

**FEDERACIÓN NACIONAL DE DEPARTAMENTOS**  
**NIT. 800.244.322-6**  
**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO**  
**Por los meses terminados al 31 agosto de 2022-2021**  
 ( Cifras Expresadas en Miles de pesos Colombianos )

<u>ACTIVOS</u>	31 de Agosto de 2022	31 de Agosto de 2021
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>		
<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO</b>	87.202.555	53.424.042
Depósitos en instituciones financieras	87.202.555	53.424.042
<b>CUENTAS POR COBRAR SIN CONTRAPRESTACION</b>	5.727.260	5.322.742
Otras cuentas por cobrar	5.727.260	5.322.742
<b>OTROS ACTIVOS</b>	719.662.025	628.601.864
Recursos entregados en administración	719.662.025	628.601.864
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>812.591.840</b>	<b>687.348.649</b>
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>		
<b>PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>	5.794.030	5.697.974
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	112.270	105.420
Equipos de computación y comunicación	632.795	744.018
Equipos de transporte, tracción y elevación	330.990	214.750
Depreciación acumulada de propiedades, planta y equipo	(467.643)	(549.646)
Deterioro acumulado de propiedad planta y equipo	(133.159)	(135.344)
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>5.794.030</b>	<b>5.697.974</b>
<b>TOTAL ACTIVOS</b>	<b>818.385.869</b>	<b>693.046.622</b>
<u>PASIVO Y PATRIMONIO</u>	31 de Agosto de 2022	31 de Agosto de 2021
<b>PASIVO</b>		
<b>PASIVO CORRIENTE</b>		
<b>PRESTAMOS POR PAGAR</b>	16.894	14.638
Financiamiento interno de corto plazo	16.894	14.638
<b>CUENTAS POR PAGAR</b>	725.944.190	630.886.713
Adquisición de bienes y servicios nacionales	2.338.593	2.047.764
Recursos a favor de terceros	719.662.025	628.601.864
Descuentos de nómina	32.697	27.860
Retención en la fuente e impuesto de timbre	279.275	193.366
Otras cuentas por pagar	3.631.600	15.858
<b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>	617.720	502.409
Beneficios a los empleados de corto plazo	617.720	502.409
<b>PROVISIONES</b>	7.714.030	-
Provisiones diversas	7.714.030	-
<b>OTROS PASIVOS</b>	61.879.531	30.880.128
Recursos recibidos en administración	61.879.531	30.880.128
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	<b>796.172.365</b>	<b>662.283.888</b>
<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>796.172.365</b>	<b>662.283.888</b>
<b>PATRIMONIO</b>		
<b>PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO</b>	22.213.504	30.762.735
Capital Fiscal	5.167.031	5.167.031
Resultados de ejercicios anteriores	10.967.510	17.913.453
Resultado del ejercicio	6.078.963	7.682.251
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>22.213.504</b>	<b>30.762.735</b>
<b>TOTAL PASIVO + PATRIMONIO</b>	<b>818.385.869</b>	<b>693.046.622</b>
Cuentas de orden acreedoras	(29.922.171)	(30.049.439)
Cuentas de orden deudoras	15.739.521	15.739.521

DIDIER TAVERA AMADO  
 Representante Legal

JÓRGE ANDRÉS OLAVE GHAVES  
 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 agosto de 2022- 2021

( Cifras Expresadas en Miles de Pesos Colombianos )

