

**FEDERACIÓN NACIONAL DE DEPARTAMENTOS**

NIT. 800.244.322-6

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO

Por los meses terminados al 31 de julio de 2023-2022

(Cifras Expresadas en Miles de pesos Colombianos)

<u>ACTIVOS</u>	<u>31 de Julio de 2023</u>	<u>31 de Julio de 2022</u>
ACTIVO CORRIENTE		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	79.643.807	61.380.575
Depósitos en instituciones financieras	79.643.807	61.380.575
CUENTAS POR COBRAR SIN CONTRAPRESTACION	5.142.827	3.939.092
Otras cuentas por cobrar	5.142.827	3.939.092
OTROS ACTIVOS	750.816.412	620.437.614
Recursos entregados en administración	750.816.412	620.437.614
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	835.603.046	685.757.281
ACTIVO NO CORRIENTE		
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	5.684.522	5.804.094
Terrenos	4.030.120	4.001.605
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	628.924	632.795
Equipos de transporte, tracción y elevación	330.990	330.990
Depreciación acumulada de propiedades, planta y equipo	(570.064)	(457.578)
Deterioro acumulado de propiedad planta y equipo	(136.375)	(133.159)
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	5.684.522	5.804.094
TOTAL ACTIVOS	841.287.568	691.561.375
PASIVO Y PATRIMONIO		
PASIVO		
PASIVO CORRIENTE		
PRESTAMOS POR PAGAR	9.672	9.636
Financiamiento interno de corto plazo	9.672	9.636
CUENTAS POR PAGAR	766.711.121	627.281.985
Adquisición de bienes y servicios nacionales	3.125.248	2.815.593
Recursos a favor de terceros	750.816.412	620.437.614
Descuentos de nómina	60.702	32.928
Retención en la fuente e impuesto de timbre	261.665	362.925
Otras cuentas por pagar	12.447.095	3.632.925
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	870.227	578.787
Beneficios a los empleados de corto plazo	870.227	578.787
PROVISIONES	2.203.929	7.965.917
Provisiones diversas	2.203.929	7.965.917
OTROS PASIVOS	46.865.877	34.750.918
Recursos recibidos en administración	46.865.877	34.750.918
TOTAL PASIVO CORRIENTE	816.660.826	670.587.244
TOTAL PASIVO	816.660.826	670.587.244
PATRIMONIO		
PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	24.626.742	20.974.130
Capital Fiscal	5.167.031	5.167.031
Resultados de ejercicios anteriores	11.176.754	10.967.510
Resultado del ejercicio	8.282.957	4.839.589
TOTAL PATRIMONIO	24.626.742	20.974.130
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	841.287.568	691.561.375
Cuentas de orden acreedoras	(29.583.999)	(29.922.171)
Cuentas de orden deudoras	15.739.521	15.739.521
DIDIER 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 RESULTADOS COMPARATIVO

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

(Cifras Expresadas en Miles de Pesos Colombianos)

	31 de Julio de 2023	31 de Julio de 2022
INGRESOS		
INGRESOS CON CONTRAPRESTACION		
OTROS INGRESOS		
Financieros	1.761.572	511.247
Ingresos diversos	26.598.915	28.006.253
Administracion fondo cuenta	26.596.977	27.436.200
Otros ingresos diversos	1.938	570.053
Reversión de las perdidas por deterioro de valor	-	11
TOTAL INGRESOS CON CONTRAPRESTACIÓN	28.360.487	28.517.511
TOTAL INGRESOS	28.360.487	28.517.511
GASTOS		
DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN	20.012.829	23.497.080
Sueldos y salarios	4.097.426	2.706.798
Contribuciones imputadas	81.281	14.933
Contribuciones efectivas	1.001.510	607.583
Aportes sobre la nómina	209.862	125.106
Prestaciones sociales	825.832	441.627
Gastos de personal diversos	68.418	31.475
Generales	13.564.309	19.385.723
Impuestos, contribuciones y tasas	164.190	183.836
DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONE	64.585	60.996
Depreciaciones de propiedad, planta y equipo	64.585	60.996
OTROS GASTOS	116	119.845
Gastos diversos	116	119.845
TOTAL GASTOS	20.077.530	23.677.922
EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO	8.282.957	4.839.589


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 julio de 2023- 2022

(Cifras Expresadas Miles de Pesos Colombianos)

Flujos de efectivo de las actividades de operación

31 de Julio de 2023 31 de Julio de 2022

Excedente (Déficit) del ejercicio	8.282.957	4.839.589
Movimiento de partidas que no involucran efectivo:		
Depreciaciones y Deterioro de Activos Fijos	64.585	60.996
Ganancia propiedad, planta y equipo por baja de activos	-	(49.558)
Perdida propiedad, planta y equipo por baja de activos	-	727
Recuperación de gastos de impuestos por venta de vehiculo	-	(1.760)
Recuperación de gasto en la compra de computador- 2021	-	(3.456)
Disminución de cuenta por pagar por venta de vehiculo- 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	(733.629)	4.709.497

Cambio en partidas operacionales:

Variación en cuentas por cobrar sin contraprestación	885.092	976.029
Variación en otros activos	71.947.234	24.621.706
Variación en prestamos por pagar	9.672	9.636
Variación en cuentas por pagar	(62.060.740)	(22.234.035)
Variación en beneficios a los empleados	250.732	(22.476)
Variación en Provisiones	(7.408.423)	(9.462.409)
Variación en otros pasivos	(2.807.242)	(12.936.725)

Efectivo (utilizado) provisto en actividades de operación **82.697** **(14.338.778)**

Flujos de efectivo en actividades de inversión:

Adquisición en propiedad, planta y equipo - (288.550)

Efectivo (utilizado) provisto en actividades de inversión **-** **(288.550)**

Cambio neto en el efectivo 82.697 (14.627.328)

Efectivo y equivalentes de efectivo al inicio del ejercicio 79.561.111 76.007.902

Efectivo y equivalentes de efectivo al final del ejercicio **79.643.807** **61.380.575**


DIDIER TAVERA AMADO
 Representante Legal


JORGE ANDRES OLAVE CHAVES
 Contador Público
 Tarjeta Profesional 119924 - T