



FEDERACIÓN NACIONAL DE DEPARTAMENTOS
NIT. 800.244.322-6
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO
Por los meses terminados al 30 noviembre de 2022-2021
(Cifras Expresadas en Miles de pesos Colombianos)

<u>ACTIVOS</u>	30 de Noviembre de 2022	30 de Noviembre de 2021
ACTIVO CORRIENTE		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	90.801.108	83.885.446
Depósitos en instituciones financieras	90.801.108	83.885.446
CUENTAS POR COBRAR SIN CONTRAPRESTACION	5.529.910	5.901.812
Otras cuentas por cobrar	5.529.910	5.901.812
OTROS ACTIVOS	813.271.418	676.644.850
Recursos entregados en administración	813.271.418	676.644.850
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	909.602.436	766.432.108
ACTIVO NO CORRIENTE		
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	5.765.217	5.652.338
Terrenos	4.001.605	4.001.605
Edificaciones	1.243.151	1.243.151
Redes, líneas y cables	74.021	74.021
Muebles, enseres y equipo de oficina	112.270	105.420
Equipos de computación y comunicación	632.795	628.559
Equipos de transporte, tracción y elevación	330.990	214.750
Depreciación acumulada de propiedades, planta y equipo	(496.455)	(483.892)
Deterioro acumulado de propiedad planta y equipo	(133.159)	(131.276)
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	5.765.217	5.652.338
TOTAL ACTIVOS	<u>915.367.653</u>	<u>772.084.446</u>
PASIVO Y PATRIMONIO		
PASIVO		
PASIVO CORRIENTE		
PRESTAMOS POR PAGAR	4.763	16.760
Financiamiento interno de corto plazo	4.763	16.760
CUENTAS POR PAGAR	821.396.356	682.883.399
Adquisición de bienes y servicios nacionales	4.281.658	2.383.681
Recursos a favor de terceros	813.271.418	676.644.850
Descuentos de nómina	32.172	27.217
Retención en la fuente e impuesto de timbre	211.332	225.808
Otras cuentas por pagar	3.599.776	3.601.843
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	774.960	607.914
Beneficios a los empleados de corto plazo	774.960	607.914
PROVISIONES	4.194.256	-
Provisiones diversas	4.194.256	-
OTROS PASIVOS	57.799.739	53.175.658
Recursos recibidos en administración	57.799.739	53.175.658
TOTAL PASIVO CORRIENTE	884.170.075	736.683.731
TOTAL PASIVO	884.170.075	736.683.731
PATRIMONIO		
PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	31.197.579	35.400.715
Capital Fiscal	5.167.031	5.167.031
Resultados de ejercicios anteriores	10.967.510	5.666.185
Resultado del ejercicio	15.063.037	24.567.499
TOTAL PATRIMONIO	31.197.579	35.400.715
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	<u>915.367.653</u>	<u>772.084.446</u>
Cuentas de orden acreedoras	(29.303.785)	(30.049.439)
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

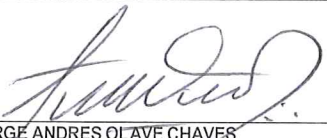
ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO

Del 01 de enero al 30 de noviembre de 2022- 2021

(Cifras Expresadas en Miles de Pesos Colombianos)

	30 de Noviembre de 2022	30 de Noviembre de 2021
INGRESOS		
INGRESOS CON CONTRAPRESTACION		
OTROS INGRESOS		
Financieros	1.097.754	299.847
Ingresos diversos	53.008.527	50.305.934
Ganancia por baja en activos no financieros	49.558	-
Administración fondo cuenta	50.975.746	43.730.931
Incentivos de cobro de premio inmeadito	365.540	-
Otros ingresos diversos	1.617.683	6.575.004
Reversión de las pérdidas por deterioro de valor	11	566
TOTAL INGRESOS CON CONTRAPRESTACIÓN	54.106.292	50.606.347
TOTAL INGRESOS	54.106.292	50.606.347
GASTOS		
DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN	38.793.483	25.918.479
Sueldos y salarios	4.238.094	3.794.216
Contribuciones imputadas	15.398	7.136
Contribuciones efectivas	964.251	849.642
Aportes sobre la nómina	194.874	172.489
Prestaciones sociales	707.144	591.714
Gastos de personal diversos	39.798	227.030
Generales	32.374.598	20.105.603
Impuestos, contribuciones y tasas	259.327	170.649
DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIO	99.873	79.086
Depreciaciones de propiedad, planta y equipo	99.873	79.086
OTROS GASTOS	149.899	41.283
Financieros	-	8
Gastos diversos	149.899	41.275
TOTAL GASTOS	39.043.255	26.038.848
EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO	15.063.037	24.567.499


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 30 de noviembre de 2022- 2021

(Cifras Expresadas Miles de Pesos Colombianos)

Flujos de efectivo de las actividades de operación	30 de Noviembre de 2022	30 de Noviembre de 2021
Excedente (Déficit) del ejercicio	15.063.037	24.567.499
Movimiento de partidas que no involucran efectivo:		
Depreciaciones y Deterioro de Activos Fijos	99.873	79.086
Ganancia propiedad, planta y equipo por baja de activos	(49.558)	-
Perdida propiedad, planta y equipo por baja de activos	727	43.406
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	(566)
Recuperación de gastos por ajuste en almacén	(105)	-
Cuenta por cobrar dada de baja- Disminución Patrimonio	-	(20.000)
Ejecución Redistribución de Excedentes 2021- Disminución patrimonio	(248.696)	-
Ejecución Redistribución de Excedentes 2020- Disminución patrimonio	-	(6.572.612)
Ejecución Redistribución de Excedentes 2019- Disminución patrimonio	-	(5.654.657)
Efectivo generado (provisto) en la operación	14.971.822	12.442.157
Cambio en partidas operacionales:		
Variación en cuentas por cobrar sin contraprestación	(614.790)	(1.604.779)
Variación en otros activos	(168.212.098)	(80.289.298)
Variación en prestamos por pagar	4.763	(16.914)
Variación en cuentas por pagar	171.880.336	84.756.422
Variación en beneficios a los empleados	173.697	183.045
Variación en Provisiones	(13.234.071)	14.696.787
Variación en otros pasivos	10.112.096	-
Efectivo (utilizado) provisto en actividades de operación	15.081.755	30.167.421
Flujos de efectivo en actividades de inversión:		
Adquisición en propiedad, planta y equipo	(288.550)	(515.661)
Efectivo (utilizado) provisto en actividades de inversión	(288.550)	(515.661)
Cambio neto en el efectivo	14.793.205	29.651.759
Efectivo y equivalentes de efectivo al inicio del ejercicio	76.007.902	54.233.687
Efectivo y equivalentes de efectivo al final del ejercicio	90.801.108	83.885.446


DIDIER TAVERA AMADO
Representante Legal


JORGE ANDRES OLAVE CHAVES
Contador Público
Tarjeta Profesional 119924 - T