



FEDERACIÓN NACIONAL
DE DEPARTAMENTOS

Estados Financieros Mensuales con corte

A septiembre de 2020

Resolución 182 del 19 de Mayo de 2017



FEDERACIÓN NACIONAL DE DEPARTAMENTOS
NIT. 800.244.322-6
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO
Por los meses terminados al 30 de septiembre de 2020-2019
(Cifras Expresadas en Miles de pesos Colombianos)

ACTIVOS	30 de Septiembre de 2020	30 de Septiembre de 2019
ACTIVO CORRIENTE		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	36.561.516	27.000.397
Caja	-	5.000
Depósitos en instituciones financieras	12.337.820	4.153.290
Efectivo de uso restringido	24.223.696	22.842.108
CUENTAS POR COBRAR SIN CONTRAPRESTACION	4.577.007	4.319.981
Otras cuentas por cobrar	4.577.007	4.319.981
OTROS ACTIVOS	579.212.927	537.384.370
Avances y anticipos entregados	5.929	24.761
Recursos entregados en administración	579.206.998	537.359.609
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	620.351.450	568.704.748
ACTIVO NO CORRIENTE		
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	5.243.132	5.444.258
Terrenos	4.001.605	4.001.605
Bienes Muebles en Bodega	16.737	-
Edificaciones	1.243.151	1.243.151
Redes, líneas y cables	74.021	74.021
Muebles, enseres y equipo de oficina	105.847	131.818
Equipos de computación y comunicación	257.531	227.220
Equipos de transporte, tracción y elevación	214.750	214.750
Depreciación acumulada de propiedades, planta y equipo	(501.655)	(448.307)
Deterioro acumulado de propiedad planta y equipo	(168.854)	-
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	5.243.132	5.444.258
TOTAL ACTIVOS	625.594.583	574.149.006
Cuentas de orden deudoras	14.782.794	-
Cuentas de orden acreedoras	(24.333.178)	2.119.598
PASIVO Y PATRIMONIO		
PASIVO		
PASIVO CORRIENTE		
PRESTAMOS POR PAGAR	7.048	42.940
Financiamiento interno de corto plazo	7.048	42.940
CUENTAS POR PAGAR	581.178.824	538.780.273
Adquisición de bienes y servicios nacionales	1.706.680	1.195.477
Recursos a favor de terceros	579.206.998	537.359.609
Descuentos de nómina	23.752	21.850
Retención en la fuente e impuesto de timbre	222.409	188.847
Otras cuentas por pagar	18.985	14.490
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	445.563	337.811
Beneficios a los empleados de corto plazo	445.563	337.811
OTROS PASIVOS	24.204.556	22.830.610
Recursos recibidos en administración	24.204.556	22.830.610
TOTAL PASIVO CORRIENTE	605.835.991	561.991.633
TOTAL PASIVO	605.835.991	561.991.633
PATRIMONIO		
PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	19.758.592	12.157.373
Capital Fiscal	5.167.031	5.167.031
Resultados de ejercicios anteriores	11.395.398	5.744.456
Resultado del ejercicio	3.196.162	1.245.886
Impactos por la transición al nuevo marco de regulación	-	-
TOTAL PATRIMONIO	19.758.592	12.157.373
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	625.594.583	574.149.006
Cuentas de orden acreedoras	24.333.178	(2.119.598)
Cuentas de orden deudoras	(14.782.794)	-

DIDIER ALBERTO TAVERA AMADO
Representante Legal

DORA ESPERANZA RODRIGUEZ SOTELO
Contador Público
Tarjeta Profesional 153318 - T



FEDERACIÓN NACIONAL DE DEPARTAMENTOS


NIT. 800.244.322-6

ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO

Del 01 de enero al 30 de Septiembre de 2020- 2019

(Cifras Expresadas en Miles de Pesos Colombianos)

	30 de Septiembre de 2020	30 de Septiembre de 2019
INGRESOS SIN CONTRAPRESTACION		
TRANSFERENCIAS		
Otras Transferencias	50.692	-
OTROS INGRESOS		
Financieros	315.436	86.443
Ingresos diversos	25.659.047	21.892.211
Ajuste de ejercicios anteriores		
TOTAL INGRESOS SIN CONTRAPRESTACION	<u>26.025.175</u>	<u>21.978.654</u>
GASTOS		
DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN	22.770.979	20.290.587
Sueldos y salarios	2.937.681	2.520.279
Contribuciones imputadas	20.059	57.493
Contribuciones efectivas	584.296	521.443
Aportes sobre la nómina	133.150	108.279
Prestaciones sociales	470.252	364.879
Gastos de personal diversos	126.148	140.751
Generales	18.361.850	16.429.977
Impuestos, contribuciones y tasas	137.542	147.487
DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	57.863	68.977
Deterioro de propiedades planta y equipo	-	6.194
Depreciaciones de propiedad, planta y equipo	57.863	62.783
OTROS GASTOS	171	373.204
Financieros	87	328
Gastos diversos	84	372.875
TOTAL GASTOS	<u>22.829.013</u>	<u>20.732.768</u>
EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO	<u>3.196.162</u>	<u>1.245.886</u>



DIDIER ALBERTO TAVERA AMADO
Representante Legal 



DORA ESPERANZA RODRIGUEZ SOTELO
Contador Público
Tarjeta Profesional 153318 - T



FEDERACIÓN NACIONAL DE DEPARTAMENTOS

NIT. 800.244.322-6

ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO

30 DE SEPTIEMBRE DE 2020

(Cifras Expresadas Miles de Pesos Colombianos)

Flujos de efectivo de las actividades de operación	30 de Septiembre de 2020
Excedente (Déficit) del ejercicio	3.196.162
Movimiento de partidas que no involucran efectivo:	
Depreciaciones y Deterioro de Activos Fijos	57.863
Ajustes propiedad, planta y equipo por baja de activos (Reclasificación)	2.265
Efectivo generado (provisto) en la operación	3.256.290
Cambio en partidas operacionales:	
Variación en cuentas por cobrar sin contraprestación	(124.977)
Variación en otros activos	(45.899.023)
Variación en préstamos por pagar	(12.245)
Variación en cuentas por pagar	45.683.504
Variación en beneficios a los empleados	180.458
Variación en otros pasivos	(4.229.272)
Efectivo (utilizado) provisto en actividades de operación	(1.145.266)
Flujos de efectivo en actividades de inversión:	
Adquisición en propiedad, planta y equipo	(39.068)
Efectivo (utilizado) provisto en actividades de inversión	(39.068)
Cambio neto en el efectivo	(1.184.334)
Efectivo y equivalentes de efectivo al inicio del ejercicio	37.745.850
Efectivo y equivalentes de efectivo al final del ejercicio	36.561.516

DIDIER ALBERTO TAVERA AMADO
Representante Legal

DORA ESPERANZA RODRÍGUEZ SOTELO
Contador Público
Tarjeta Profesional 153318 - T