



FEDERACIÓN NACIONAL DE DEPARTAMENTOS

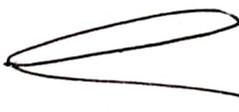
NIT. 800.244.322-6

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

Del 01 de enero al 30 de junio de 2024- 2023

(Cifras Expresadas Miles de Pesos Colombianos)

Flujos de efectivo de las actividades de operación	30 de Junio de 2024	30 de Junio de 2023
Excedente (Déficit) del ejercicio	1.095.408	7.431.207
Movimiento de partidas que no involucran efectivo:		
Depreciaciones y Deterioro de Activos Fijos	108.127	55.386
Pérdida propiedad, planta y equipo por baja de activos	269.699	-
Ejecución Redistribución de Excedentes- Disminución patrimonio	(14.733.401)	(8.893.189)
Recuperación de gastos del año anterior- Aumento patrimonio	64.121	220.325
Aumento del patrimonio por adquisición de oficina con recursos de excedentes	-	-
Efectivo generado (provisto) en la operación	(13.196.045)	(1.186.271)
Cambio en partidas operacionales:		
Variación en cuentas por cobrar sin contraprestación	1.625.225	1.759.955
Variación en otros activos	230.474.221	149.402.498
Variación en préstamos por pagar	14.125	2.550
Variación en cuentas por pagar	(217.918.429)	(139.491.376)
Variación en beneficios a los empleados	49.178	174.072
Variación en Provisiones	(5.730.224)	(7.042.173)
Variación en otros pasivos	(7.256.457)	(3.012.990)
Efectivo (utilizado) provisto en actividades de operación	(11.938.404)	606.265
Flujos de efectivo en actividades de inversión:		
Adquisición en propiedad, planta y equipo	-	-
Efectivo (utilizado) provisto en actividades de inversión	-	-
Cambio neto en el efectivo	(11.938.404)	606.265
Efectivo y equivalentes de efectivo al inicio del ejercicio	96.181.297	79.561.111
Efectivo y equivalentes de efectivo al final del ejercicio	84.242.893	80.167.375


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 30 de Junio de 2024-2023
(Cifras Expresadas en Miles de pesos Colombianos)

<u>ACTIVOS</u>	30 de Junio de 2024	30 de Junio de 2023
ACTIVO CORRIENTE		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	84.242.893	80.167.375
Depósitos en instituciones financieras	84.242.893	80.167.375
CUENTAS POR COBRAR SIN CONTRAPRESTACION	4.412.989	4.267.965
Otras cuentas por cobrar	4.412.989	4.267.965
OTROS ACTIVOS	603.355.539	673.361.148
Avances y anticipos entregados	1.399.158	-
Recursos entregados en administración	601.956.382	673.361.148
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	692.011.421	757.796.488
ACTIVO NO CORRIENTE		
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	10.166.502	5.693.721
Terrenos	5.236.537	4.030.120
Edificaciones	4.452.125	1.214.636
Redes, líneas y cables	63.258	74.021
Muebles, enseres y equipo de oficina	33.143	112.270
Equipos de computación y comunicación	666.935	628.924
Equipos de transporte, tracción y elevación	330.990	330.990
Depreciación acumulada de propiedades, planta y equipo	(468.767)	(560.865)
Deterioro acumulado de propiedad planta y equipo	(147.719)	(136.375)
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	10.166.502	5.693.721
TOTAL ACTIVOS	702.177.923	763.490.210
PASIVO Y PATRIMONIO		
PASIVO		
PASIVO CORRIENTE		
PRESTAMOS POR PAGAR	14.125	2.550
Financiamiento interno de corto plazo	14.125	2.550
CUENTAS POR PAGAR	622.752.073	689.280.485
Adquisición de bienes y servicios nacionales	3.523.561	3.100.040
Recursos a favor de terceros	601.956.382	673.361.148
Descuentos de nómina	67.991	78.235
Retención en la fuente e impuesto de timbre	216.568	266.349
Otras cuentas por pagar	16.987.570	12.474.713
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	1.127.529	793.566
Beneficios a los empleados de corto plazo	1.127.529	793.566
PROVISIONES	4.257.608	2.570.180
Provisiones diversas	4.257.608	2.570.180
OTROS PASIVOS	51.493.915	46.660.129
Recursos recibidos en administración	51.493.915	46.660.129
TOTAL PASIVO CORRIENTE	679.645.250	739.306.910
TOTAL PASIVO	679.645.250	739.306.910
PATRIMONIO		
PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	22.532.673	24.183.299
Capital Fiscal	9.674.383	5.167.031
Resultados de ejercicios anteriores	11.762.881	11.585.061
Resultado del ejercicio	1.095.408	7.431.207
TOTAL PATRIMONIO	22.532.673	24.183.299
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	702.177.923	763.490.210
Cuentas de orden acreedoras	(29.347.419)	(29.583.999)
Cuentas de orden deudoras	13.939.521	15.739.521

DIDIER TAVERA AMADO
Representante Legal

JORGE ANDRES OLAVE CHAVES
Contador Público
Tarjeta Profesional 119924 - T



FEDERACIÓN NACIONAL DE DEPARTAMENTOS

NIT. 800.244.322-6

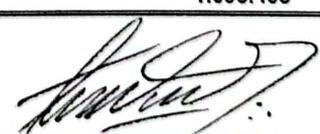
ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO

Del 01 de enero al 30 de junio de 2024- 2023

(Cifras Expresadas en Miles de Pesos Colombianos)

	30 de Junio de 2024	30 de Junio de 2023
INGRESOS		
INGRESOS CON CONTRAPRESTACIÓN		
OTROS INGRESOS		
Financieros	1.278.842	1.534.389
Ingresos diversos	18.471.631	21.707.387
Administración fondo cuenta	18.471.519	21.528.796
Otros ingresos diversos	112	178.591
TOTAL INGRESOS CON CONTRAPRESTACIÓN	19.750.473	23.241.776
TOTAL INGRESOS	19.750.473	23.241.776
GASTOS		
DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN	18.277.179	15.755.082
Sueldos y salarios	4.496.125	3.436.506
Contribuciones imputadas	22.452	79.434
Contribuciones efectivas	1.118.209	834.594
Aportes sobre la nómina	224.701	175.150
Prestaciones sociales	953.837	663.277
Gastos de personal diversos	132.839	68.418
Generales	11.126.623	10.351.934
Impuestos, contribuciones y tasas	202.394	145.770
DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	108.127	55.386
Depreciaciones de propiedad, planta y equipo	108.127	55.386
OTROS GASTOS	269.758	101
Gastos diversos	269.758	101
TOTAL GASTOS	18.655.064	15.810.569
EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO	1.095.408	7.431.207


DIDIER TAVERA AMADO
Representante Legal


JORGE ANDRES OLAVE CHAVES
Contador Público
Tarjeta Profesional 119924 - T