

**FEDERACIÓN NACIONAL DE DEPARTAMENTOS**

NIT. 800.244.322-6

**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO**

Por los meses terminados al 31 de mayo de 2024-2023

(Cifras Expresadas en Miles de pesos Colombianos)

<u>ACTIVOS</u>	<u>31 de Mayo de 2024</u>	<u>31 de Mayo de 2023</u>
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>		
<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO</b>	<b>89.207.419</b>	<b>81.482.005</b>
Depósitos en instituciones financieras	89.207.419	81.482.005
<b>CUENTAS POR COBRAR SIN CONTRAPRESTACION</b>	<b>3.856.876</b>	<b>3.331.328</b>
Otras cuentas por cobrar	3.856.876	3.331.328
<b>OTROS ACTIVOS</b>	<b>547.006.605</b>	<b>623.194.909</b>
Avances y anticipos entregados	1.399.158	-
Recursos entregados en administración	545.607.447	623.194.909
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>640.070.900</b>	<b>708.008.242</b>
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>		
<b>PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>10.192.833</b>	<b>5.702.921</b>
Terrenos	5.236.537	4.030.120
Bienes Muebles en Bodega	99.746	-
Edificaciones	4.452.125	1.214.636
Redes, líneas y cables	63.258	74.021
Muebles, enseres y equipo de oficina	52.015	112.270
Equipos de computación y comunicación	572.667	628.924
Equipos de transporte, tracción y elevación	330.990	330.990
Depreciación acumulada de propiedades, planta y equipo	(464.373)	(551.665)
Deterioro acumulado de propiedad planta y equipo	(150.132)	(136.375)
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>10.192.833</b>	<b>5.702.921</b>
<b>TOTAL ACTIVOS</b>	<b>650.263.733</b>	<b>713.711.162</b>
<b>PASIVO Y PATRIMONIO</b>		
<b>PASIVO</b>		
<b>PASIVO CORRIENTE</b>		
<b>PRESTAMOS POR PAGAR</b>	<b>27.261</b>	<b>25.837</b>
Financiamiento interno de corto plazo	27.261	25.837
<b>CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>567.398.399</b>	<b>638.209.961</b>
Adquisición de bienes y servicios nacionales	3.748.484	2.295.506
Recursos a favor de terceros	545.607.447	623.194.909
Descuentos de nómina	67.081	52.984
Retención en la fuente e impuesto de timbre	205.696	208.768
Otras cuentas por pagar	17.769.692	12.457.794
<b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>	<b>1.326.736</b>	<b>873.086</b>
Beneficios a los empleados de corto plazo	1.326.736	873.086
<b>PROVISIONES</b>	<b>4.446.602</b>	<b>3.433.843</b>
Provisiones diversas	4.446.602	3.433.843
<b>OTROS PASIVOS</b>	<b>55.928.633</b>	<b>46.742.303</b>
Recursos recibidos en administración	55.928.633	46.742.303
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	<b>629.127.631</b>	<b>689.285.031</b>
<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>629.127.631</b>	<b>689.285.031</b>
<b>PATRIMONIO</b>		
<b>PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO</b>	<b>21.136.102</b>	<b>24.426.131</b>
Capital Fiscal	9.674.383	5.167.031
Resultados de ejercicios anteriores	11.762.881	11.562.730
Resultado del ejercicio	(301.163)	7.696.370
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>21.136.102</b>	<b>24.426.131</b>
<b>TOTAL PASIVO + PATRIMONIO</b>	<b>650.263.733</b>	<b>713.711.162</b>
Cuentas de orden acreedoras	(29.347.419)	(29.303.785)
Cuentas de orden deudoras	15.817.400	15.739.521

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



# FEDERACIÓN NACIONAL DE DEPARTAMENTOS

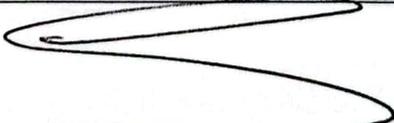
NIT. 800.244.322-6

## ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO

Del 01 de enero al 31 de mayo de 2024- 2023

( Cifras Expresadas en Miles de Pesos Colombianos )

