



FEDERACIÓN NACIONAL DE DEPARTAMENTOS  
NIT. 800.244.322-6  
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO  
Por los meses terminados al 31 Julio de 2021-2020  
(Cifras Expresadas en Mles de pesos Colombianos)

<u>ACTIVOS</u>	31 Julio de 2021	31 de Julio de 2020
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>		
<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO</b>	<b>55.182.269</b>	<b>35.730.788</b>
Caja	-	5.500
Depósitos en instituciones financieras	15.346.164	10.468.575
Excedentes	6.233.224	-
Uso restringido	33.602.880	25.256.713
<b>CUENTAS POR COBRAR SIN CONTRAPRESTACION</b>	<b>4.241.977</b>	<b>3.531.457</b>
Otras cuentas por cobrar	4.241.977	3.531.457
<b>OTROS ACTIVOS</b>	<b>498.131.684</b>	<b>424.039.386</b>
Avances y anticipos entregados	-	150.000
Recursos entregados en administración	498.131.684	423.889.386
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>557.555.930</b>	<b>463.301.632</b>
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>		
<b>PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>5.711.739</b>	<b>5.252.946</b>
Terrenos	4.001.605	4.001.605
Bienes Muebles en Bodega	27.879	-
Edificaciones	1.243.151	1.243.151
Redes, líneas y cables	74.021	74.021
Muebles, enseres y equipo de oficina	94.071	114.737
Equipos de computación y comunicación	731.358	261.689
Equipos de transporte, tracción y elevación	214.750	214.750
Depreciación acumulada de propiedades, planta y equipo	(539.751)	(488.152)
Deterioro acumulado de propiedad planta y equipo	(135.344)	(168.854)
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>5.711.739</b>	<b>5.252.946</b>
<b>TOTAL ACTIVOS</b>	<b>563.267.669</b>	<b>468.554.578</b>
Cuentas de orden deudoras	15.739.521	14.782.794
Cuentas de orden acreedoras	(30.049.439)	(23.703.050)
<b>PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>31 Julio de 2021</b>	<b>31 de Julio de 2020</b>
<b>PASIVO</b>		
<b>PASIVO CORRIENTE</b>		
<b>PRESTAMOS POR PAGAR</b>	<b>9.461</b>	<b>3.082</b>
Financiamiento interno de corto plazo	9.461	3.082
<b>CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>500.903.198</b>	<b>425.706.836</b>
Adquisición de bienes y servicios nacionales	2.576.833	1.548.655
Recursos a favor de terceros	498.131.684	423.889.386
Descuentos de nómina	27.547	24.163
Retención en la fuente e impuesto de timbre	151.761	225.757
Otras cuentas por pagar	15.373	18.875
<b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>	<b>457.218</b>	<b>431.418</b>
Beneficios a los empleados de corto plazo	457.218	431.418
<b>OTROS PASIVOS</b>	<b>33.582.692</b>	<b>25.237.104</b>
Recursos recibidos en administración	33.582.692	25.237.104
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	<b>534.952.569</b>	<b>451.378.441</b>
<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>534.952.569</b>	<b>451.378.441</b>
<b>PATRIMONIO</b>		
<b>PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO</b>	<b>28.315.100</b>	<b>17.176.137</b>
Capital Fiscal	5.167.031	5.167.031
Resultados de ejercicios anteriores	17.913.453	11.395.398
Resultado del ejercicio	5.234.616	613.708
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>28.315.100</b>	<b>17.176.137</b>
<b>TOTAL PASIVO + PATRIMONIO</b>	<b>563.267.669</b>	<b>468.554.578</b>
Cuentas de orden acreedoras	30.049.439	23.703.050
Cuentas de orden deudoras	(15.739.521)	(14.782.794)

  
DIDIER ALBERTO TAVERA AMADO  
Representante Legal

  
JORGE ANDRÉS OLAVE CHAVES  
Contador Público  
Tarieta Profesional 119924 - T



## FEDERACIÓN NACIONAL DE DEPARTAMENTOS

NIT. 800.244.322-6

### ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO

Del 01 de enero al 31 de Julio de 2021- 2020

( Cifras Expresadas en Miles de Pesos Colombianos )

