



## FEDERACIÓN NACIONAL DE DEPARTAMENTOS

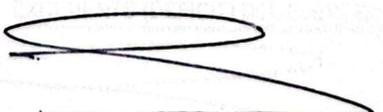
NIT. 800.244.322-6

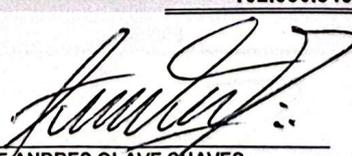
### ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

Del 01 de enero al 31 de marzo de 2025- 2024

(Cifras Expresadas Miles de Pesos Colombianos)

Flujos de efectivo de las actividades de operación	31 de Marzo de 2025	31 de Marzo de 2024
<b>Excedente (Déficit) del ejercicio</b>	<b>35.040</b>	<b>(558.145)</b>
<b>Movimiento de partidas que no involucran efectivo:</b>		
Depreciaciones y Deterioro de Activos Fijos	29.622	37.309
Ejecución Redistribución de Excedentes- Disminución patrimonio	(1.896.801)	(14.733.401)
Recuperación de gastos del año anterior- Aumento patrimonio	40.823	63.811
<b>Efectivo generado (provisto) en la operación</b>	<b>(1.791.316)</b>	<b>(15.190.426)</b>
<b>Cambio en partidas operacionales:</b>		
Variación en cuentas por cobrar sin contraprestación	2.363.479	3.588.380
Variación en otros activos	330.841.710	322.584.075
Variación en prestamos por pagar	9.206	12.948
Variación en cuentas por pagar	(326.663.797)	(309.376.222)
Variación en beneficios a los empleados	(174.254)	(13.342)
Variación en Provisiones	(5.743.493)	(4.454.755)
Variación en otros pasivos	(51.827)	753.638
<b>Efectivo (utilizado) provisto en actividades de operación</b>	<b>(1.210.292)</b>	<b>(2.095.704)</b>
<b>Flujos de efectivo en actividades de inversión:</b>		
Adquisición en propiedad, planta y equipo	(149)	-
<b>Efectivo (utilizado) provisto en actividades de inversión</b>	<b>(149)</b>	<b>-</b>
<b>Cambio neto en el efectivo</b>	<b>(1.210.441)</b>	<b>(2.095.704)</b>
<b>Efectivo y equivalentes de efectivo al inicio del ejercicio</b>	<b>103.797.284</b>	<b>96.181.297</b>
<b>Efectivo y equivalentes de efectivo al final del ejercicio</b>	<b>102.586.843</b>	<b>94.085.593</b>

  
DIDIER TAVERA AMADO  
Representante Legal

  
JORGE ANDRES 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 31 de marzo de 2025- 2024

(Cifras Expresadas en Miles de Pesos Colombianos)

	31 de Marzo de 2025	31 de Marzo de 2024
<b>INGRESOS</b>		
<b>INGRESOS CON CONTRAPRESTACIÓN</b>		
<b>OTROS INGRESOS</b>		
Financieros	412.594	704.483
Ingresos diversos	8.689.556	6.724.638
Administración fondo cuenta	8.689.391	6.724.528
Otros ingresos diversos	165	110
<b>TOTAL INGRESOS CON CONTRAPRESTACIÓN</b>	<b>9.102.150</b>	<b>7.429.121</b>
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>9.102.150</b>	<b>7.429.121</b>
<b>GASTOS</b>		
<b>DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN</b>	<b>8.980.780</b>	<b>7.949.917</b>
Sueldos y salarios	2.431.951	2.243.150
Contribuciones imputadas	8.283	11.977
Contribuciones efectivas	618.335	554.302
Aportes sobre la nómina	124.112	111.894
Prestaciones sociales	532.928	477.028
Gastos de personal diversos	846	127.524
Generales	5.122.273	4.281.915
Impuestos, contribuciones y tasas	142.052	142.127
<b>DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES</b>	<b>29.622</b>	<b>37.309</b>
Depreciaciones de propiedad, planta y equipo	29.622	37.309
<b>OTROS GASTOS</b>	<b>56.708</b>	<b>40</b>
Gastos diversos	56.708	40
<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>9.067.110</b>	<b>7.987.266</b>
<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO</b>	<b>35.040</b>	<b>(558.145)</b>