	31 de Mayo de 2024	31 de Mayo de 2023
<b>INGRESOS</b>		
<b>INGRESOS CON CONTRAPRESTACIÓN</b>		
<b>OTROS INGRESOS</b>		
Financieros	1.091.413	1.291.312
Ingresos diversos	14.098.537	17.492.549
Administración fondo cuenta	14.098.426	17.339.349
Otros ingresos diversos	112	153.201
<b>TOTAL INGRESOS CON CONTRAPRESTACIÓN</b>	<b>15.189.951</b>	<b>18.783.862</b>
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>15.189.951</b>	<b>18.783.862</b>
<b>GASTOS</b>		
<b>DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN</b>	<b>15.139.560</b>	<b>11.041.203</b>
Sueldos y salarios	3.754.730	2.536.242
Contribuciones imputadas	18.459	79.050
Contribuciones efectivas	930.705	618.688
Aportes sobre la nómina	187.508	128.687
Prestaciones sociales	792.387	513.671
Gastos de personal diversos	132.621	68.448
Generales	9.139.159	6.970.015
Impuestos, contribuciones y tasas	183.991	126.402
<b>DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES</b>	<b>85.611</b>	<b>46.187</b>
Depreciaciones de propiedad, planta y equipo	85.611	46.187
<b>OTROS GASTOS</b>	<b>265.943</b>	<b>101</b>
Gastos diversos	265.943	101
<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>15.491.113</b>	<b>11.087.491</b>
<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO</b>	<b>(301.163)</b>	<b>7.696.370</b>

  
DIDIER TAVERA AMADO  
Representante Legal

  
JORGE ANDRÉS OLAVE CHAVES  
Contador Público  
Tarjeta Profesional 119924 - T



## FEDERACIÓN NACIONAL DE DEPARTAMENTOS

NIT. 800.244.322-6

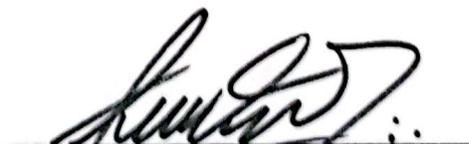
### ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

Del 01 de enero al 31 de mayo de 2024- 2023

(Cifras Expresadas Miles de Pesos Colombianos)

Flujos de efectivo de las actividades de operación	31 de Mayo de 2024	31 de Mayo de 2023
<b>Excedente (Déficit) del ejercicio</b>	<b>(301.163)</b>	<b>7.696.370</b>
<b>Movimiento de partidas que no involucran efectivo:</b>		
Depreciaciones y Deterioro de Activos Fijos	85.611	46.187
Perdida propiedad, planta y equipo por baja de activos	265.884	-
Ejecución Redistribución de Excedentes- Disminución patrimonio	(14.733.401)	(8.893.189)
Recuperación de gastos del año anterior- Aumento patrimonio	64.121	197.994
<b>Efectivo generado (provisto) en la operación</b>	<b>(14.618.947)</b>	<b>(952.638)</b>
<b>Cambio en partidas operacionales:</b>		
Variación en cuentas por cobrar sin contraprestación	2.181.337	2.696.592
Variación en otros activos	286.823.156	199.568.737
Variación en prestamos por pagar	27.261	25.837
Variación en cuentas por pagar	(273.272.102)	(190.561.900)
Variación en beneficios a los empleados	248.386	253.592
Variación en Provisiones	(5.541.230)	(6.178.509)
Variación en otros pasivos	(2.821.739)	(2.930.816)
<b>Efectivo (utilizado) provisto en actividades de operación</b>	<b>(6.973.879)</b>	<b>1.920.894</b>
<b>Flujos de efectivo en actividades de inversión:</b>		
Adquisición en propiedad, planta y equipo	-	-
<b>Efectivo (utilizado) provisto en actividades de inversión</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Cambio neto en el efectivo</b>	<b>(6.973.879)</b>	<b>1.920.894</b>
<b>Efectivo y equivalentes de efectivo al inicio del ejercicio</b>	<b>96.181.297</b>	<b>79.561.111</b>
<b>Efectivo y equivalentes de efectivo al final del ejercicio</b>	<b>89.207.419</b>	<b>81.482.005</b>

  
DIDIER TAVERA AMADO  
Representante Legal

  
JORGE ANDRES OLAVE CHAVES  
Contador Público  
Tarjeta Profesional 119924 - T