



FEDERACIÓN NACIONAL DE DEPARTAMENTOS

Estados Financieros Mensuales con corte
Enero de 2020

Resolución 182 del 19 de Mayo de 2017



FEDERACIÓN NACIONAL DE DEPARTAMENTOS
NIT. 800.244.322-6
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
31 DE DICIEMBRE DE 2019 Y 31 DE ENERO DE 2020
(Cifras Expresadas en Miles de pesos Colombianos)

<u>ACTIVOS</u>	31 de Diciembre de 2019	31 de Enero de 2020
ACTIVO CORRIENTE		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	37.745.850	41.599.307
Caja	-	5.500
Depósitos en instituciones financieras	9.291.336	13.062.067
Efectivo de uso restringido	28.454.514	28.531.740
CUENTAS POR COBRAR SIN CONTRAPRESTACION	4.452.031	2.491.380
Otras cuentas por cobrar	4.452.031	2.491.380
OTROS ACTIVOS	533.313.904	418.869.198
Avances y anticipos entregados	27.431	28.847
Recursos entregados en administración	533.286.472	418.840.351
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	575.511.784	462.959.885
ACTIVO NO CORRIENTE		
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	5.267.907	5.261.119
Terrenos	4.001.605	4.001.605
Edificaciones	1.243.151	1.243.151
Redes, líneas y cables	74.021	74.021
Muebles, enseres y equipo de oficina	116.978	116.978
Equipos de computación y comunicación	230.048	230.048
Equipos de transporte, tracción y elevación	214.750	214.750
Depreciación acumulada de propiedades, planta y equipo	(443.792)	(450.580)
Deterioro acumulado de propiedad planta y equipo	(168.854)	(168.854)
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	5.267.907	5.261.119
TOTAL ACTIVOS	580.779.691	468.221.003
Cuentas de orden deudoras		14.782.794
Cuentas de orden acreedoras	16.423.690	(1.606.306)
PASIVO Y PATRIMONIO	31 de Diciembre de 2019	31 de Enero de 2020
PASIVO		
PASIVO CORRIENTE		
PRESTAMOS POR PAGAR	19.294	6.819
Financiamiento interno de corto plazo	19.294	6.819
CUENTAS POR PAGAR	535.495.320	421.143.712
Adquisición de bienes y servicios nacionales	1.935.227	2.192.771
Recursos a favor de terceros	533.286.472	418.840.351
Descuentos de nómina	-	21.602
Retención en la fuente e impuesto de timbre	273.622	72.664
Otras cuentas por pagar		16.325
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	265.105	354.357
Beneficios a los empleados de corto plazo	265.105	354.357
OTROS PASIVOS	28.433.828	28.533.377
Recursos recibidos en administración	28.433.828	28.533.377
TOTAL PASIVO CORRIENTE	564.213.547	450.038.266
TOTAL PASIVO	564.213.547	450.038.266
PATRIMONIO		
PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	16.566.144	18.182.737
Capital Fiscal	5.167.031	5.167.031
Resultados de ejercicios anteriores	5.744.457	11.399.112
Resultado del ejercicio	5.654.657	1.616.594
Impactos por la transición al nuevo marco de regulación		
TOTAL PATRIMONIO	16.566.144	18.182.737
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	580.779.691	468.221.003
Cuentas de orden acreedoras	(16.423.690)	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


DORA ESPERANZA RODRIGUEZ SOTELO
Contador Público
Tarjeta Profesional 153318 - T



FEDERACIÓN NACIONAL DE DEPARTAMENTOS

NIT. 800.244.322-6

ESTADO DE RESULTADOS

31 DE DICIEMBRE DE 2019 Y 31 DE ENERO DE 2020

(Cifras Expresadas en Miles de Pesos Colombianos)

	31 de Diciembre de 2019	31 de Enero de 2020
INGRESOS SIN CONTRAPRESTACION		
OTROS INGRESOS		
Financieros	172.530	40.223
Ingresos diversos	36.937.280	2.433.196
TOTAL INGRESOS SIN CONTRAPRESTACION	37.109.810	2.473.418
GASTOS		
DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN	30.624.660	849.954
Sueldos y salarios	3.336.894	294.293
Contribuciones imputadas	57.958	5.087
Contribuciones efectivas	695.290	64.172
Aportes sobre la nómina	145.646	13.235
Prestaciones sociales	491.177	45.608
Gastos de personal diversos	296.908	4.413
Generales	25.413.090	420.413
Impuestos, contribuciones y tasas	187.698	2.732
DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	252.273	6.788
Deterioro de propiedades planta y equipo	168.854	-
Depreciaciones de propiedad, planta y equipo	83.419	6.788
OTROS GASTOS	578.220	83
Financieros	735	83
Gastos diversos	577.486	-
TOTAL GASTOS	31.455.154	856.824
EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO	5.654.657	1.616.594

Las notas adjuntas son parte integral de estos estados financieros.


CARLOS ERNESTO CAMARGO ASSIS
Representante Legal


DORA ESPERANZA RODRIGUEZ SOTELO
Contador Público
Tarjeta Profesional 153318 - T



FEDERACIÓN NACIONAL DE DEPARTAMENTOS
NIT. 800.244.322-6
ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO
31 DE DICIEMBRE DE 2019 Y 31 DE ENERO DE 2020
(Cifras Expresadas Miles de Pesos Colombianos)

Flujos de efectivo de las actividades de operación	31 de Diciembre de 2019	31 de Enero de 2020
Excedente (Déficit) del ejercicio	5.654.657	1.616.594
Movimiento de partidas que no involucran efectivo:		
Depreciaciones y Deterioro de Activos Fijos	252.273	6.788
Ajustes propiedad, planta y equipo por baja de activos- perdida	9.830	-
Ajustes propiedad, planta y equipo por venta de activos fijos	11.294	-
Efectivo generado (provisto) en la operación	5.928.054	1.623.382
Cambio en partidas operacionales:		
Variación en cuentas por cobrar sin contraprestación	(1.450.576)	1.960.651
Variación en otros activos	(172.002.415)	114.444.706
Variación en prestamos por pagar	(9.679)	(12.475)
Variación en cuentas por pagar	173.624.038	(114.351.608)
Variación en beneficios a los empleados	29.658	89.252
Variación en otros pasivos	13.672.953	99.550
Efectivo (utilizado) provisto en actividades de operación	19.792.032	3.853.457
Flujos de efectivo en actividades de inversión:		
Adquisición en propiedad, planta y equipo	(67.489)	-
Efectivo (utilizado) provisto en actividades de inversión	(67.489)	-
Cambio neto en el efectivo	19.724.543	3.853.457
Efectivo y equivalentes de efectivo al inicio del ejercicio	18.021.307	37.745.850
Efectivo y equivalentes de efectivo al final del ejercicio	37.745.850	41.599.307

Las notas adjuntas son parte integral de los estados financieros.

Las partidas que componen el Efectivo y equivalentes al efectivo al final del ejercicio se componen en un 75% de Efectivo de Uso Restringido (Dineros recibidos con destinación específica y que no están disponibles para el uso inmediato por restricciones legales o económicas)


CARLOS ERNESTO CAMARGO ASSIS
Representante Legal


DORA ESPERANZA RODRIGUEZ SOTELO
Contador Público
Tarjeta Profesional 153318 - T