



FEDERACIÓN NACIONAL DE DEPARTAMENTOS
NIT. 800.244.322-6
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO
Por los meses terminados al 31 marzo de 2021-2020
(Cifras Expresadas en Mles de pesos Colombianos)

ACTIVOS	31 de Marzo de 2021	31 de Marzo de 2020
ACTIVO CORRIENTE		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	56.378.915	40.375.262
Caja	-	5.500
Depósitos en instituciones financieras	18.811.976	13.348.145
Efectivo de uso restringido	37.566.939	27.021.617
CUENTAS POR COBRAR SIN CONTRAPRESTACION	3.568.785	2.739.577
Otras cuentas por cobrar	3.568.785	2.739.577
OTROS ACTIVOS	438.682.908	406.473.041
Avances y anticipos entregados	1.408	60.802
Recursos entregados en administración	438.681.500	406.412.239
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	498.630.608	449.587.880
ACTIVO NO CORRIENTE		
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	5.258.150	5.250.129
Terrenos	4.001.605	4.001.605
Bienes Muebles en Bodega	27.879	2.600
Edificaciones	1.243.151	1.243.151
Redes, líneas y cables	74.021	74.021
Muebles, enseres y equipo de oficina	94.071	116.978
Equipos de computación y comunicación	251.658	230.048
Equipos de transporte, tracción y elevación	214.750	214.750
Depreciación acumulada de propiedades, planta y equipo	(513.639)	(464.170)
Deterioro acumulado de propiedad planta y equipo	(135.344)	(168.854)
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	5.258.150	5.250.129
TOTAL ACTIVOS	503.888.758	454.838.009
Cuentas de orden deudoras	15.788.521	14.782.794
Cuentas de orden acreedoras	(30.049.439)	(1.606.306)
PASIVO Y PATRIMONIO	31 de Marzo de 2021	31 de Marzo de 2020
PASIVO		
PASIVO CORRIENTE		
PRESTAMOS POR PAGAR	14.415	8.417
Financiamiento interno de corto plazo	14.415	8.417
CUENTAS POR PAGAR	441.059.280	408.652.432
Adquisición de bienes y servicios nacionales	2.155.967	2.038.120
Recursos a favor de terceros	438.681.500	406.412.239
Descuentos de nómina	24.491	21.001
Retención en la fuente e impuesto de timbre	177.701	164.154
Otras cuentas por pagar	19.620	16.919
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	401.473	349.082
Beneficios a los empleados de corto plazo	401.473	349.082
OTROS PASIVOS	37.546.797	27.009.770
Recursos recibidos en administración	37.546.797	27.009.770
TOTAL PASIVO CORRIENTE	479.021.964	436.019.701
TOTAL PASIVO	479.021.964	436.019.701
PATRIMONIO		
PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	24.866.794	18.818.307
Capital Fiscal	5.167.031	5.167.031
Resultados de ejercicios anteriores	17.913.453	11.399.112
Resultado del ejercicio	1.786.309	2.252.164
Impactos por la transición al nuevo marco de regulación		
TOTAL PATRIMONIO	24.866.794	18.818.307
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	503.888.758	454.838.009
Cuentas de orden acreedoras	30.049.439	1.606.306
Cuentas de orden deudoras	(15.788.521)	(14.782.794)

DIDIER ALBERTO TAVERA AMADO
Representante Legal


JORGE ANDRÉS OLAVE CHAVES
Contador Público
Tarieta Profesional 119924 - T



FEDERACIÓN NACIONAL DE DEPARTAMENTOS

NIT. 800.244.322-6

ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO

Del 01 de enero al 31 de marzo de 2021- 2020

(Cifras Expresadas en Miles de Pesos Colombianos)

	31 de Marzo de 2021	31 de Marzo de 2020
INGRESOS SIN CONTRAPRESTACIÓN		
OTROS INGRESOS		
Financieros	73.362	131.229
Ingresos diversos	8.715.785	7.932.682
Reversión de las perdidas por deterioro de valor	566	
TOTAL INGRESOS SIN CONTRAPRESTACION	8.789.712	8.063.911
GASTOS		
DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN	6.979.156	5.791.287
Sueldos y salarios	1.058.704	921.406
Contribuciones imputadas	139	5.620
Contribuciones efectivas	230.863	196.796
Aportes sobre la nómina	47.915	40.866
Prestaciones sociales	165.356	141.455
Gastos de personal diversos	99.549	27.052
Generales	5.304.122	4.390.877
Impuestos, contribuciones y tasas	72.507	67.216
DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	19.665	20.378
Depreciaciones de propiedad, planta y equipo	19.665	20.378
OTROS GASTOS	4.582	83
Financieros	-	83
Gastos diversos	4.582	0
TOTAL GASTOS	7.003.402	5.811.747
EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO	1.786.309	2.252.164


DIDIER ALBERTO 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 31 de Marzo de 2021- 2020

(Cifras Expresadas Miles de Pesos Colombianos)

Flujos de efectivo de las actividades de operación

31 de Marzo de 2021 31 de Marzo de 2020

Excedente (Déficit) del ejercicio	1.786.309	2.252.164
Movimiento de partidas que no involucran efectivo:		
Depreciaciones y Deterioro de Activos Fijos	19.665	20.378
Perdida propiedad, planta y equipo por baja de activos	3.745	-
Reversión de las pérdidas por deterioro de valor	(566)	-
Efectivo generado (provisto) en la operación	1.809.153	2.272.542

Cambio en partidas operacionales:

Variación en cuentas por cobrar sin contraprestación	728.249	1.712.454
Variación en otros activos	157.672.643	126.840.862
Variación en préstamos por pagar	(19.258)	(10.877)
Variación en cuentas por pagar	(157.067.697)	(126.842.888)
Variación en beneficios a los empleados	(23.397)	83.977
Variación en Provisiones	-	-
Variación en otros pasivos	(932.075)	(1.424.058)

Efectivo (utilizado) provisto en actividades de operación	2.167.619	2.632.012
--	------------------	------------------

Flujos de efectivo en actividades de inversión:

Adquisición en propiedad, planta y equipo	(22.391)	(2.600)
---	----------	---------

Efectivo (utilizado) provisto en actividades de inversión	(22.391)	(2.600)
--	-----------------	----------------

Cambio neto en el efectivo	2.145.228	2.629.412
----------------------------	-----------	-----------

Efectivo y equivalentes de efectivo al inicio del ejercicio	54.233.687	37.745.850
---	------------	------------

Efectivo y equivalentes de efectivo al final del ejercicio	56.378.915	40.375.262
---	-------------------	-------------------

DIDIER ALBERTO TAVERA AMADO
Representante Legal

JORGE ANDRES OLAVE CHAVES
Contador Público
Tarjeta Profesional 119924 - T