

**FEDERACIÓN NACIONAL DE DEPARTAMENTOS**

NIT. 800.244.322-6

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO

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

(Cifras Expresadas en Miles de pesos Colombianos)

<u>ACTIVOS</u>	31 de Mayo de 2023	31 de Mayo de 2022
ACTIVO CORRIENTE		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	81.482.005	71.801.734
Depósitos en instituciones financieras	81.482.005	71.801.734
CUENTAS POR COBRAR SIN CONTRAPRESTACION	3.331.328	4.396.676
Otras cuentas por cobrar	3.331.328	4.396.676
OTROS ACTIVOS	623.194.909	634.290.449
Recursos entregados en administración	623.194.909	634.290.449
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	708.008.242	710.488.859
ACTIVO NO CORRIENTE		
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	5.702.921	5.876.536
Terrenos	4.030.120	4.001.605
Bienes Muebles en Bodega	-	172.310
Edificaciones	1.214.636	1.243.151
Redes, líneas y cables	74.021	74.021
Muebles, enseres y equipo de oficina	112.270	103.720
Equipos de computación y comunicación	628.924	629.338
Equipos de transporte, tracción y elevación	330.990	330.990
Depreciación acumulada de propiedades, planta y equipo	(551.665)	(538.346)
Deterioro acumulado de propiedad planta y equipo	(136.375)	(140.253)
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	5.702.921	5.876.536
TOTAL ACTIVOS	713.711.162	716.365.395
<u>PASIVO Y PATRIMONIO</u>	31 de Mayo de 2023	31 de Mayo de 2022
PASIVO		
PASIVO CORRIENTE		
PRESTAMOS POR PAGAR	25.837	21.172
Financiamiento interno de corto plazo	25.837	21.172
CUENTAS POR PAGAR	638.209.961	641.500.767
Adquisición de bienes y servicios nacionales	2.295.506	3.186.771
Recursos a favor de terceros	623.194.909	634.290.449
Descuentos de nómina	52.984	32.064
Retención en la fuente e impuesto de timbre	208.768	231.969
Otras cuentas por pagar	12.457.794	3.759.515
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	873.086	622.528
Beneficios a los empleados de corto plazo	873.086	622.528
PROVISIONES	3.433.843	9.982.957
Provisiones diversas	3.433.843	9.982.957
OTROS PASIVOS	46.742.303	42.567.996
Recursos recibidos en administración	46.742.303	42.567.996
TOTAL PASIVO CORRIENTE	689.285.031	694.695.420
TOTAL PASIVO	689.285.031	694.695.420
PATRIMONIO		
PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	24.426.131	21.669.974
Capital Fiscal	5.167.031	5.167.031
Resultados de ejercicios anteriores	11.562.730	10.967.510
Resultado del ejercicio	7.696.370	5.535.433
TOTAL PATRIMONIO	24.426.131	21.669.974
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	713.711.162	716.365.395
Cuentas de orden acreedoras	(29.303.785)	(30.049.439)
Cuentas de orden deudoras	15.739.521	15.739.521

DIDIER TAVERA AMADO
Representante LegalJORGE 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 mayo de 2023- 2022

(Cifras Expresadas en Miles de Pesos Colombianos)

	31 de Mayo de 2023	31 de Mayo de 2022
INGRESOS		
INGRESOS CON CONTRAPRESTACIÓN		
OTROS INGRESOS		
Financieros	1.291.312	318.505
Ingresos diversos	17.492.549	19.399.454
Administración fondo cuenta	17.339.349	18.971.506
Incentivos de cobro de premio inmeadito	151.628	161.943
Otros ingresos diversos	1.573	266.004
TOTAL INGRESOS CON CONTRAPRESTACIÓN	18.783.862	19.717.959
TOTAL INGRESOS	18.783.862	19.717.959
GASTOS		
DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN	11.041.203	14.136.255
Sueldos y salarios	2.536.242	1.946.603
Contribuciones imputadas	79.050	12.683
Contribuciones efectivas	618.688	428.502
Aportes sobre la nómina	128.687	88.197
Prestaciones sociales	513.671	310.709
Gastos de personal diversos	68.448	4.594
Generales	6.970.015	11.211.089
Impuestos, contribuciones y tasas	126.402	133.879
DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONE	46.187	45.435
Depreciaciones de propiedad, planta y equipo	46.187	45.435
OTROS GASTOS	101	836
Gastos diversos	101	836
TOTAL GASTOS	11.087.491	14.182.525
EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO	7.696.370	5.535.433


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 mayo de 2023- 2022

(Cifras Expresadas Miles de Pesos Colombianos)

Flujos de efectivo de las actividades de operación	31 de Mayo de 2023	31 de Mayo de 2022
Excedente (Déficit) del ejercicio	7.696.370	5.535.433
Movimiento de partidas que no involucran efectivo:		
Depreciaciones y Deterioro de Activos Fijos	46.187	45.435
Perdida propiedad, planta y equipo por baja de activos	-	566
Reversión de las pérdidas por deterioro de valor	-	161
Ejecución Redistribución de Excedentes- Disminución patrimonio	(8.893.189)	(248.696)
Recuperación de gastos del año anterior- Aumento patrimonio	197.994	-
Efectivo generado (provisto) en la operación	(952.638)	5.332.899
Cambio en partidas operacionales:		
Variación en cuentas por cobrar sin contraprestación	2.696.592	518.445
Variación en otros activos	199.568.737	10.768.871
Variación en prestamos por pagar	25.837	21.172
Variación en cuentas por pagar	(190.561.900)	(8.015.253)
Variación en beneficios a los empleados	253.592	21.265
Variación en Provisiones	(6.178.509)	(7.445.370)
Variación en otros pasivos	(2.930.816)	(5.119.647)
Efectivo (utilizado) provisto en actividades de operación	1.920.894	(3.917.618)
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	1.920.894	(4.206.168)
Efectivo y equivalentes de efectivo al inicio del ejercicio	79.561.111	76.007.902
Efectivo y equivalentes de efectivo al final del ejercicio	81.482.005	71.801.734

DIDIER TAVERA AMADO
Representante Legal

JORGE ANDRÉS OLAVE CHAVES
Contador Público
Tarjeta Profesional 119924 - T