

FEDERACIÓN NACIONAL DE DEPARTAMENTOS
NIT. 800.244.322-6
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO
Por los meses terminados al 30 de septiembre de 2023-2022
 (Cifras Expresadas en Miles de pesos Colombianos)

ACTIVOS	30 de Septiembre de 2023	30 de Septiembre de 2022
ACTIVO CORRIENTE		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	77.082.968	89.615.789
Depósitos en instituciones financieras	77.082.968	89.615.789
CUENTAS POR COBRAR SIN CONTRAPRESTACION	5.945.877	6.572.029
Otras cuentas por cobrar	5.945.877	6.572.029
OTROS ACTIVOS	837.984.376	797.905.328
Recursos entregados en administración	837.984.376	797.905.328
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	921.013.221	894.093.146
ACTIVO NO CORRIENTE		
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	5.675.213	5.784.425
Terrenos	4.030.120	4.001.605
Edificaciones	1.214.636	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	(588.548)	(477.247)
Deterioro acumulado de propiedad planta y equipo	(136.375)	(133.159)
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	5.675.213	5.784.425
TOTAL ACTIVOS	926.688.435	899.877.571
PASIVO Y PATRIMONIO	30 de Septiembre de 2023	30 de Septiembre de 2022
PASIVO		
PASIVO CORRIENTE		
PRESTAMOS POR PAGAR	13.045	17.748
Financiamiento interno de corto plazo	13.045	17.748
CUENTAS POR PAGAR	852.910.807	804.724.626
Adquisición de bienes y servicios nacionales	2.264.923	2.991.667
Recursos a favor de terceros	837.984.376	797.905.328
Descuentos de nómina	59.681	32.965
Retención en la fuente e impuesto de timbre	172.403	162.743
Otras cuentas por pagar	12.429.425	3.631.923
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	1.407.491	676.201
Beneficios a los empleados de corto plazo	1.407.491	676.201
PROVISIONES	1.892.089	7.046.526
Provisiones diversas	1.892.089	7.046.526
OTROS PASIVOS	41.249.068	59.705.857
Recursos recibidos en administración	41.249.068	59.705.857
TOTAL PASIVO CORRIENTE	897.472.500	872.170.959
TOTAL PASIVO	897.472.500	872.170.959
PATRIMONIO		
PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	29.215.935	27.706.613
Capital Fiscal	5.167.031	5.167.031
Resultados de ejercicios anteriores	11.176.790	10.967.510
Resultado del ejercicio	12.872.114	11.572.071
TOTAL PATRIMONIO	29.215.935	27.706.613
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	926.688.435	899.877.571
Cuentas de orden acreedoras	(29.347.419)	(29.667.634)
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 RESULTADOS COMPARATIVO

Del 01 de enero al 30 de septiembre de 2023- 2022

(Cifras Expresadas en Miles de Pesos Colombianos)

	30 de Septiembre de 2023	30 de Septiembre de 2022
INGRESOS		
INGRESOS CON CONTRAPRESTACION		
OTROS INGRESOS		
Financieros	2.249.838	740.392
Ingresos diversos	38.059.316	41.650.708
Administración fondo cuenta	38.057.377	39.685.429
Otros ingresos diversos	1.938	1.965.279
Reversión de las pérdidas por deterioro de valor	-	11
TOTAL INGRESOS CON CONTRAPRESTACIÓN	40.309.153	42.391.111
TOTAL INGRESOS	40.309.153	42.391.111
GASTOS		
DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN	27.352.758	30.618.487
Sueldos y salarios	5.431.915	3.480.888
Contribuciones imputadas	88.566	14.933
Contribuciones efectivas	1.327.330	786.504
Aportes sobre la nómina	275.798	159.893
Prestaciones sociales	1.392.726	574.549
Gastos de personal diversos	68.588	33.442
Generales	18.568.590	25.348.538
Impuestos, contribuciones y tasas	199.245	219.741
DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONE	83.070	80.665
Depreciaciones de propiedad, planta y equipo	83.070	80.665
OTROS GASTOS	1.211	119.888
Gastos diversos	1.211	119.888
TOTAL GASTOS	27.437.040	30.819.040
EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO	12.872.114	11.572.071


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 30 de septiembre de 2023- 2022

(Cifras Expresadas Miles de Pesos Colombianos)

Flujos de efectivo de las actividades de operación	30 de Septiembre de 2023	30 de Septiembre de 2022
Excedente (Déficit) del ejercicio	12.872.114	11.572.071
Movimiento de partidas que no involucran efectivo:		
Depreciaciones y Deterioro de Activos Fijos	83.070	80.665
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 vehículo	-	(1.760)
Recuperación de gasto en la compra de computador- 2021	-	(3.456)
Disminución de cuenta por pagar por venta de vehículo- 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	-
Efectivo generado (provisto) en la operación	3.874.048	11.461.648
Cambio en partidas operacionales:		
Variación en cuentas por cobrar sin contraprestación	82.042	(1.656.909)
Variación en otros activos	(15.220.730)	(152.846.008)
Variación en préstamos por pagar	13.045	17.748
Variación en cuentas por pagar	24.138.946	155.208.606
Variación en beneficios a los empleados	787.997	74.938
Variación en Provisiones	(7.720.264)	(10.381.801)
Variación en otros pasivos	(8.424.051)	12.018.214
Efectivo (utilizado) provisto en actividades de operación	(2.468.967)	13.896.436
Flujos de efectivo en actividades de inversión:		
Adquisición en propiedad, planta y equipo	(9.176)	(288.550)
Efectivo (utilizado) provisto en actividades de inversión	(9.176)	(288.550)
Cambio neto en el efectivo	(2.478.143)	13.607.886
Efectivo y equivalentes de efectivo al inicio del ejercicio	79.561.111	76.007.902
Efectivo y equivalentes de efectivo al final del ejercicio	77.082.968	89.615.789


DIDIER TAVERA AMADO
Representante Legal


JORGE ANDRES OLAVE CHAVES
Cántador Público
Tarjeta Profesional 119924 - T