

<u>ACTIVOS</u>	31 de Agosto de 2023	31 de Agosto de 2022
ACTIVO CORRIENTE		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	77.308.472	87.202.555
Depósitos en instituciones financieras	77.308.472	87.202.555
CUENTAS POR COBRAR SIN CONTRAPRESTACION	5.528.448	5.727.260
Otras cuentas por cobrar	5.528.448	5.727.260
OTROS ACTIVOS	768.881.667	719.662.025
Recursos entregados en administración	768.881.667	719.662.025
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	851.718.588	812.591.840
ACTIVO NO CORRIENTE		
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	5.684.468	5.794.030
Terrenos	4.030.120	4.001.605
Bienes Muebles en Bodega	2.300	-
Edificaciones	1.214.636	1.243.151
Redes, líneas y cables	74.021	74.021
Muebles, enseres y equipo de oficina	112.270	112.270
Equipos de computación y comunicación	635.800	632.795
Equipos de transporte, tracción y elevación	330.990	330.990
Depreciación acumulada de propiedades, planta y equipo	(579.293)	(467.643)
Deterioro acumulado de propiedad planta y equipo	(136.375)	(133.159)
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	5.684.468	5.794.030
TOTAL ACTIVOS	857.403.056	818.385.869
<u>PASIVO Y PATRIMONIO</u>	31 de Agosto de 2023	31 de Agosto de 2022
PASIVO		
PASIVO CORRIENTE		
PRESTAMOS POR PAGAR	2.640	16.894
Financiamiento interno de corto plazo	2.640	16.894
CUENTAS POR PAGAR	783.936.906	725.944.190
Adquisición de bienes y servicios nacionales	2.343.659	2.338.593
Recursos a favor de terceros	768.881.667	719.662.025
Descuentos de nómina	59.413	32.697
Retención en la fuente e impuesto de timbre	214.689	279.275
Otras cuentas por pagar	12.437.478	3.631.600
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	1.276.402	617.720
Beneficios a los empleados de corto plazo	1.276.402	617.720
PROVISIONES	2.018.857	7.714.030
Provisiones diversas	2.018.857	7.714.030
OTROS PASIVOS	43.909.953	61.879.531
Recursos recibidos en administración	43.909.953	61.879.531
TOTAL PASIVO CORRIENTE	831.144.758	796.172.365
TOTAL PASIVO	831.144.758	796.172.365
PATRIMONIO		
PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	26.258.298	22.213.504
Capital Fiscal	5.167.031	5.167.031
Resultados de ejercicios anteriores	11.176.754	10.967.510
Resultado del ejercicio	9.914.513	6.078.963
TOTAL PATRIMONIO	26.258.298	22.213.504
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	857.403.056	818.385.869
Cuentas de orden acreedoras	(29.583.999)	(29.667.634)
Cuentas de orden deudoras	15.817.400	15.739.521

DIDIER TAVERA AMADO
Representante Legal

JORGÉ ANDRÉS 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 31 de agosto de 2023- 2022

(Cifras Expresadas en Miles de Pesos Colombianos)

	31 de Agosto de 2023	31 de Agosto de 2022
INGRESOS		
INGRESOS CON CONTRAPRESTACION		
OTROS INGRESOS		
Financieros	2.005.183	616.386
Ingresos diversos	32.119.929	33.761.149
Administración fondo cuenta	32.117.990	33.150.390
Otros ingresos diversos	1.938	610.759
Reversión de las pérdidas por deterioro de valor	-	11
TOTAL INGRESOS CON CONTRAPRESTACIÓN	34.125.111	34.377.546
TOTAL INGRESOS	34.125.111	34.377.546
GASTOS		
DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN	24.135.669	28.107.657
Sueldos y salarios	4.762.792	3.086.447
Contribuciones imputadas	86.417	14.933
Contribuciones efectivas	1.164.189	695.189
Aportes sobre la nómina	242.890	142.364
Prestaciones sociales	1.250.631	508.280
Gastos de personal diversos	68.588	32.397
Generales	16.374.395	23.422.595
Impuestos, contribuciones y tasas	185.766	205.452
DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONE	73.815	71.061
Depreciaciones de propiedad, planta y equipo	73.815	71.061
OTROS GASTOS	1.115	119.865
Gastos diversos	1.115	119.865
TOTAL GASTOS	24.210.599	28.298.583
EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO	9.914.513	6.078.963


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 FLUJO DE EFECTIVO

Del 01 de enero al 31 de agosto de 2023- 2022

(Cifras Expresadas Miles de Pesos Colombianos)

Flujos de efectivo de las actividades de operación	31 de Agosto de 2023	31 de Agosto de 2022
Excedente (Déficit) del ejercicio	9.914.513	6.078.963
Movimiento de partidas que no involucran efectivo:		
Depreciaciones y Deterioro de Activos Fijos	73.815	71.061
Ganancia propiedad, planta y equipo por baja de activos	-	(49.558)
Pérdida propiedad, planta y equipo por baja de activos	-	727
Recuperación de gastos de impuestos por venta de vehículo	-	(1.760)
Recuperación de gasto en la compra de computador- 2021	-	(3.456)
Disminución de cuenta por pagar por venta de vehículo- giros anticipados	-	111.760
Reclasificación Incentivos del patrimonio a recursos recibidos en admin	(408.307)	(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	907.156	5.958.935
Cambio en partidas operacionales:		
Variación en cuentas por cobrar sin contraprestación	499.471	(812.139)
Variación en otros activos	53.881.978	(74.602.705)
Variación en prestamos por pagar	2.640	16.894
Variación en cuentas por pagar	(44.834.955)	76.428.170
Variación en beneficios a los empleados	656.908	16.457
Variación en Provisiones	(7.593.495)	(9.714.297)
Variación en otros pasivos	(5.763.167)	14.191.888
Efectivo (utilizado) provisto en actividades de operación	(2.243.463)	11.483.203
Flujos de efectivo en actividades de inversión:		
Adquisición en propiedad, planta y equipo	(9.176)	(288.550)
Efectivo (utilizado) provisto en actividades de inversión	(9.176)	(288.550)
Cambio neto en el efectivo	(2.252.639)	11.194.653
Efectivo y equivalentes de efectivo al inicio del ejercicio	79.561.111	76.007.902
Efectivo y equivalentes de efectivo al final del ejercicio	77.308.472	87.202.555



DIDIER TAVERA AMADO
Representante Legal



JORGE ANDRES OLAVE CHAVES
Contador Público
Tarjeta Profesional 119924 - T