DIDIER TAVERA AMADO  
Representante Legal

JORGE ANDRES OLAVE CHAVES  
Contador Público  
Tarjeta Profesional 119924 - T

**FEDERACIÓN NACIONAL DE DEPARTAMENTOS**

NIT. 800.244.322-6

**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO**

Por los meses terminados al 31 de marzo de 2025-2024

(Cifras Expresadas en Miles de pesos Colombianos)

<u>ACTIVOS</u>	<u>31 de Marzo de 2025</u>	<u>31 de Marzo de 2024</u>
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>		
<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO</b>	<b>102.586.843</b>	<b>94.085.593</b>
Depósitos en instituciones financieras	102.586.843	94.085.593
<b>CUENTAS POR COBRAR SIN CONTRAPRESTACION</b>	<b>3.332.484</b>	<b>2.449.834</b>
Otras cuentas por cobrar	3.332.484	2.449.834
<b>OTROS ACTIVOS</b>	<b>570.461.229</b>	<b>511.245.685</b>
Avances y anticipos entregados	-	1.399.158
Recursos entregados en administración	570.461.229	509.846.528
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>676.380.556</b>	<b>607.781.112</b>
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>		
<b>PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>15.603.548</b>	<b>10.507.447</b>
Terrenos	2.658.627	5.236.537
Bienes Muebles en Bodega	-	522.398
Edificaciones	11.638.161	4.452.125
Redes, líneas y cables	43.835	74.021
Muebles, enseres y equipo de oficina	588.679	111.903
Equipos de computación y comunicación	1.138.578	685.020
Equipos de transporte, tracción y elevación	330.990	330.990
Depreciación acumulada de propiedades, planta y equipo	(636.472)	(654.004)
Deterioro acumulado de propiedad planta y equipo	(158.851)	(251.543)
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>15.603.548</b>	<b>10.507.447</b>
<b>TOTAL ACTIVOS</b>	<b>691.984.104</b>	<b>618.288.560</b>
<b>PASIVO Y PATRIMONIO</b>		
<b>PASIVO</b>		
<b>PASIVO CORRIENTE</b>		
<b>PRESTAMOS POR PAGAR</b>	<b>9.206</b>	<b>12.948</b>
Financiamiento interno de corto plazo	9.206	12.948
<b>CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>584.736.893</b>	<b>531.294.279</b>
Adquisición de bienes y servicios nacionales	3.430.518	2.166.846
Recursos a favor de terceros	570.461.229	509.846.528
Descuentos de nómina	75.716	67.564
Retención en la fuente e impuesto de timbre	225.211	201.363
Otras cuentas por pagar	10.544.219	19.011.979
<b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>	<b>1.249.922</b>	<b>1.065.009</b>
Beneficios a los empleados de corto plazo	1.249.922	1.065.009
<b>PROVISIONES</b>	<b>3.504.709</b>	<b>5.533.077</b>
Provisiones diversas	3.504.709	5.533.077
<b>OTROS PASIVOS</b>	<b>75.528.712</b>	<b>59.504.009</b>
Recursos recibidos en administración	75.528.712	59.504.009
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	<b>665.029.442</b>	<b>597.409.322</b>
<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>665.029.442</b>	<b>597.409.322</b>
<b>PATRIMONIO</b>		
<b>PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO</b>	<b>26.954.662</b>	<b>20.879.237</b>
Capital Fiscal	5.167.031	9.674.383
Resultados de ejercicios anteriores	21.752.590	11.762.999
Resultado del ejercicio	35.040	(558.145)
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>26.954.662</b>	<b>20.879.237</b>
<b>TOTAL PASIVO + PATRIMONIO</b>	<b>691.984.104</b>	<b>618.288.560</b>
Cuentas de orden acreedoras	(30.444.075)	(29.418.171)
Cuentas de orden deudoras	13.939.521	15.817.400

DIDIER TAVERA AMADO  
Representante LegalJORGE ANDRÉS OLAVE CHAVES  
Contador Público  
Tarjeta Profesional 119924 - T