	31 de Julio de 2021	31 de Julio de 2020
<b>INGRESOS SIN CONTRAPRESTACION</b>		
<b>TRANSFERENCIAS</b>		
Otras Transferencias	-	34.919
<b>OTROS INGRESOS</b>		
Financieros	173.839	278.185
Ingresos diversos	22.586.991	16.937.403
Reversión de las perdidas por deterioro de valor	566	
<b>TOTAL INGRESOS SIN CONTRAPRESTACION</b>	<b>22.761.396</b>	<b>17.250.507</b>
<b>GASTOS</b>		
<b>DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN</b>	<b>17.476.475</b>	<b>16.592.319</b>
Sueldos y salarios	2.439.002	2.250.630
Contribuciones imputadas	7.136	20.161
Contribuciones efectivas	557.514	433.237
Aportes sobre la nómina	110.578	99.716
Prestaciones sociales	381.071	354.986
Gastos de personal diversos	174.641	38.520
Generales	13.687.197	13.280.997
Impuestos, contribuciones y tasas	119.336	114.073
<b>DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONE</b>	<b>45.777</b>	<b>44.360</b>
Depreciaciones de propiedad, planta y equipo	45.777	44.360
<b>OTROS GASTOS</b>	<b>4.529</b>	<b>120</b>
Financieros	8	87
Gastos diversos	4.521	33
<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>17.526.780</b>	<b>16.636.799</b>
<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO</b>	<b>5.234.616</b>	<b>613.708</b>

  
DIDIER ALBERTO 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 FLUJO DE EFECTIVO

Del 01 de enero al 31 de julio de 2021- 2020

(Cifras Expresadas Miles de Pesos Colombianos)

Flujos de efectivo de las actividades de operación	31 de julio de 2021	31 de julio de 2020
<b>Excedente (Déficit) del ejercicio</b>	<b>5.234.616</b>	<b>613.708</b>
<b>Movimiento de partidas que no involucran efectivo:</b>		
Depreciaciones y Deterioro de Activos Fijos	45.777	44.384
Perdida propiedad, planta y equipo por baja de activos	3.745	-
Reversión de las pérdidas por deterioro de valor	(566)	-
Reclasificación propiedad, planta y equipo por baja de activos	-	2.241
<b>Efectivo generado (provisto) en la operación</b>	<b>5.283.572</b>	<b>660.333</b>
<b>Cambio en partidas operacionales:</b>		
Variación en cuentas por cobrar sin contraprestación	55.056	920.574
Variación en otros activos	98.223.867	109.274.517
Variación en prestamos por pagar	(24.212)	(16.212)
Variación en cuentas por pagar	(97.223.779)	(109.788.484)
Variación en beneficios a los empleados	32.349	166.313
Variación en otros pasivos	(4.896.180)	(3.196.724)
<b>Efectivo (utilizado) provisto en actividades de operación</b>	<b>1.450.674</b>	<b>(1.979.683)</b>
<b>Flujos de efectivo en actividades de inversión:</b>		
Adquisición en propiedad, planta y equipo	(502.092)	(35.379)
<b>Efectivo (utilizado) provisto en actividades de inversión</b>	<b>(502.092)</b>	<b>(35.379)</b>
<b>Cambio neto en el efectivo</b>	<b>948.582</b>	<b>(2.015.062)</b>
<b>Efectivo y equivalentes de efectivo al inicio del ejercicio</b>	<b>54.233.687</b>	<b>37.745.850</b>
<b>Efectivo y equivalentes de efectivo al final del ejercicio</b>	<b>55.182.269</b>	<b>35.730.788</b>

  
**DIDIER ALBERTO TAVERA AMADO**  
Representante Legal

  
**JORGE ANDRES OLAVE CHAVES**  
Contador Público  
Tarjeta Profesional 119924 - T