



FEDERACIÓN NACIONAL DE DEPARTAMENTOS

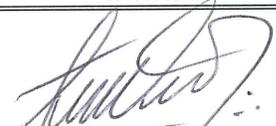
NIT. 800.244.322-6

ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO Del 01 de enero al 31 de octubre de 2023- 2022

(Cifras Expresadas en Miles de Pesos Colombianos)

	31 de Octubre de 2023	31 de Octubre de 2022
INGRESOS		
INGRESOS CON CONTRAPRESTACIÓN		
OTROS INGRESOS		
Financieros	2.586.046	907.408
Ingresos diversos	44.622.284	47.448.027
Administración fondo cuenta	43.360.063	45.449.260
Fortalecimiento Institucional-PM	1.260.282	1.321.170
Otros ingresos diversos	1.939	677.597
Reversión de las pérdidas por deterioro de valor	-	11
TOTAL INGRESOS CON CONTRAPRESTACIÓN	47.208.330	48.355.447
TOTAL INGRESOS	47.208.330	48.355.447
GASTOS		
DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN	30.960.892	34.866.751
Sueldos y salarios	6.106.031	3.864.849
Contribuciones imputadas	93.333	15.105
Contribuciones efectivas	1.493.017	876.908
Aportes sobre la nómina	309.261	177.760
Prestaciones sociales	1.537.015	642.196
Gastos de personal diversos	69.860	34.548
Generales	21.120.612	29.019.223
Impuestos, contribuciones y tasas	231.763	236.163
DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES	92.325	90.269
Depreciaciones de propiedad, planta y equipo	92.325	90.269
OTROS GASTOS	1.223	149.898
Gastos diversos	1.223	149.898
TOTAL GASTOS	31.054.441	35.106.919
EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO	16.153.889	13.248.528


DIDIER TAVERA AMADO
Representante Legal


JORGE ANDRÉS OLAVE CHAVES
Contador Público
Tarjeta Profesional 119924 - T

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO
Por los meses terminados al 31 de octubre de 2023-2022
 (Cifras Expresadas en Miles de pesos Colombianos)

<u>ACTIVOS</u>	31 de Octubre de 2023	31 de Octubre de 2022
ACTIVO CORRIENTE		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	103.706.748	92.424.802
Depósitos en instituciones financieras	103.706.748	92.424.802
CUENTAS POR COBRAR SIN CONTRAPRESTACION	5.407.777	5.764.530
Otras cuentas por cobrar	5.407.777	5.764.530
OTROS ACTIVOS	849.336.478	844.571.127
Recursos entregados en administración	849.336.478	844.571.127
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	958.451.002	942.760.460
ACTIVO NO CORRIENTE		
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	10.109.865	5.774.821
Terrenos	5.236.537	4.001.605
Edificaciones	4.452.125	1.243.151
Redes, líneas y cables	74.021	74.021
Muebles, enseres y equipo de oficina	112.270	112.270
Equipos de computación y comunicación	638.100	632.795
Equipos de transporte, tracción y elevación	330.990	330.990
Depreciación acumulada de propiedades, planta y equipo	(597.803)	(486.851)
Deterioro acumulado de propiedad planta y equipo	(136.375)	(133.159)
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	10.109.865	5.774.821
TOTAL ACTIVOS	968.560.868	948.535.281
PASIVO Y PATRIMONIO		
	31 de Octubre de 2023	31 de Octubre de 2022
PASIVO		
PASIVO CORRIENTE		
PRESTAMOS POR PAGAR	6.125	7.192
Financiamiento interno de corto plazo	6.125	7.192
CUENTAS POR PAGAR	861.228.340	854.120.004
Adquisición de bienes y servicios nacionales	3.040.056	5.554.339
Recursos a favor de terceros	849.336.478	844.571.127
Descuentos de nómina	60.579	33.287
Retención en la fuente e impuesto de timbre	299.875	352.789
Otras cuentas por pagar	8.491.354	3.608.461
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	1.548.256	733.600
Beneficios a los empleados de corto plazo	1.548.256	733.600
PROVISIONES	1.352.827	4.647.201
Provisiones diversas	1.352.827	4.647.201
OTROS PASIVOS	67.483.702	59.644.215
Recursos recibidos en administración	67.483.702	59.644.215
TOTAL PASIVO CORRIENTE	931.619.250	919.152.212
TOTAL PASIVO	931.619.250	919.152.212
PATRIMONIO		
PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	36.941.617	29.383.069
Capital Fiscal	9.610.938	5.167.031
Resultados de ejercicios anteriores	11.176.790	10.967.510
Resultado del ejercicio	16.153.889	13.248.528
TOTAL PATRIMONIO	36.941.617	29.383.069
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	968.560.868	948.535.281
Cuentas de orden acreedoras	(29.347.419)	(29.303.785)
Cuentas de orden deudoras	15.817.400	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 FLUJO DE EFECTIVO

Del 01 de enero al 31 de octubre de 2023- 2022

(Cifras Expresadas Miles de Pesos Colombianos)

Flujos de efectivo de las actividades de operación	31 de Octubre de 2023	31 de Octubre de 2022
Excedente (Déficit) del ejercicio	16.153.889	13.248.528
Movimiento de partidas que no involucran efectivo:		
Depreciaciones y Deterioro de Activos Fijos	92.325	90.269
Ganancia propiedad, planta y equipo por baja de activos	-	(49.558)
Perdida propiedad, planta y equipo por baja de activos	-	727
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
Reclasificación Incentivos del patrimonio a recursos recibidos en admin	(408.307)	(105)
Ejecución Redistribución de Excedentes- Disminución patrimonio	(8.893.189)	(248.696)
Recuperación de gastos del año anterior- Aumento patrimonio	220.361	-
Aumento del patrimonio por adquisición de oficina con recursos de excedentes	3.930.693	-
Efectivo generado (provisto) en la operación	11.095.772	13.147.709
Cambio en partidas operacionales:		
Variación en cuentas por cobrar sin contraprestación	620.143	(849.410)
Variación en otros activos	(26.572.832)	(199.511.807)
Variación en prestamos por pagar	6.125	7.192
Variación en cuentas por pagar	32.456.479	204.603.983
Variación en beneficios a los empleados	928.761	132.337
Variación en Provisiones	(8.259.526)	(12.781.126)
Variación en otros pasivos	17.810.583	11.956.571
Efectivo (utilizado) provisto en actividades de operación	28.085.506	16.705.450
Flujos de efectivo en actividades de inversión:		
Adquisición en propiedad, planta y equipo	(3.939.869)	(288.550)
Efectivo (utilizado) provisto en actividades de inversión	(3.939.869)	(288.550)
Cambio neto en el efectivo	24.145.638	16.416.900
Efectivo y equivalentes de efectivo al inicio del ejercicio	79.561.111	76.007.902
Efectivo y equivalentes de efectivo al final del ejercicio	103.706.748	92.424.802


DIDIER TAVERA AMADO
Representante Legal


JORGE ANDRES OLAVE CHAVES
Contador Público
Tarjeta Profesional 119924 - T