	31 de Agosto de 2022	31 de Agosto de 2021
<b>INGRESOS</b>		
<b>INGRESOS CON CONTRAPRESTACIÓN</b>		
<b>OTROS INGRESOS</b>		
Financieros	616.386	201.791
Ingresos diversos	33.761.149	27.890.002
Ganancia por baja en activos no financieros	49.558	-
Administración fondo cuenta	33.150.390	27.749.549
Incentivos de cobro de premio inmaduro	264.690	-
Otros ingresos diversos	296.511	140.453
Reversión de las pérdidas por deterioro de valor	11	566
<b>TOTAL INGRESOS CON CONTRAPRESTACIÓN</b>	<b>34.377.546</b>	<b>28.092.359</b>
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>34.377.546</b>	<b>28.092.359</b>
<b>GASTOS</b>		
<b>DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN</b>	<b>28.107.657</b>	<b>20.348.980</b>
Sueldos y salarios	3.086.447	2.785.174
Contribuciones imputadas	14.933	7.136
Contribuciones efectivas	695.189	631.728
Aportes sobre la nómina	142.364	126.755
Prestaciones sociales	508.280	435.527
Gastos de personal diversos	32.397	188.222
Generales	23.422.595	16.041.757
Impuestos, contribuciones y tasas	205.452	132.681
<b>DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIO</b>	<b>71.061</b>	<b>59.542</b>
Depreciaciones de propiedad, planta y equipo	71.061	59.542
<b>OTROS GASTOS</b>	<b>119.865</b>	<b>1.586</b>
Financieros	-	8
Gastos diversos	119.865	1.578
<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>28.298.583</b>	<b>20.410.108</b>
<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO</b>	<b>6.078.963</b>	<b>7.682.251</b>

  
DIDIER 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 agosto de 2022- 2021

(Cifras Expresadas Miles de Pesos Colombianos)

Flujos de efectivo de las actividades de operación	31 de Agosto de 2022	31 de Agosto de 2021
<b>Excedente (Déficit) del ejercicio</b>	<b>6.078.963</b>	<b>7.682.251</b>
<b>Movimiento de partidas que no involucran efectivo:</b>		
Depreciaciones y Deterioro de Activos Fijos	71.061	59.542
Ganancia propiedad, planta y equipo por baja de activos	(49.558)	-
Perdida propiedad, planta y equipo por baja de activos	727	3.745
Recuperación de gastos de impuestos por venta de vehiculo	(1.760)	-
Recuperación de gasto en la compra de computador- 2021	(3.456)	-
Disminución de cuenta por pagar por venta de vehiculo- giros anticipados	111.760	(566)
Recuperación de gastos por ajuste en almacén	(105)	-
Ejecución Redistribución de Excedentes 2021- Disminución patrimonio	(248.696)	-
<b>Efectivo generado (provisto) en la operación</b>	<b>5.958.935</b>	<b>7.744.972</b>
<b>Cambio en partidas operacionales:</b>		
Variación en cuentas por cobrar sin contraprestación	(812.139)	(1.025.708)
Variación en otros activos	(74.602.705)	(32.246.313)
Variación en prestamos por pagar	16.894	(19.036)
Variación en cuentas por pagar	76.428.170	32.759.737
Variación en beneficios a los empleados	16.457	77.540
Variación en Provisiones	(9.714.297)	(7.598.744)
Variación en otros pasivos	14.191.888	-
<b>Efectivo (utilizado) provisto en actividades de operación</b>	<b>11.483.203</b>	<b>(307.553)</b>
<b>Flujos de efectivo en actividades de inversión:</b>		
Adquisición en propiedad, planta y equipo	(288.550)	(502.092)
<b>Efectivo (utilizado) provisto en actividades de inversión</b>	<b>(288.550)</b>	<b>(502.092)</b>
<b>Cambio neto en el efectivo</b>	<b>11.194.653</b>	<b>(809.645)</b>
<b>Efectivo y equivalentes de efectivo al inicio del ejercicio</b>	<b>76.007.902</b>	<b>54.233.687</b>
<b>Efectivo y equivalentes de efectivo al final del ejercicio</b>	<b>87.202.555</b>	<b>53.424.042</b>

  
DIDIER TAVERA AMADO  
Representante Legal

  
JORGE ANDRES OLAVE CHAVES  
Contador Público  
Tarjeta Profesional 119924 - T