



FND

FEDERACIÓN NACIONAL
DE DEPARTAMENTOS

Estados Financieros Mensuales con corte

A Marzo de 2020

Resolución 182 del 19 de Mayo de 2017

**FEDERACIÓN NACIONAL DE DEPARTAMENTOS**

NIT. 800.244.322-6

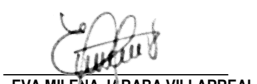
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**31 DE MARZO DE 2019 Y 31 DE MARZO DE 2020**

(Cifras Expresadas en Miles de pesos Colombianos)

ACTIVOS	31 de Marzo de 2019	31 de Marzo de 2020
ACTIVO CORRIENTE		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	15.951.587	40.375.262
Caja	5.000	5.500
Depósitos en instituciones financieras	2.472.674	13.348.145
Efectivo de uso restringido	13.473.914	27.021.617
CUENTAS POR COBRAR SIN CONTRAPRESTACION	1.961.285	2.739.577
Otras cuentas por cobrar	1.961.285	2.739.577
OTROS ACTIVOS	240.531.618	406.473.041
Bienes y servicios pagados por anticipado	-	-
Avances y anticipos entregados	17.189	60.802
Recursos entregados en administración	240.514.429	406.412.239
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	258.444.491	449.587.880
ACTIVO NO CORRIENTE		
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	5.452.278	5.250.129
Terrenos	4.001.605	4.001.605
Bienes Muebles en Bodega	-	2.600
Edificaciones	1.243.151	1.243.151
Redes, líneas y cables	74.021	74.021
Muebles, enseres y equipo de oficina	146.553	116.978
Equipos de computación y comunicación	195.295	230.048
Equipos de transporte, tracción y elevación	275.250	214.750
Depreciación acumulada de propiedades, planta y equipo	(483.596)	(464.170)
Deterioro acumulado de propiedad planta y equipo	-	(168.854)
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	5.452.278	5.250.129
TOTAL ACTIVOS	263.896.769	454.838.009
Cuentas de orden deudoras		14.782.794
Cuentas de orden acreedoras	3.386.691	(1.606.306)
PASIVO Y PATRIMONIO	31 de Marzo de 2019	31 de Marzo de 2020
PASIVO		
PASIVO CORRIENTE		
PRESTAMOS POR PAGAR	11.971	8.417
Financiamiento interno de corto plazo	11.971	8.417
CUENTAS POR PAGAR	241.197.911	408.652.432
Adquisición de bienes y servicios nacionales	519.505	2.038.120
Recursos a favor de terceros	240.514.429	406.412.239
Descuentos de nómina	21.200	21.001
Retención en la fuente e impuesto de timbre	127.445	164.154
Otras cuentas por pagar	15.331	16.919
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	236.434	349.082
Beneficios a los empleados de corto plazo	236.434	349.082
OTROS PASIVOS	13.479.190	27.009.770
Recursos recibidos en administración	13.479.190	27.009.770
TOTAL PASIVO CORRIENTE	254.925.506	436.019.701
TOTAL PASIVO	254.925.506	436.019.701
PATRIMONIO		
PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	8.971.263	18.818.307
Capital Fiscal	5.167.031	5.167.031
Resultados de ejercicios anteriores	5.744.456	11.399.112
Resultado del ejercicio	(1.940.224)	2.252.164
Impactos por la transición al nuevo marco de regulación	-	-
TOTAL PATRIMONIO	8.971.263	18.818.307
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	263.896.769	454.838.009
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

31 DE MARZO DE 2019 Y 31 DE MARZO DE 2020

(Cifras Expresadas en Miles de Pesos Colombianos)

	31 de Marzo de 2019	31 de Marzo de 2020
INGRESOS SIN CONTRAPRESTACION		
OTROS INGRESOS		
Financieros	29.604	131.229
Ingresos diversos	4.170.423	7.932.682
Ajuste de ejercicios anteriores		
TOTAL INGRESOS SIN CONTRAPRESTACION	4.200.027	8.063.911
GASTOS		
DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN	6.115.908	5.791.287
Sueldos y salarios	845.205	921.406
Contribuciones imputadas	20.492	5.620
Contribuciones efectivas	176.514	196.796
Aportes sobre la nómina	37.683	40.866
Prestaciones sociales	125.765	141.455
Gastos de personal diversos	81.211	27.052
Generales	4.751.982	4.390.877
Impuestos, contribuciones y tasas	77.055	67.216
DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	21.538	20.378
Deterioro de propiedades planta y equipo	-	-
Depreciaciones de propiedad, planta y equipo	21.538	20.378
OTROS GASTOS	2.806	83
Financieros	290	83
Gastos diversos	2.516	0
TOTAL GASTOS	6.140.251	5.811.747
EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO	(1.940.224)	2.252.164

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


31 DE MARZO DE 2020

(Cifras Expresadas Miles de Pesos Colombianos)

Flujos de efectivo de las actividades de operación	31 de Marzo de 2020
Excedente (Déficit) del ejercicio	2.252.164
Movimiento de partidas que no involucran efectivo:	
Depreciaciones y Deterioro de Activos Fijos	20.378
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	2.272.542
Cambio en partidas operacionales:	
Variación en cuentas por cobrar sin contraprestación	1.712.454
Variación en otros activos	126.840.862
Variación en prestamos por pagar	(10.877)
Variación en cuentas por pagar	(126.842.888)
Variación en beneficios a los empleados	83.977
Variación en otros pasivos	(1.424.058)
Efectivo (utilizado) provisto en actividades de operación	2.632.012
Flujos de efectivo en actividades de inversión:	
Adquisición en propiedad, planta y equipo	(2.600)
Efectivo (utilizado) provisto en actividades de inversión	(2.600)
Cambio neto en el efectivo	2.629.412
Efectivo y equivalentes de efectivo al inicio del ejercicio	37.745.850
Efectivo y equivalentes de efectivo al final del ejercicio	40.375.262

Las notas adjuntas son parte integral de los estados financieros.


CARLOS ERNESTO CAMARGO ASSIS
Representante Legal


EVA MILENA JARABA VILLARREAL
Contador Público
Tarjeta Profesional 160148 - T