



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

<u>ACTIVOS</u>	30 de Abril de 2022	30 de Abril de 2021
ACTIVO CORRIENTE		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	71.742.287	56.639.204
Depósitos en instituciones financieras	71.742.287	56.639.204
CUENTAS POR COBRAR SIN CONTRAPRESTACION	4.494.425	3.234.494
Otras cuentas por cobrar	4.494.425	3.234.494
OTROS ACTIVOS	617.225.452	446.285.248
Avances y anticipos entregados	-	3.357
Recursos entregados en administración	617.225.452	446.281.890
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	693.462.164	506.158.945
ACTIVO NO CORRIENTE		
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	5.878.641	5.253.921
Terrenos	4.001.605	4.001.605
Bienes Muebles en Bodega	-	27.879
Edificaciones	1.243.151	1.243.151
Redes, líneas y cables	74.021	74.021
Muebles, enseres y equipo de oficina	103.720	94.071
Equipos de computación y comunicación	630.259	251.658
Equipos de transporte, tracción y elevación	494.750	214.750
Depreciación acumulada de propiedades, planta y equipo	(528.611)	(517.869)
Deterioro acumulado de propiedad planta y equipo	(140.253)	(135.344)
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	5.878.641	5.253.921
TOTAL ACTIVOS	699.340.805	511.412.866
PASIVO Y PATRIMONIO		
	30 de Abril de 2022	30 de Abril de 2021
PASIVO		
PASIVO CORRIENTE		
PRESTAMOS POR PAGAR	4.969	4.272
Financiamiento interno de corto plazo	4.969	4.272
CUENTAS POR PAGAR	624.736.853	448.787.062
Adquisición de bienes y servicios nacionales	3.458.585	2.259.861
Recursos a favor de terceros	617.225.452	446.281.890
Descuentos de nómina	30.465	24.045
Retención en la fuente e impuesto de timbre	241.021	202.056
Otras cuentas por pagar	3.781.329	19.209
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	562.729	456.091
Beneficios a los empleados de corto plazo	562.729	456.091
PROVISIONES	10.353.067	-
Provisiones diversas	10.353.067	-
OTROS PASIVOS	43.084.683	36.967.304
Recursos recibidos en administración	43.084.683	36.967.304
TOTAL PASIVO CORRIENTE	678.742.301	486.214.729
TOTAL PASIVO	678.742.301	486.214.729
PATRIMONIO		
PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	20.598.504	25.198.138
Capital Fiscal	5.167.031	5.167.031
Resultados de ejercicios anteriores	10.967.510	17.913.453
Resultado del ejercicio	4.463.963	2.117.653
TOTAL PATRIMONIO	20.598.504	25.198.138
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	699.340.805	511.412.866
Cuentas de orden acreedoras	(30.049.439)	(30.049.439)
Cuentas de orden deudoras	15.739.521	15.788.521

DIDIER TÁVERA 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 abril de 2022- 2021

(Cifras Expresadas en Miles de Pesos Colombianos)

	30 de Abril de 2022	30 de Abril de 2021
INGRESOS		
INGRESOS CON CONTRAPRESTACION		
OTROS INGRESOS		
Financieros	223.137	97.025
Ingresos diversos	14.952.031	11.930.194
Reversión de las pérdidas por deterioro de valor	-	566
TOTAL INGRESOS CON CONTRAPRESTACIÓN	15.175.168	12.027.784
TOTAL INGRESOS	15.175.168	12.027.784
GASTOS		
DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN	10.675.621	9.881.841
Sueldos y salarios	1.550.478	1.414.004
Contribuciones imputadas	12.144	139
Contribuciones efectivas	340.603	307.221
Aportes sobre la nómina	70.703	63.653
Prestaciones sociales	247.850	220.498
Gastos de personal diversos	3.040	115.549
Generales	8.333.440	7.677.295
Impuestos, contribuciones y tasas	117.363	83.482
DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISION	35.507	23.894
Depreciaciones de propiedad, planta y equipo	35.507	23.894
OTROS GASTOS	78	4.396
Gastos diversos	78	4.396
TOTAL GASTOS	10.711.205	9.910.131
EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO	4.463.963	2.117.653


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 abril al 30 de abril de 2022- 2021

(Cifras Expresadas Miles de Pesos Colombianos)

Flujos de efectivo de las actividades de operación	30 de Abril de 2022	30 de Abril de 2021
Excedente (Déficit) del ejercicio	4.463.963	2.117.653
Movimiento de partidas que no involucran efectivo:		
Depreciaciones y Deterioro de Activos Fijos	35.507	23.894
Cuenta por cobrar dada de baja- Disminución Patrimonio	-	-
Perdida propiedad, planta y equipo por baja de activos	-	3.745
Reversión de las pérdidas por deterioro de valor	-	(566)
Reclasificación propiedad, planta y equipo por baja de activos	-	-
Provisiones diversas	-	-
Ejecución Redistribución de Excedentes 2021- Disminución patrimonio	(248.696)	-
Ejecución Redistribución de Excedentes 2020- Disminución patrimonio	-	-
Efectivo generado (provisto) en la operación	4.250.774	2.144.727
Cambio en partidas operacionales:		
Variación en cuentas por cobrar sin contraprestación	420.696	1.062.540
Variación en otros activos	27.833.868	150.070.304
Variación en prestamos por pagar	4.969	(29.401)
Variación en cuentas por pagar	(24.779.167)	(149.339.915)
Variación en beneficios a los empleados	(38.535)	31.222
Variación en Provisiones	(7.075.260)	-
Variación en otros pasivos	(4.602.960)	(1.511.568)
Efectivo (utilizado) provisto en actividades de operación	(3.985.615)	2.427.908
Flujos de efectivo en actividades de inversión:		
Adquisición en propiedad, planta y equipo	(280.000)	(22.391)
Efectivo (utilizado) provisto en actividades de inversión	(280.000)	(22.391)
Cambio neto en el efectivo	(4.265.615)	2.405.517
Efectivo y equivalentes de efectivo al inicio del ejercicio	76.007.902	54.233.687
Efectivo y equivalentes de efectivo al final del ejercicio	71.742.287	56.639.204


DIDIER TAVERA AMADO
Representante Legal


JORGE ANDRÉS OLAVE CHAVES
Contador Público
Tarjeta Profesional 119924 - T