

**FEDERACIÓN NACIONAL DE DEPARTAMENTOS**

NIT. 800.244.322-6

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO

Por los meses terminados al 31 de mayo de 2024-2023

(Cifras Expresadas en Miles de pesos Colombianos)

<u>ACTIVOS</u>	<u>31 de Mayo de 2024</u>	<u>31 de Mayo de 2023</u>
ACTIVO CORRIENTE		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	89.207.419	81.482.005
Depósitos en instituciones financieras	89.207.419	81.482.005
CUENTAS POR COBRAR SIN CONTRAPRESTACION	3.856.876	3.331.328
Otras cuentas por cobrar	3.856.876	3.331.328
OTROS ACTIVOS	547.006.605	623.194.909
Avances y anticipos entregados	1.399.158	-
Recursos entregados en administración	545.607.447	623.194.909
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	640.070.900	708.008.242
ACTIVO NO CORRIENTE		
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	10.192.833	5.702.921
Terrenos	5.236.537	4.030.120
Bienes Muebles en Bodega	99.746	-
Edificaciones	4.452.125	1.214.636
Redes, líneas y cables	63.258	74.021
Muebles, enseres y equipo de oficina	52.015	112.270
Equipos de computación y comunicación	572.667	628.924
Equipos de transporte, tracción y elevación	330.990	330.990
Depreciación acumulada de propiedades, planta y equipo	(464.373)	(551.665)
Deterioro acumulado de propiedad planta y equipo	(150.132)	(136.375)
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	10.192.833	5.702.921
TOTAL ACTIVOS	650.263.733	713.711.162
PASIVO Y PATRIMONIO		
PASIVO		
PASIVO CORRIENTE		
PRESTAMOS POR PAGAR	27.261	25.837
Financiamiento interno de corto plazo	27.261	25.837
CUENTAS POR PAGAR	567.398.399	638.209.961
Adquisición de bienes y servicios nacionales	3.748.484	2.295.506
Recursos a favor de terceros	545.607.447	623.194.909
Descuentos de nómina	67.081	52.984
Retención en la fuente e impuesto de timbre	205.696	208.768
Otras cuentas por pagar	17.769.692	12.457.794
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	1.326.736	873.086
Beneficios a los empleados de corto plazo	1.326.736	873.086
PROVISIONES	4.446.602	3.433.843
Provisiones diversas	4.446.602	3.433.843
OTROS PASIVOS	55.928.633	46.742.303
Recursos recibidos en administración	55.928.633	46.742.303
TOTAL PASIVO CORRIENTE	629.127.631	689.285.031
TOTAL PASIVO	629.127.631	689.285.031
PATRIMONIO		
PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	21.136.102	24.426.131
Capital Fiscal	9.674.383	5.167.031
Resultados de ejercicios anteriores	11.762.881	11.562.730
Resultado del ejercicio	(301.163)	7.696.370
TOTAL PATRIMONIO	21.136.102	24.426.131
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	650.263.733	713.711.162
Cuentas de orden acreedoras	(29.347.419)	(29.303.785)
Cuentas de orden deudoras	15.817.400	15.739.521

DIDIER TAVERA AMADO
Representante LegalJORGE ANDRÉS OLAVE CURVES
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 2024- 2023

(Cifras Expresadas en Miles de Pesos Colombianos)

	31 de Mayo de 2024	31 de Mayo de 2023
INGRESOS		
INGRESOS CON CONTRAPRESTACIÓN		
OTROS INGRESOS		
Financieros	1.091.413	1.291.312
Ingresos diversos	14.098.537	17.492.549
Administración fondo cuenta	14.098.426	17.339.349
Otros ingresos diversos	112	153.201
TOTAL INGRESOS CON CONTRAPRESTACIÓN	15.189.951	18.783.862
TOTAL INGRESOS	15.189.951	18.783.862
GASTOS		
DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN	15.139.560	11.041.203
Sueldos y salarios	3.754.730	2.536.242
Contribuciones imputadas	18.459	79.050
Contribuciones efectivas	930.705	618.688
Aportes sobre la nómina	187.508	128.687
Prestaciones sociales	792.387	513.671
Gastos de personal diversos	132.621	68.448
Generales	9.139.159	6.970.015
Impuestos, contribuciones y tasas	183.991	126.402
DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	85.611	46.187
Depreciaciones de propiedad, planta y equipo	85.611	46.187
OTROS GASTOS	265.943	101
Gastos diversos	265.943	101
TOTAL GASTOS	15.491.113	11.087.491
EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO	(301.163)	7.696.370


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 FLUJO DE EFECTIVO

Del 01 de enero al 31 de mayo de 2024- 2023

(Cifras Expresadas Miles de Pesos Colombianos)

Flujos de efectivo de las actividades de operación	31 de Mayo de 2024	31 de Mayo de 2023
Excedente (Déficit) del ejercicio	(301.163)	7.696.370
Movimiento de partidas que no involucran efectivo:		
Depreciaciones y Deterioro de Activos Fijos	85.611	46.187
Perdida propiedad, planta y equipo por baja de activos	265.884	-
Ejecución Redistribución de Excedentes- Disminución patrimonio	(14.733.401)	(8.893.189)
Recuperación de gastos del año anterior- Aumento patrimonio	64.121	197.994
Efectivo generado (provisto) en la operación	(14.618.947)	(952.638)
Cambio en partidas operacionales:		
Variación en cuentas por cobrar sin contraprestación	2.181.337	2.696.592
Variación en otros activos	286.823.156	199.568.737
Variación en préstamos por pagar	27.261	25.837
Variación en cuentas por pagar	(273.272.102)	(190.561.900)
Variación en beneficios a los empleados	248.386	253.592
Variación en Provisiones	(5.541.230)	(6.178.509)
Variación en otros pasivos	(2.821.739)	(2.930.816)
Efectivo (utilizado) provisto en actividades de operación	(6.973.879)	1.920.894
Flujos de efectivo en actividades de inversión:		
Adquisición en propiedad, planta y equipo	-	-
Efectivo (utilizado) provisto en actividades de inversión	-	-
Cambio neto en el efectivo	(6.973.879)	1.920.894
Efectivo y equivalentes de efectivo al inicio del ejercicio	96.181.297	79.561.111
Efectivo y equivalentes de efectivo al final del ejercicio	89.207.419	81.482.005


DIDIER TAVERA AMADO
Representante Legal


JORGE ANDRES OLAVE CHAVES
Contador Público
Tarjeta Profesional 119924 - T