



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

<u>ACTIVOS</u>	31 de Octubre de 2021	31 de Octubre de 2020
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>		
<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO</b>	<b>78.355.369</b>	<b>37.645.348</b>
Depósitos en instituciones financieras	23.159.557	10.192.301
Excedentes	3.935.734	3.961.747
Uso restringido	51.260.077	23.491.300
<b>CUENTAS POR COBRAR SIN CONTRAPRESTACION</b>	<b>5.261.864</b>	<b>5.170.356</b>
Otras cuentas por cobrar	5.261.864	5.170.356
<b>OTROS ACTIVOS</b>	<b>595.956.579</b>	<b>567.158.495</b>
Avances y anticipos entregados	-	12.213
Recursos entregados en administración	595.956.579	567.146.281
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>679.573.812</b>	<b>609.974.199</b>
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>		
<b>PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>5.684.386</b>	<b>5.236.604</b>
Terrenos	4.001.605	4.001.605
Bienes Muebles en Bodega	-	16.815
Edificaciones	1.243.151	1.243.151
Redes, líneas y cables	74.021	74.021
Muebles, enseres y equipo de oficina	105.420	103.388
Equipos de computación y comunicación	656.559	259.911
Equipos de transporte, tracción y elevación	214.750	214.750
Depreciación acumulada de propiedades, planta y equipo	(477.472)	(508.183)
Deterioro acumulado de propiedad planta y equipo	(133.648)	(168.854)
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>5.684.386</b>	<b>5.236.604</b>
<b>TOTAL ACTIVOS</b>	<b>685.258.198</b>	<b>615.210.803</b>
Cuentas de orden deudoras	15.739.521	14.304.092
Cuentas de orden acreedoras	(30.049.439)	(24.205.910)
<b>PASIVO Y PATRIMONIO</b>		
<b>PASIVO</b>		
<b>PASIVO CORRIENTE</b>		
<b>PRESTAMOS POR PAGAR</b>	<b>6.915</b>	<b>12.918</b>
Financiamiento interno de corto plazo	6.915	12.918
<b>CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>601.934.734</b>	<b>569.636.358</b>
Adquisición de bienes y servicios nacionales	2.041.208	2.227.672
Recursos a favor de terceros	595.956.579	567.146.281
Descuentos de nómina	28.053	22.835
Retención en la fuente e impuesto de timbre	195.095	220.879
Otras cuentas por pagar	3.713.798	18.691
<b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>	<b>563.047</b>	<b>480.394</b>
Beneficios a los empleados de corto plazo	563.047	480.394
<b>OTROS PASIVOS</b>	<b>51.227.467</b>	<b>23.471.302</b>
Recursos recibidos en administración	51.227.467	23.471.302
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	<b>653.732.164</b>	<b>593.600.972</b>
<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>653.732.164</b>	<b>593.600.972</b>
<b>PATRIMONIO</b>		
<b>PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO</b>	<b>31.526.034</b>	<b>21.609.831</b>
Capital Fiscal	5.167.031	5.167.031
Resultados de ejercicios anteriores	5.686.185	11.395.398
Resultado del ejercicio	20.672.819	5.047.402
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>31.526.034</b>	<b>21.609.831</b>
<b>TOTAL PASIVO + PATRIMONIO</b>	<b>685.258.198</b>	<b>615.210.803</b>
Cuentas de orden acreedoras	30.049.439	24.205.910
Cuentas de orden deudoras	(15.739.521)	(14.304.092)

  
DIDIER ALBERTO TAVERA AMADO  
Representante Legal

  
JORGE ANDRÉS OLAVE CHAVES  
Contador Público  
Tafeta Profesional 119924 - T



## FEDERACIÓN NACIONAL DE DEPARTAMENTOS

NIT. 800.244.322-6

### ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO

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

( Cifras Expresadas en Miles de Pesos Colombianos )

