



FEDERACIÓN NACIONAL DE DEPARTAMENTOS
NIT. 800.244.322-6
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO
Por los meses terminados al 30 Noviembre de 2020-2019
(Cifras Expresadas en Miles de pesos Colombianos)

ACTIVOS	30 de Noviembre de 2020	30 de Noviembre de 2019
ACTIVO CORRIENTE		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	39.224.171	38.530.387
Caja	-	5.000
Depósitos en instituciones financieras	15.851.093	7.961.210
Efectivo de uso restringido	23.373.078	30.564.177
CUENTAS POR COBRAR SIN CONTRAPRESTACION	5.266.125	3.758.990
Otras cuentas por cobrar	5.266.125	3.758.990
OTROS ACTIVOS	625.879.501	500.934.804
Avances y anticipos entregados	10.441	15.591
Recursos entregados en administración	625.869.059	500.918.213
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	670.369.797	543.224.181
ACTIVO NO CORRIENTE		
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	5.232.213	5.443.107
Terrenos	4.001.605	4.001.605
Bienes Muebles en Bodega	18.957	3.484
Edificaciones	1.243.151	1.243.151
Redes, líneas y cables	74.021	74.021
Muebles, enseres y equipo de oficina	103.388	113.494
Equipos de computación y comunicación	259.911	230.942
Equipos de transporte, tracción y elevación	214.750	214.750
Depreciación acumulada de propiedades, planta y equipo	(514.715)	(438.340)
Deterioro acumulado de propiedad planta y equipo	(168.854)	
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	5.232.213	5.443.107
TOTAL ACTIVOS	675.602.010	548.667.288
Cuentas de orden deudoras	14.304.092	27.893
Cuentas de orden acreedoras	(24.205.910)	(16.004.562)
PASIVO Y PATRIMONIO	30 de Noviembre de 2020	30 de Noviembre de 2019
PASIVO		
PASIVO CORRIENTE		
PRESTAMOS POR PAGAR	4.375	26.316
Financiamiento interno de corto plazo	4.375	26.316
CUENTAS POR PAGAR	629.205.122	502.303.968
Adquisición de bienes y servicios nacionales	2.936.302	1.139.825
Recursos a favor de terceros	625.869.059	500.918.213
Descuentos de nómina	23.178	18.437
Retención en la fuente e impuesto de timbre	357.861	213.032
Otras cuentas por pagar	18.723	14.461
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	580.339	410.032
Beneficios a los empleados de corto plazo	580.339	410.032
OTROS PASIVOS	23.339.050	30.534.159
Recursos recibidos en administración	23.339.050	30.534.159
TOTAL PASIVO CORRIENTE	653.128.886	533.274.475
TOTAL PASIVO	653.128.886	533.274.475
PATRIMONIO		
PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	22.473.124	15.392.813
Capital Fiscal	5.167.031	5.167.031
Resultados de ejercicios anteriores	11.395.398	5.744.456
Resultado del ejercicio	5.910.695	4.481.326
Impactos por la transición al nuevo marco de regulación		
TOTAL PATRIMONIO	22.473.124	15.392.813
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	675.602.010	548.667.288
Cuentas de orden acreedoras	24.205.910	16.004.562
Cuentas de orden deudoras	(14.304.092)	(27.893)

DIDIER ALBERTO TAVERA AMAÑO
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 Noviembre de 2020- 2019

(Cifras Expresadas en Miles de Pesos Colombianos)

	30 de Noviembre de 2020	30 de Noviembre de 2019
INGRESOS SIN CONTRAPRESTACIÓN		
TRANSFERENCIAS		
Otras Transferencias	50.692	-
OTROS INGRESOS		
Financieros	360.032	137.215
Ingresos diversos	34.923.860	30.379.008
TOTAL INGRESOS SIN CONTRAPRESTACION	35.334.584	30.516.222
GASTOS		
DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN	29.351.987	25.453.557
Sueldos y salarios	3.613.094	3.072.198
Contribuciones imputadas	26.928	57.744
Contribuciones efectivas	730.145	636.968
Aportes sobre la nómina	163.941	132.256
Prestaciones sociales	627.560	445.562
Gastos de personal diversos	190.407	163.418
Generales	23.835.080	20.776.382
Impuestos, contribuciones y tasas	164.834	169.029
DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	70.924	82.503
Deterioro de propiedades planta y equipo	-	6.194
Depreciaciones de propiedad, planta y equipo	70.924	76.309
OTROS GASTOS	978	498.836
Financieros	119	700
Gastos diversos	860	498.136
TOTAL GASTOS	29.423.889	26.034.896
EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO	5.910.695	4.481.326


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

ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO

30 DE NOVIEMBRE DE 2020

(Cifras Expresadas Miles de Pesos Colombianos)

Flujos de efectivo de las actividades de operación	30 de Noviembre de 2020
Excedente (Déficit) del ejercicio	5.910.695
Movimiento de partidas que no involucran efectivo:	
Depreciaciones y Deterioro de Activos Fijos	70.924
Ajustes propiedad, planta y equipo por baja de activos (Reclasificación)	2.265
Efectivo generado (provisto) en la operación	5.983.884
Cambio en partidas operacionales:	
Variación en cuentas por cobrar sin contraprestación	(814.094)
Variación en otros activos	(92.565.597)
Variación en préstamos por pagar	(14.919)
Variación en cuentas por pagar	93.709.802
Variación en beneficios a los empleados	315.234
Variación en otros pasivos	(5.094.778)
Efectivo (utilizado) provisto en actividades de operación	1.519.531
Flujos de efectivo en actividades de inversión:	
Adquisición en propiedad, planta y equipo	(41.210)
Efectivo (utilizado) provisto en actividades de inversión	(41.210)
Cambio neto en el efectivo	1.478.321
Efectivo y equivalentes de efectivo al inicio del ejercicio	37.745.850
Efectivo y equivalentes de efectivo al final del ejercicio	39.224.171

DIDIER ALBERTO TAVERA AMADO
Representante Legal

JORGE ANDRÉS OLAVE CHAVES
Contador Público
Tarjeta Profesional 119924 - T