



FEDERACIÓN NACIONAL DE DEPARTAMENTOS
NIT. 800.244.322-8
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO
Por los meses terminados al 31 de octubre de 2024-2023
(Otras Excepciones en Véase de pasivo Adicionalmente)

ACTIVOS	31 de Octubre de 2024	31 de Octubre de 2023
ACTIVO CORRIENTE		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	118.838.482	103.708.748
Depósitos en instituciones financieras	118.838.482	103.708.748
CUENTAS POR COBRAR SIN CONTRAPRESTACION	8.233.128	5.407.777
Otras cuentas por cobrar	8.233.128	5.407.777
OTROS ACTIVOS	844.836.759	849.336.479
Avances y anticipos entregados	1.399.158	-
Recursos entregados en administración	843.237.602	849.336.479
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	967.508.368	958.451.002
ACTIVO NO CORRIENTE		
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	10.087.795	10.109.865
Terrenos	5.236.537	4.030.120
Bienes Muebles en Bodega	-	1.206.417
Edificaciones	4.452.125	4.452.125
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	(560.246)	(597.803)
Deterioro acumulado de propiedad planta y equipo	(147.719)	(136.375)
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	10.087.795	10.109.865
TOTAL ACTIVOS	977.596.163	968.560.868
PASIVO Y PATRIMONIO		
PASIVO		
PASIVO CORRIENTE		
PRESTAMOS POR PAGAR	9.682	6.125
Financiamiento interno de corto plazo	9.682	6.125
CUENTAS POR PAGAR	858.940.192	861.228.340
Adquisición de bienes y servicios nacionales	3.692.934	3.040.056
Recursos a favor de terceros	843.237.602	849.336.478
Descuentos de nómina	74.253	60.579
Retención en la fuente e impuesto de timbre	229.867	299.875
Otras cuentas por pagar	11.705.537	8.491.354
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	1.685.101	1.548.256
Beneficios a los empleados de corto plazo	1.685.101	1.548.256
PROVISIONES	3.600.920	1.352.827
Provisiones diversas	3.600.920	1.352.827
OTROS PASIVOS	84.071.886	67.483.702
Recursos recibidos en administración	84.071.886	67.483.702
TOTAL PASIVO CORRIENTE	948.307.781	931.619.250
TOTAL PASIVO	948.307.781	931.619.250
PATRIMONIO		
PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	29.288.382	36.941.617
Capital Fiscal	9.674.383	9.610.938
Resultados de ejercicios anteriores	11.762.881	11.176.790
Resultado del ejercicio	7.851.117	16.153.889
TOTAL PATRIMONIO	29.288.382	36.941.617
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	977.596.163	968.560.868
Cuentas de orden acreedoras	(30.455.019)	(29.347.419)
Cuentas de orden deudoras	13.939.521	15.817.400

DIDIER TAVERA AMADO
Representante Legal

DDE

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 31 de octubre de 2024- 2023

(Cifras Expresadas en Miles de Pesos Colombianos)

	31 de Octubre de 2024	31 de Octubre de 2023
INGRESOS		
INGRESOS CON CONTRAPRESTACIÓN		
OTROS INGRESOS		
Financieros	1.947.853	2.586.046
Ingresos diversos	44.073.246	44.622.284
Administración fondo cuenta	41.117.981	43.360.063
Otros ingresos diversos	2.955.266	1.262.221
TOTAL INGRESOS CON CONTRAPRESTACIÓN	46.021.099	47.208.330
TOTAL INGRESOS	46.021.099	47.208.330
GASTOS		
DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN	37.700.315	30.960.892
Sueldos y salarios	8.041.234	6.106.031
Contribuciones imputadas	54.338	93.333
Contribuciones efectivas	2.005.002	1.493.017
Aportes sobre la nómina	403.478	309.261
Prestaciones sociales	1.714.040	1.537.015
Gastos de personal diversos	153.053	69.860
Generales	25.020.881	21.120.612
Impuestos, contribuciones y tasas	308.288	231.763
DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	199.606	92.325
Depreciaciones de propiedad, planta y equipo	199.606	92.325
OTROS GASTOS	270.061	1.223
Gastos diversos	270.061	1.223
TOTAL GASTOS	38.169.982	31.054.441
EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO	7.851.117	16.153.889


DIDIER TAVERA AMADO
Representante Legal


JORGE ANDRES OLAVE CHAVES
Contador Público
Tarjeta Profesional 119924 - T



FEDERACIÓN NACIONAL DE DEPARTAMENTOS

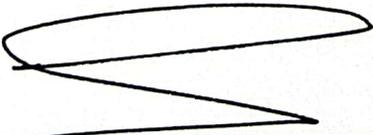
NIT. 800.244.322-6

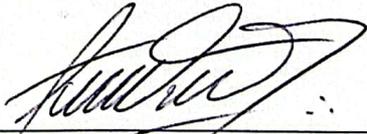
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

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

(Cifras Expresadas Miles de Pesos Colombianos)

Flujos de efectivo de las actividades de operación	31 de Octubre de 2024	31 de Octubre de 2023
Excedente (Déficit) del ejercicio	7.851.117	16.153.889
Movimiento de partidas que no involucran efectivo:		
Depreciaciones y Deterioro de Activos Fijos	199.606	92.325
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
Aumento del patrimonio por adquisición de oficina con recursos de excedentes	-	3.930.693
Efectivo generado (provisto) en la operación	(6.348.857)	11.095.772
Cambio en partidas operacionales:		
Variación en cuentas por cobrar sin contraprestación	(194.913)	620.143
Variación en otros activos	(10.806.999)	(26.572.832)
Variación en prestamos por pagar	9.682	6.125
Variación en cuentas por pagar	18.269.691	32.456.479
Variación en beneficios a los empleados	606.750	928.761
Variación en Provisiones	(6.386.912)	(8.259.526)
Variación en otros pasivos	25.321.515	17.810.583
Efectivo (utilizado) provisto en actividades de operación	20.469.957	28.085.506
Flujos de efectivo en actividades de inversión:		
Adquisición en propiedad, planta y equipo	(12.772)	(3.939.869)
Efectivo (utilizado) provisto en actividades de inversión	(12.772)	(3.939.869)
Cambio neto en el efectivo	20.457.185	24.145.638
Efectivo y equivalentes de efectivo al inicio del ejercicio	96.181.297	79.561.111
Efectivo y equivalentes de efectivo al final del ejercicio	116.638.482	103.706.748


DIDIER TAVERA AMADO
Representante Legal


JORGE ANDRÉS OLAVE CHAVES
Contador Público
Tarjeta Profesional 119924 - T