



FEDERACIÓN NACIONAL
DE DEPARTAMENTOS

Estados Financieros Mensuales con corte a
Abril de 2020

Resolución 182 del 19 de Mayo de 2017

**FEDERACIÓN NACIONAL DE DEPARTAMENTOS**

NIT. 800.244.322-6

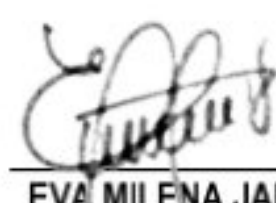
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**30 DE ABRIL DE 2019 Y 30 DE ABRIL DE 2020**

(Cifras Expresadas en Miles de pesos Colombianos)

<u>ACTIVOS</u>	30 de Abril de 2019	30 de Abril de 2020
ACTIVO CORRIENTE		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	28.236.482	39.706.098
Caja	5.000	5.500
Depósitos en instituciones financieras	2.364.378	13.496.021
Efectivo de uso restringido	25.867.104	26.204.577
CUENTAS POR COBRAR SIN CONTRAPRESTACION	2.205.159	1.917.289
Otras cuentas por cobrar	2.205.159	1.917.289
OTROS ACTIVOS	279.870.648	348.195.008
Bienes y servicios pagados por anticipado	-	-
Avances y anticipos entregados	19.207	103.633
Recursos entregados en administración	279.851.441	348.091.375
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	310.312.289	389.818.395
ACTIVO NO CORRIENTE		
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	5.440.054	5.273.604
Terrenos	4.001.605	4.001.605
Bienes Muebles en Bodega	-	-
Edificaciones	1.243.151	1.243.151
Redes, líneas y cables	74.021	74.021
Muebles, enseres y equipo de oficina	127.352	116.978
Equipos de computación y comunicación	180.972	263.028
Equipos de transporte, tracción y elevación	275.250	214.750
Depreciación acumulada de propiedades, planta y equipo	(462.296)	(471.074)
Deterioro acumulado de propiedad planta y equipo	-	(168.854)
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	5.440.054	5.273.604
TOTAL ACTIVOS	315.752.343	395.091.999
Cuentas de orden deudoras		14.782.794
Cuentas de orden acreedoras	3.386.691	(1.606.306)
PASIVO Y PATRIMONIO	30 de Abril de 2019	30 de Abril de 2020
PASIVO		
PASIVO CORRIENTE		
PRESTAMOS POR PAGAR	11.206	200
Financiamiento interno de corto plazo	11.206	200
CUENTAS POR PAGAR	280.663.322	350.152.049
Adquisición de bienes y servicios nacionales	619.834	1.856.988
Recursos a favor de terceros	279.851.441	348.091.375
Descuentos de nómina	20.541	12.618
Retención en la fuente e impuesto de timbre	157.601	177.573
Otras cuentas por pagar	13.905	13.495
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	264.742	346.594
Beneficios a los empleados de corto plazo	264.742	346.594
OTROS PASIVOS	25.872.380	26.191.968
Recursos recibidos en administración	25.872.380	26.191.968
TOTAL PASIVO CORRIENTE	306.811.650	376.690.810
TOTAL PASIVO	306.811.650	376.690.810
PATRIMONIO		
PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	8.940.693	18.401.190
Capital Fiscal	5.167.031	5.167.031
Resultados de ejercicios anteriores	5.744.456	11.399.112
Resultado del ejercicio	(1.970.794)	1.835.046
Impactos por la transición al nuevo marco de regulación	-	-
TOTAL PATRIMONIO	8.940.693	18.401.190
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	315.752.343	395.091.999
Cuentas de orden acreedoras	(3.386.691)	1.606.306
Cuentas de orden deudoras		(14.782.794)

Las notas adjuntas son parte integral de estos estados financieros.


CARLOS ERNESTO CAMARGO ASSIS
Representante Legal


EVA MILENA JARABA VILLARREAL
Contador Público
Tarjeta Profesional 160148 - T



FEDERACIÓN NACIONAL DE DEPARTAMENTOS

NIT. 800.244.322-6

ESTADO DE RESULTADOS

30 DE ABRIL DE 2019 Y 30 DE ABRIL DE 2020

(Cifras Expresadas en Miles de Pesos Colombianos)

	30 de Abril de 2019	30 de Abril de 2020
INGRESOS SIN CONTRAPRESTACION		
OTROS INGRESOS		
Financieros	37.317	176.113
Ingresos diversos	6.355.832	9.728.932
Ajuste de ejercicios anteriores		
TOTAL INGRESOS SIN CONTRAPRESTACION	6.393.149	9.905.045
GASTOS		
DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN	8.285.253	7.984.313
Sueldos y salarios	1.110.752	1.228.566
Contribuciones imputadas	27.339	5.620
Contribuciones efectivas	232.018	237.554
Aportes sobre la nómina	49.314	54.361
Prestaciones sociales	167.009	189.327
Gastos de personal diversos	86.609	29.152
Generales	6.526.490	6.162.452
Impuestos, contribuciones y tasas	85.722	77.281
DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	33.761	27.282
Deterioro de propiedades planta y equipo	6.194	-
Depreciaciones de propiedad, planta y equipo	27.567	27.282
OTROS GASTOS	44.929	58.404
Financieros	301	83
Gastos diversos	44.628	58.322
TOTAL GASTOS	8.363.943	8.069.999
EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO	(1.970.794)	1.835.046

Las notas adjuntas son parte integral de estos estados financieros.


CARLOS ERNESTO CAMARGO ASSIS
Representante Legal


EVA MILENA JARABA VILLARREAL
Contador Público
Tarjeta Profesional 160148 - T



FEDERACIÓN NACIONAL DE DEPARTAMENTOS

NIT. 800.244.322-6

ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO

30 DE ABRIL DE 2020

(Cifras Expresadas Miles de Pesos Colombianos)

Flujos de efectivo de las actividades de operación	30 de Abril de 2020
Excedente (Déficit) del ejercicio	1.835.046
Movimiento de partidas que no involucran efectivo:	
Depreciaciones y Deterioro de Activos Fijos	27.282
Ajustes propiedad, planta y equipo por baja de activos- perdida	-
Ajustes propiedad, planta y equipo por venta de activos fijos	-
Efectivo generado (provisto) en la operación	1.862.328
Cambio en partidas operacionales:	
Variación en cuentas por cobrar sin contraprestación	2.534.741
Variación en otros activos	185.118.896
Variación en préstamos por pagar	(19.094)
Variación en cuentas por pagar	(185.343.272)
Variación en beneficios a los empleados	81.488
Variación en otros pasivos	(2.241.860)
Efectivo (utilizado) provisto en actividades de operación	1.993.228
Flujos de efectivo en actividades de inversión:	
Adquisición en propiedad, planta y equipo	(32.980)
Efectivo (utilizado) provisto en actividades de inversión	(32.980)
Cambio neto en el efectivo	1.960.248
Efectivo y equivalentes de efectivo al inicio del ejercicio	37.745.850
Efectivo y equivalentes de efectivo al final del ejercicio	39.706.098

Las notas adjuntas son parte integral de los estados financieros.

CARLOS ERNESTO CAMARGO ASSIS
Representante Legal

EVA MILEÑA JARABA VILLARREAL
Contador Público
Tarjeta Profesional 160148 - T