



FEDERACIÓN NACIONAL DE DEPARTAMENTOS
NIT. 800.244.322-6
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO
Por los meses terminados al 30 septiembre de 2021-2020
(Cifras Expresadas en Miles de pesos Colombianos)

<u>ACTIVOS</u>	30 Septiembre de 2021	30 de Septiembre de 2020
ACTIVO CORRIENTE		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	55.556.217	36.561.516
Depósitos en instituciones financieras	20.729.755	8.137.008
Excedentes	4.536.893	4.200.811
Uso restringido	30.289.569	24.223.696
CUENTAS POR COBRAR SIN CONTRAPRESTACION	4.862.540	4.577.007
Otras cuentas por cobrar	4.862.540	4.577.007
OTROS ACTIVOS	619.968.261	579.212.927
Avances y anticipos entregados	-	5.929
Recursos entregados en administración	619.968.261	579.206.998
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	680.387.018	620.351.450
ACTIVO NO CORRIENTE		
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	5.701.604	5.243.132
Terrenos	4.001.605	4.001.605
Bienes Muebles en Bodega	-	16.737
Edificaciones	1.243.151	1.243.151
Redes, líneas y cables	74.021	74.021
Muebles, enseres y equipo de oficina	105.420	105.847
Equipos de computación y comunicación	757.587	257.531
Equipos de transporte, tracción y elevación	214.750	214.750
Depreciación acumulada de propiedades, planta y equipo	(559.585)	(501.655)
Deterioro acumulado de propiedad planta y equipo	(135.344)	(168.854)
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	5.701.604	5.243.132
TOTAL ACTIVOS	686.088.623	625.594.583
Cuentas de orden deudoras	15.739.521	14.782.794
Cuentas de orden acreedoras	(30.049.439)	(24.333.178)
PASIVO Y PATRIMONIO	30 Septiembre de 2021	30 de Septiembre de 2020
PASIVO		
PASIVO CORRIENTE		
PRESTAMOS POR PAGAR	1.042	7,048
Financiamiento interno de corto plazo	1.042	7,048
CUENTAS POR PAGAR	622.522.660	581.178.824
Adquisición de bienes y servicios nacionales	2.332.851	1.706.680
Recursos a favor de terceros	619.968.261	579.206.998
Descuentos de nómina	27.270	23.752
Retención en la fuente e impuesto de timbre	179.068	222.409
Otras cuentas por pagar	15.209	18.985
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	529.897	445.563
Beneficios a los empleados de corto plazo	529.897	445.563
OTROS PASIVOS	30.257.324	24.204.556
Recursos recibidos en administración	30.257.324	24.204.556
TOTAL PASIVO CORRIENTE	653.310.923	605.835.991
TOTAL PASIVO	653.310.923	605.835.991
PATRIMONIO		
PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	32.777.700	19.758.592
Capital Fiscal	5.167.031	5.167.031
Resultados de ejercicios anteriores	17.913.453	11.395.398
Resultado del ejercicio	9.697.216	3.196.162
TOTAL PATRIMONIO	32.777.700	19.758.592
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	686.088.623	625.594.583
Cuentas de orden acreedoras	30.049.439	24.333.178
Cuentas de orden deudoras	(15.739.521)	(14.782.794)

DIDIER ALBERTO TAVERA AMADO
Representante Legal

JORGE ANDRÉS OLAVE CHAVES
Copfador 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 septiembre de 2021- 2020

(Cifras Expresadas en Miles de Pesos Colombianos)

	30 de Septiembre de 2021	30 de Septiembre de 2020
INGRESOS SIN CONTRAPRESTACION		
TRANSFERENCIAS		
Otras Transferencias	-	50.692
OTROS INGRESOS		
Financieros	230.866	315.436
Ingresos diversos	32.733.242	25.659.047
Reversión de las pérdidas por deterioro de valor	566	
TOTAL INGRESOS SIN CONTRAPRESTACION	32.964.674	26.025.175
GASTOS		
DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN	23.196.391	22.770.979
Sueldos y salarios	3.124.187	2.937.681
Contribuciones imputadas	7.136	20.059
Contribuciones efectivas	704.100	584.296
Aportes sobre la nómina	141.989	133.150
Prestaciones sociales	487.025	470.252
Gastos de personal diversos	189.243	126.148
Generales	18.399.628	18.361.850
Impuestos, contribuciones y tasas	143.082	137.542
DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	69.480	57.863
Depreciaciones de propiedad, planta y equipo	69.480	57.863
OTROS GASTOS	1.587	171
Financieros	8	87
Gastos diversos	1.579	84
TOTAL GASTOS	23.267.459	22.829.013
EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO	9.697.216	3.196.162

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 30 de septiembre de 2021- 2020

(Cifras Expresadas Miles de Pesos Colombianos)

Flujos de efectivo de las actividades de operación	30 de Septiembre de 2021	30 de Septiembre de 2020
Excedente (Déficit) del ejercicio	9.697.216	3.196.162
Movimiento de partidas que no involucran efectivo:		
Depreciaciones y Deterioro de Activos Fijos	69.480	57.863
Perdida propiedad, planta y equipo por baja de activos	3.745	-
Reversión de las pérdidas por deterioro de valor	(566)	-
Reclasificación propiedad, planta y equipo por baja de activos	-	2.265
Efectivo generado (provisto) en la operación	9.769.875	3.256.290
Cambio en partidas operacionales:		
Variación en cuentas por cobrar sin contraprestación	(565.507)	(124.977)
Variación en otros activos	(23.612.710)	(45.899.023)
Variación en prestamos por pagar	(32.631)	(12.245)
Variación en cuentas por pagar	24.395.683	45.683.504
Variación en beneficios a los empleados	105.028	180.458
Variación en otros pasivos	(8.221.548)	(4.229.272)
Efectivo (utilizado) provisto en actividades de operación	1.838.191	(1.145.266)
Flujos de efectivo en actividades de inversión:		
Adquisición en propiedad, planta y equipo	(515.661)	(39.068)
Efectivo (utilizado) provisto en actividades de inversión	(515.661)	(39.068)
Cambio neto en el efectivo	1.322.530	(1.184.334)
Efectivo y equivalentes de efectivo al inicio del ejercicio	54.233.687	37.745.850
Efectivo y equivalentes de efectivo al final del ejercicio	55.556.217	36.561.516


DIDIER ALBERTO TAVERA AMADO

Representante Legal 


JORGE ANDRES OLAVE CHAVES

Contador Público

Tarjeta Profesional 119924 - T