreciaciones y Deterioro de Activos Fijos	55.386	50.925
Ganancia propiedad, planta y equipo por baja de activos	-	(49.558)
Perdida propiedad, planta y equipo por baja de activos	-	727
Recuperación de gastos de impuestos por venta de vehiculo	-	(1.760)
Disminución de cuenta por pagar por venta de vehiculo- giros anticipados	-	111.760
Recuperación de gastos por ajuste en almacén	-	(105)
Ejecución Redistribución de Excedentes- Disminución patrimonio	(8.893.189)	(248.696)
Recuperación de gastos del año anterior- Aumento patrimonio	220.325	-
Efectivo generado (provisto) en la operación	(1.186.271)	7.765.180

Cambio en partidas operacionales:

Variación en cuentas por cobrar sin contraprestación	1.759.955	373.691
Variación en otros activos	149.402.498	20.254.127
Variación en prestamos por pagar	2.550	8.299
Variación en cuentas por pagar	(139.491.376)	(17.753.557)
Variación en beneficios a los empleados	174.072	(69.260)
Variación en Provisiones	(7.042.173)	(8.867.687)
Variación en otros pasivos	(3.012.990)	(7.750.588)

Efectivo (utilizado) provisto en actividades de operación	606.265	(6.039.795)
--	----------------	--------------------

Flujos de efectivo en actividades de inversión:

Adquisición en propiedad, planta y equipo	-	(288.550)
---	---	-----------

Efectivo (utilizado) provisto en actividades de inversión	-	(288.550)
--	----------	------------------

Cambio neto en el efectivo	606.265	(6.328.345)
-----------------------------------	----------------	--------------------

Efectivo y equivalentes de efectivo al inicio del ejercicio	79.561.111	76.007.902
--	-------------------	-------------------

Efectivo y equivalentes de efectivo al final del ejercicio	80.167.375	69.679.557
---	-------------------	-------------------


DIDIER TAVERA AMADO
Representante Legal


JORGE ANDRES OLAVE CHAVES
Contador Público
Tarjeta Profesional 119924 - T