	31 de Octubre de 2021	31 de Octubre de 2020
<b>INGRESOS SIN CONTRAPRESTACION</b>		
<b>TRANSFERENCIAS</b>		
Otras Transferencias	-	50.692
<b>OTROS INGRESOS</b>		
Financieros	263.744	337.663
Ingresos diversos	43.276.432	30.211.700
Reversión de las perdidas por deterioro de valor	566	
<b>TOTAL INGRESOS SIN CONTRAPRESTACION</b>	<b>43.540.741</b>	<b>30.600.055</b>
<b>GASTOS</b>		
<b>DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN</b>	<b>22.779.630</b>	<b>25.487.312</b>
Sueldos y salarios	3.459.285	3.273.318
Contribuciones imputadas	7.136	25.446
Contribuciones efectivas	776.733	656.789
Aportes sobre la nómina	157.607	148.506
Prestaciones sociales	539.632	522.263
Gastos de personal diversos	200.063	139.265
Generales	17.483.482	20.571.346
Impuestos, contribuciones y tasas	155.691	150.379
<b>DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONE</b>	<b>72.666</b>	<b>64.391</b>
Depreciaciones de propiedad, planta y equipo	72.666	64.391
<b>OTROS GASTOS</b>	<b>15.627</b>	<b>951</b>
Financieros	8	119
Gastos diversos	15.619	833
<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>22.867.923</b>	<b>25.552.653</b>
<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO</b>	<b>20.672.819</b>	<b>5.047.402</b>

  
**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 31 de octubre de 2021- 2020

(Cifras Expresadas Miles de Pesos Colombianos)

Flujos de efectivo de las actividades de operación	31 de Octubre de 2021	31 de Octubre de 2020
<b>Excedente (Déficit) del ejercicio</b>	<b>20.672.819</b>	<b>5.047.402</b>
<b>Movimiento de partidas que no involucran efectivo:</b>		
Depreciaciones y Deterioro de Activos Fijos	72.666	64.391
Perdida propiedad, planta y equipo por baja de activos	17.778	-
Reversión de las perdidas por deterioro de valor	(566)	-
Reclasificación propiedad, planta y equipo por baja de activos	-	2.265
Ejecución Redistribución de Excedentes 2019- Disminución patrimonio	(5.654.657)	-
Ejecución Redistribución de Excedentes 2020- Disminución patrimonio	(6.572.612)	-
<b>Efectivo generado (provisto) en la operación</b>	<b>8.535.429</b>	<b>5.114.057</b>
<b>Cambio en partidas operacionales:</b>		
Variación en cuentas por cobrar sin contraprestación	(964.830)	(718.326)
Variación en otros activos	398.972	(33.844.591)
Variación en prestamos por pagar	(26.758)	(6.376)
Variación en cuentas por pagar	3.807.757	34.141.038
Variación en beneficios a los empleados	138.178	215.289
Variación en otros pasivos	12.748.596	(4.962.526)
<b>Efectivo (utilizado) provisto en actividades de operación</b>	<b>24.637.343</b>	<b>(61.434)</b>
<b>Flujos de efectivo en actividades de inversión:</b>		
Adquisición en propiedad, planta y equipo	(515.661)	(39.068)
<b>Efectivo (utilizado) provisto en actividades de inversión</b>	<b>(515.661)</b>	<b>(39.068)</b>
<b>Cambio neto en el efectivo</b>	<b>24.121.682</b>	<b>(100.502)</b>
<b>Efectivo y equivalentes de efectivo al inicio del ejercicio</b>	<b>54.233.687</b>	<b>37.745.850</b>
<b>Efectivo y equivalentes de efectivo al final del ejercicio</b>	<b>78.355.369</b>	<b>37.645.348</b>

  
DIDIER ALBERTO TAVERA AMADO  
Representante Legal

  
JORGE ANDRÉS OLAVE CHAVES  
Contador Público  
Tarjeta Profesional 119924 - T