

<u>ACTIVOS</u>	<b>30 de Septiembre de 2024</b>	<b>30 de Septiembre de 2023</b>
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>		
<b>EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO</b>	<b>77.918.325</b>	<b>77.082.968</b>
Depósitos en instituciones financieras	77.918.325	77.082.968
<b>CUENTAS POR COBRAR SIN CONTRAPRESTACION</b>	<b>6.119.391</b>	<b>5.945.877</b>
Otras cuentas por cobrar	6.119.391	5.945.877
<b>OTROS ACTIVOS</b>	<b>783.596.307</b>	<b>837.984.376</b>
Avances y anticipos entregados	1.399.158	-
Recursos entregados en administración	782.197.149	837.984.376
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>867.634.023</b>	<b>921.013.221</b>
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>		
<b>PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>10.110.661</b>	<b>5.675.213</b>
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	45.915	112.270
Equipos de computación y comunicación	666.935	638.100
Equipos de transporte, tracción y elevación	330.990	330.990
Depreciación acumulada de propiedades, planta y equipo	(537.380)	(588.548)
Deterioro acumulado de propiedad planta y equipo	(147.719)	(136.375)
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>10.110.661</b>	<b>5.675.213</b>
<b>TOTAL ACTIVOS</b>	<b>877.744.684</b>	<b>926.688.435</b>
<u>PASIVO Y PATRIMONIO</u>	<b>30 de Septiembre de 2024</b>	<b>30 de Septiembre de 2023</b>
<b>PASIVO</b>		
<b>PASIVO CORRIENTE</b>		
<b>PRESTAMOS POR PAGAR</b>	<b>13.802</b>	<b>13.045</b>
Financiamiento interno de corto plazo	13.802	13.045
<b>CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>797.953.055</b>	<b>852.910.807</b>
Adquisición de bienes y servicios nacionales	3.166.446	2.264.923
Recursos a favor de terceros	782.197.149	837.984.376
Descuentos de nómina	73.716	59.681
Retención en la fuente e impuesto de timbre	191.421	172.403
Otras cuentas por pagar	12.324.323	12.429.425
<b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>	<b>1.571.412</b>	<b>1.407.491</b>
Beneficios a los empleados de corto plazo	1.571.412	1.407.491
<b>PROVISIONES</b>	<b>3.702.436</b>	<b>1.892.089</b>
Provisiones diversas	3.702.436	1.892.089
<b>OTROS PASIVOS</b>	<b>50.047.965</b>	<b>41.249.068</b>
Recursos recibidos en administración	50.047.965	41.249.068
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	<b>853.288.669</b>	<b>897.472.500</b>
<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>853.288.669</b>	<b>897.472.500</b>
<b>PATRIMONIO</b>		
<b>PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO</b>	<b>24.456.015</b>	<b>29.215.935</b>
Capital Fiscal	9.674.383	5.167.031
Resultados de ejercicios anteriores	11.762.881	11.176.790
Resultado del ejercicio	3.018.750	12.872.114
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>24.456.015</b>	<b>29.215.935</b>
<b>TOTAL PASIVO + PATRIMONIO</b>	<b>877.744.684</b>	<b>926.688.435</b>
Cuentas de orden acreedoras	(30.455.019)	(29.347.419)
Cuentas de orden deudoras	13.939.521	15.817.400

**DIDIER JAVERA AMADO**  
Representante Legal

**JORGE ANDRES 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 2024- 2023

(Cifras Expresadas Miles de Pesos Colombianos)

Flujos de efectivo de las actividades de operación	30 de Septiembre de 2024	30 de Septiembre de 2023
<b>Excedente (Déficit) del ejercicio</b>	<b>3.018.750</b>	<b>12.872.114</b>
<b>Movimiento de partidas que no involucran efectivo:</b>		
Depreciaciones y Deterioro de Activos Fijos	176.740	83.070
Perdida propiedad, planta y equipo por baja de activos	269.699	-
Reclasificación Incentivos del patrimonio a recursos recibidos en admin	-	(408.307)
Ejecución Redistribución de Excedentes- Disminución patrimonio	(14.733.401)	(8.893.189)
Recuperación de gastos del año anterior- Aumento patrimonio	64.121	220.361
<b>Efectivo generado (provisto) en la operación</b>	<b>(11.204.090)</b>	<b>3.874.048</b>
<b>Cambio en partidas operacionales:</b>		
Variación en cuentas por cobrar sin contraprestación	(81.177)	82.042
Variación en otros activos	50.233.454	(15.220.730)
Variación en prestamos por pagar	13.802	13.045
Variación en cuentas por pagar	(42.717.447)	24.138.946
Variación en beneficios a los empleados	493.061	787.997
Variación en Provisiones	(6.285.396)	(7.720.264)
Variación en otros pasivos	(8.702.406)	(8.424.051)
<b>Efectivo (utilizado) provisto en actividades de operación</b>	<b>(18.250.200)</b>	<b>(2.468.967)</b>
<b>Flujos de efectivo en actividades de inversión:</b>		
Adquisición en propiedad, planta y equipo	(12.772)	(9.176)
<b>Efectivo (utilizado) provisto en actividades de inversión</b>	<b>(12.772)</b>	<b>(9.176)</b>
<b>Cambio neto en el efectivo</b>	<b>(18.262.972)</b>	<b>(2.478.143)</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>77.918.325</b>	<b>77.082.968</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 RESULTADOS COMPARATIVO

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

( Cifras Expresadas en Miles de Pesos Colombianos )

	30 de Septiembre de 2024	30 de Septiembre de 2023
<b>INGRESOS</b>		
<b>INGRESOS CON CONTRAPRESTACIÓN</b>		
<b>OTROS INGRESOS</b>		
Financieros	1.780.200	2.249.838
Ingresos diversos	34.894.943	38.059.316
Administración fondo cuenta	34.893.769	38.057.377
Otros ingresos diversos	1.174	1.938
<b>TOTAL INGRESOS CON CONTRAPRESTACIÓN</b>	<b>36.675.144</b>	<b>40.309.153</b>
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>36.675.144</b>	<b>40.309.153</b>
<b>GASTOS</b>		
<b>DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN</b>	<b>33.209.733</b>	<b>27.352.758</b>
Sueldos y salarios	7.234.338	5.431.915
Contribuciones imputadas	53.050	88.566
Contribuciones efectivas	1.801.564	1.327.330
Aportes sobre la nómina	362.610	275.798
Prestaciones sociales	1.542.182	1.392.726
Gastos de personal diversos	149.123	68.588
Generales	21.780.978	18.568.590
Impuestos, contribuciones y tasas	285.887	199.245
<b>DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES</b>	<b>176.740</b>	<b>83.070</b>
Depreciaciones de propiedad, planta y equipo	176.740	83.070
<b>OTROS GASTOS</b>	<b>269.920</b>	<b>1.211</b>
Gastos diversos	269.920	1.211
<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>33.656.393</b>	<b>27.437.040</b>
<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO</b>	<b>3.018.750</b>	<b>12.872.114</b>

  
DIDIER TAVERA AMADO  
Representante Legal

  
JORGE ANDRÉS OLAVE CHAVES  
Contador Público  
Tarjeta Profesional 119924 - T