



FEDERACIÓN NACIONAL DE DEPARTAMENTOS
NIT. 800.244.322-6
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO
Por los meses terminados al 28 Febrero de 2021-2020
(Cifras Expresadas en Miles de pesos Colombianos)

<u>ACTIVOS</u>	28 de Febrero de 2021	28 de Febrero de 2020
ACTIVO CORRIENTE		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	56.613.458	41.647.213
Caja	-	5.500
Depósitos en instituciones financieras	18.743.071	13.470.698
Efectivo de uso restringido	37.870.386	28.171.015
CUENTAS POR COBRAR SIN CONTRAPRESTACION	2.841.884	2.754.429
Otras cuentas por cobrar	2.841.884	2.754.429
OTROS ACTIVOS	448.158.404	416.523.228
Avances y anticipos entregados	38.933	46.780
Recursos entregados en administración	448.119.471	416.476.449
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	507.613.746	460.924.871
ACTIVO NO CORRIENTE		
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	5.267.641	5.254.331
Terrenos	4.001.605	4.001.605
Bienes Muebles en Bodega	30.021	-
Edificaciones	1.243.151	1.243.151
Redes, líneas y cables	74.021	74.021
Muebles, enseres y equipo de oficina	103.388	116.978
Equipos de computación y comunicación	271.239	230.048
Equipos de transporte, tracción y elevación	214.750	214.750
Depreciación acumulada de propiedades, planta y equipo	(534.612)	(457.368)
Deterioro acumulado de propiedad planta y equipo	(135.922)	(168.854)
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	5.267.641	5.254.331
TOTAL ACTIVOS	512.881.387	466.179.202
Cuentas de orden deudoras	15.788.521	14.782.794
Cuentas de orden acreedoras	(30.049.439)	(1.606.306)
PASIVO Y PATRIMONIO	28 de Febrero de 2021	28 de Febrero de 2020
PASIVO		
PASIVO CORRIENTE		
PRESTAMOS POR PAGAR	16.886	16.866
Financiamiento interno de corto plazo	16.886	16.866
CUENTAS POR PAGAR	450.292.000	418.940.453
Adquisición de bienes y servicios nacionales	1.974.948	2.297.924
Recursos a favor de terceros	448.119.471	416.476.449
Descuentos de nómina	24.439	1.647
Retención en la fuente e impuesto de timbre	153.610	164.373
Otras cuentas por pagar	19.532	59
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	350.377	210.156
Beneficios a los empleados de corto plazo	350.377	210.156
OTROS PASIVOS	37.854.798	28.174.239
Recursos recibidos en administración	37.854.798	28.174.239
TOTAL PASIVO CORRIENTE	488.513.862	447.341.714
TOTAL PASIVO	488.513.862	447.341.714
PATRIMONIO		
PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	24.367.525	18.837.488
Capital Fiscal	5.167.031	5.167.031
Resultados de ejercicios anteriores	17.913.453	11.399.112
Resultado del ejercicio	1.287.041	2.271.344
Impactos por la transición al nuevo marco de regulación		
TOTAL PATRIMONIO	24.367.525	18.837.488
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	512.881.387	466.179.202
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

JÓRGE 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 febrero al 28 de febrero de 2021- 2020

(Cifras Expresadas en Miles de Pesos Colombianos)

	28 de Febrero de 2021	28 de Febrero de 2020
INGRESOS SIN CONTRAPRESTACIÓN		
OTROS INGRESOS		
Financieros	49.680	84.391
Ingresos diversos	5.179.881	5.283.427
TOTAL INGRESOS SIN CONTRAPRESTACION	5.229.561	5.367.817
GASTOS		
DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN	3.928.726	3.082.814
Sueldos y salarios	701.098	609.202
Contribuciones imputadas	-	5.342
Contribuciones efectivas	153.983	130.438
Aportes sobre la nómina	31.805	27.046
Prestaciones sociales	109.055	94.265
Gastos de personal diversos	6.524	20.856
Generales	2.911.601	2.184.567
Impuestos, contribuciones y tasas	14.662	11.099
DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	13.353	13.576
Depreciaciones de propiedad, planta y equipo	13.353	13.576
OTROS GASTOS	441	83
Financieros	-	83
Gastos diversos	441	-
TOTAL GASTOS	3.942.520	3.096.473
EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO	1.287.041	2.271.344

DIDIER ALBERTO 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 FLUJO DE EFECTIVO

Del 01 de enero al 28 de Febrero de 2021- 2020

(Cifras Expresadas Miles de Pesos Colombianos)

Flujos de efectivo de las actividades de operación	28 de Febrero de 2021	28 de Febrero de 2020
Excedente (Déficit) del ejercicio	1.287.041	2.271.344
Movimiento de partidas que no involucran efectivo:		
Depreciaciones y Deterioro de Activos Fijos	13.353	13.576
Ajustes propiedad, planta y equipo por baja de activos (Reclasificación)	-	-
Efectivo generado (provisto) en la operación	1.300.394	2.284.920
Cambio en partidas operacionales:		
Variación en cuentas por cobrar sin contraprestación	1.455.150	1.697.601
Variación en otros activos	148.197.148	116.790.675
Variación en prestamos por pagar	(16.988)	(2.428)
Variación en cuentas por pagar	(148.071.556)	(116.554.868)
Variación en beneficios a los empleados	(74.492)	(54.949)
Variación en Provisiones	236.580	-
Variación en otros pasivos	(624.073)	(259.589)
Efectivo (utilizado) provisto en actividades de operación	2.402.162	3.901.363
Flujos de efectivo en actividades de inversión:		
Adquisición en propiedad, planta y equipo	(22.391)	-
Efectivo (utilizado) provisto en actividades de inversión	(22.391)	-
Cambio neto en el efectivo	2.379.771	3.901.363
Efectivo y equivalentes de efectivo al inicio del ejercicio	54.233.687	37.745.850
Efectivo y equivalentes de efectivo al final del ejercicio	56.613.458	41.647.213


DIDIER ALBERTO TAVERA AMADO
Representante Legal


JORGE ANDRÉS OLAVE CHAVES
Contador Público
Tarjeta Profesional 119924 - T