



FEDERACIÓN NACIONAL DE DEPARTAMENTOS
NIT. 800.244.322-6
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO
Por los meses terminados al 30 noviembre de 2021-2020
(Cifras Expresadas en Miles de pesos Colombianos)

<u>ACTIVOS</u>	<u>30 de Noviembre de 2021</u>	<u>30 de Noviembre de 2020</u>
ACTIVO CORRIENTE		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	83.885.446	39.224.171
Depósitos en instituciones financieras	26.888.680	12.514.730
Excedentes	3.768.059	3.336.363
Uso restringido	53.228.707	23.373.078
CUENTAS POR COBRAR SIN CONTRAPRESTACION	5.901.812	5.266.125
Otras cuentas por cobrar	5.901.812	5.266.125
OTROS ACTIVOS	676.644.850	625.879.501
Avances y anticipos entregados	-	10.441
Recursos entregados en administración	676.644.850	625.869.059
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	766.432.108	670.369.797
ACTIVO NO CORRIENTE		
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	5.652.338	5.232.213
Terrenos	4.001.605	4.001.605
Bienes Muebles en Bodega	-	18.957
Edificaciones	1.243.151	1.243.151
Redes, líneas y cables	74.021	74.021
Muebles, enseres y equipo de oficina	105.420	103.388
Equipos de computación y comunicación	628.559	259.911
Equipos de transporte, tracción y elevación	214.750	214.750
Depreciación acumulada de propiedades, planta y equipo	(483.892)	(514.716)
Deterioro acumulado de propiedad planta y equipo	(131.276)	(168.854)
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	5.652.338	5.232.213
TOTAL ACTIVOS	772.084.446	675.602.010
Cuentas de orden deudoras	15.739.521	14.304.092
Cuentas de orden acreedoras	(30.049.439)	(24.205.910)
PASIVO Y PATRIMONIO	30 de Noviembre de 2021	30 de Noviembre de 2020
PASIVO		
PASIVO CORRIENTE		
PRESTAMOS POR PAGAR	16.760	4.375
Financiamiento interno de corto plazo	16.760	4.375
CUENTAS POR PAGAR	682.883.399	629.205.122
Adquisición de bienes y servicios nacionales	2.383.681	2.936.302
Recursos a favor de terceros	676.644.850	625.869.059
Descuentos de nómina	27.217	23.178
Retención en la fuente e impuesto de timbre	225.808	357.861
Otras cuentas por pagar	3.601.843	18.723
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	607.914	580.339
Beneficios a los empleados de corto plazo	607.914	580.339
OTROS PASIVOS	53.175.658	23.339.050
Recursos recibidos en administración	53.175.658	23.339.050
TOTAL PASIVO CORRIENTE	736.683.731	653.128.886
TOTAL PASIVO	736.683.731	653.128.886
PATRIMONIO		
PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	35.400.715	22.473.124
Capital Fiscal	5.167.031	5.167.031
Resultados de ejercicios anteriores	5.666.185	11.395.398
Resultado del ejercicio	24.567.499	5.910.695
TOTAL PATRIMONIO	35.400.715	22.473.124
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	772.084.446	675.602.010
Cuentas de orden acreedoras	30.049.439	24.205.910
Cuentas de orden deudoras	(15.739.521)	(14.304.092)


DIDIER ALBERTO TAVERA AMADO
Representante Legal


JORGE ANDRÉS OLAVE CHAVES
Contador Público
Tarieta 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 2021- 2020

(Cifras Expresadas en Miles de Pesos Colombianos)

	30 de Noviembre de 2021	30 de Noviembre de 2020
INGRESOS SIN CONTRAPRESTACION		
TRANSFERENCIAS		
Otras Transferencias	-	50.692
OTROS INGRESOS		
Financieros	299.847	360.032
Ingresos diversos	50.305.934	34.923.860
Reversión de las perdidas por deterioro de valor	566	
TOTAL INGRESOS SIN CONTRAPRESTACION	50.606.347	35.334.584
GASTOS		
DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN	25.918.479	29.351.987
Sueldos y salarios	3.794.216	3.613.094
Contribuciones imputadas	7.136	26.928
Contribuciones efectivas	849.642	730.145
Aportes sobre la nómina	172.489	163.941
Prestaciones sociales	591.714	627.560
Gastos de personal diversos	227.030	190.407
Generales	20.105.603	23.835.080
Impuestos, contribuciones y tasas	170.649	164.834
DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONE	79.086	70.924
Depreciaciones de propiedad, planta y equipo	79.086	70.924
OTROS GASTOS	41.283	978
Financieros	8	119
Gastos diversos	41.275	860
TOTAL GASTOS	26.038.848	29.423.889
EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO	24.567.499	5.910.695

DIDIER ALBERTO 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 30 de noviembre de 2021- 2020

(Cifras Expresadas Miles de Pesos Colombianos)

Flujos de efectivo de las actividades de operación	30 de Noviembre de 2021	30 de Noviembre de 2020
Excedente (Déficit) del ejercicio	24.567.499	5.910.695
Movimiento de partidas que no involucran efectivo:		
Depreciaciones y Deterioro de Activos Fijos	79.086	70.924
Cuenta por cobrar dada de baja- Disminución Patrimonio	(20.000)	
Perdida propiedad, planta y equipo por baja de activos	43.406	-
Reversión de las perdidas por deterioro de valor	(566)	-
Reclasificación propiedad, planta y equipo por baja de activos	-	2.265
Ejecución Redistribución de Excedentes 2019- Disminución patrimonio	(5.654.657)	-
Ejecución Redistribución de Excedentes 2020- Disminución patrimonio	(6.572.612)	-
Efectivo generado (provisto) en la operación	12.442.157	5.983.884
Cambio en partidas operacionales:		
Variación en cuentas por cobrar sin contraprestación	(1.604.779)	(814.094)
Variación en otros activos	(80.289.298)	(92.565.597)
Variación en prestamos por pagar	(16.914)	(14.919)
Variación en cuentas por pagar	84.756.422	93.709.802
Variación en beneficios a los empleados	183.045	315.234
Variación en otros pasivos	14.696.787	(5.094.778)
Efectivo (utilizado) provisto en actividades de operación	30.167.421	1.519.531
Flujos de efectivo en actividades de inversión:		
Adquisición en propiedad, planta y equipo	(515.661)	(41.210)
Efectivo (utilizado) provisto en actividades de inversión	(515.661)	(41.210)
Cambio neto en el efectivo	29.651.759	1.478.321
Efectivo y equivalentes de efectivo al inicio del ejercicio	54.233.687	37.745.850
Efectivo y equivalentes de efectivo al final del ejercicio	83.885.446	39.224.171


DIDIER ALBERTO TAVERA AMADO
Representante Legal


JORGE ANDRÉS OLAVE CHAVES
Contador Público
Tarjeta Profesional 119924 - T