

**FONDO DE PASIVO SOCIAL DE FERROCARRILES NACIONALES DE COLOMBIA**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**ENERO DE 2024**  
**Cifras en pesos Colombianos**

Código	ACTIVO	2024	2023	VARIACION		Código	PASIVO	2024	2023	VARIACION	
		Periodo Actual \$	Periodo Anterior \$	ABSOLUTA	RELATIVA			Periodo Actual \$	Periodo Anterior \$	ABSOLUTA	RELATIVA
1	<b>CORRIENTE</b>	<b>319.446.220.389</b>	<b>494.144.988.458</b>	<b>-174.698.768.070</b>	<b>-35%</b>	2	<b>CORRIENTE</b>	<b>107.259.116.643</b>	<b>82.402.144.093</b>	<b>24.856.972.550</b>	<b>30%</b>
11	<b>Efectivo</b>	<b>80.692.419.675</b>	<b>73.924.650.348</b>	<b>6.767.769.327</b>	<b>9%</b>	23					
1105	Caja	0	25.700.000	-25.700.000	-100%	2314	Financiamiento interno de largo plazo	0	0	0	0%
1110	Bancos y Cooperaciones	73.544.735.779	73.898.950.348	-354.214.569	0%	24	<b>Cuentas por pagar</b>	<b>69.363.375.143</b>	<b>68.125.847.862</b>	<b>1.237.527.281</b>	<b>2%</b>
1132	Efectivo de uso Restringido	7.147.683.896	0	7.147.683.896	100%	2401	Adquisicion de bienes y servicios	200.440.157	915.970.466	-715.530.309	-78%
12	<b>Inversiones</b>	<b>1.314.697.796</b>	<b>1.314.697.796</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>	2403	Otras Transferencias	0	0	0	0%
1224	Inversiones de administracion de liquidez al costo	1.314.697.796	1.314.697.796	0	0%	2407	Recursos a favor de terceros	50.593.500.821	46.889.835.576	3.703.665.245	8%
13	<b>Cuentas por cobrar prestacion de servicios de salud</b>	<b>15.549.820.584</b>	<b>208.836.309.820</b>	<b>-193.286.489.236</b>	<b>-93%</b>	2424	Descuentos de nomina	6.197.332.172	6.496.934.334	-299.602.162	-5%
1322	Administracion del sistema de seguridad social en salud	0	1.944.818.121	-1.944.818.121	-100%	2436	Retencion en la fuente e impuesto de timbre	504.002.551	281.341.764	222.660.787	79%
1337	Transferencias por cobrar	0	0	0	0%	2440	Impuestos, Contribuciones y Tasas	0	0	0	0%
1384	Otras cuentas por cobrar	15.549.820.584	207.003.562.700	-191.453.742.116	-92%	2445	impuesto al valor agregado -IVA-	0	0	0	0%
1386	Deteroro Acumulado de Cuentas Por Cobrar	0	-112.071.001	112.071.001	-100%	2460	Creditos Judiciales	1.273.361.721	1.273.380.210	-18.489	0%
15	<b>Inventarios</b>	<b>7.280.988.237</b>	<b>7.895.897.590</b>	<b>-614.909.353</b>	<b>-8%</b>	2475	Recursos Recibidos del Sistema de Seguridad Social en Salud	78.331	9.700.750	-9.622.419	-99%
1510	Mercancias en existencia	7.655.161.403	7.659.964.949	-4.803.546	0%	2481	Administracion de la seguridad social en salud	21.303.276	996.295.788	-974.992.512	-98%
1514	Materiales y suministros	170.867.616	233.432.641	-62.565.025	-27%	2490	Otras Cuentas por pagar	10.573.356.113	11.262.388.974	-689.032.861	-6%
1530	En poder de terceros	2.500.000	2.500.000	0	0%	25	<b>Beneficios a los empleados</b>	<b>463.756.179</b>	<b>877.672.957</b>	<b>-413.916.778</b>	<b>-47%</b>
1580	Deterioro acumulado de inventarios (CR)	-547.540.781	0	-547.540.781	100%	2511	Beneficios a los empleados a corto plazo	463.756.179	877.672.957	-413.916.778	-47%
19	<b>Otros activos</b>	<b>214.608.294.096</b>	<b>202.173.432.904</b>	<b>12.434.861.192</b>	<b>6%</b>	2514	Beneficios posempleo-pensiones	0	0	0	0%
1905	Bienes y Servicios pagados por anticipado	0	0	0	0%	2515	Otros Beneficios Posempleo	0	0	0	0%
1906	Avances y Anticipos	2.148.274	1.000.000	1.148.274	115%	27	<b>Pasivos estimados</b>	<b>25.958.012.559</b>	<b>0</b>	<b>25.958.012.559</b>	<b>100%</b>
1908	Recursos entregados en Administracion	214.606.145.823	199.675.221.897	14.930.923.926	7%	2732	Provision para servicios de salud	25.958.012.559	0	25.958.012.559	100%
1970	Activos Intangibles	0	3.250.020.115	-3.250.020.115	-100%	29	<b>Otros pasivos</b>	<b>11.473.972.763</b>	<b>13.398.623.274</b>	<b>-1.924.650.511</b>	<b>-14%</b>
1975	Amortizacion acumulada de activos intangibles	0	-1.600.055.997	1.600.055.997	-100%	2901	Avances y anticipos recibidos	11.473.972.763	11.729.365.410	-255.392.647	-2%
1990	Derechos de reembolso y de sustitucion de activos deteriorados	0	847.246.889	-847.246.889	-100%	2902	Recursos recibidos en administracion	0	1.624.330.497	-1.624.330.497	-100%
						2910	Ingresos Recibidos por Anticipado	0	44.927.367	-44.927.367	-100%

**FONDO DE PASIVO SOCIAL DE FERROCARRILES NACIONALES DE COLOMBIA**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**ENERO DE 2024**  
**Cifras en pesos Colombianos**

	2024 Periodo Actual \$	2023 Periodo Anterior \$			2024 Periodo Actual \$	2023 Periodo Anterior \$			
<b>1 NO CORRIENTE</b>	<b>577.183.107.716</b>	<b>378.538.747.645</b>	<b>198.644.360.072</b>	<b>52%</b>	<b>4.141.858.905.288</b>	<b>3.903.321.679.883</b>	<b>238.537.225.405</b>	<b>6%</b>	
11 Efectivo	0	7.209.128.016	-7.209.128.016	-100%	1.395.571.373	744.365.564	651.205.809	87%	
1132 Efectivo de uso Restringido	0	7.209.128.016	-7.209.128.016	-100%	203.569.442	0	203.569.442	100%	
<b>13 Cuentas por cobrar prestacion de servicios de salud</b>	<b>467.157.169.525</b>	<b>261.214.410.519</b>	<b>205.942.759.006</b>	<b>79%</b>	<b>2475 Recursos a favor de terceros</b>	<b>0</b>	<b>203.569.442</b>	<b>100%</b>	
1322 Administracion de la seguridad social en salud	1.345.488.591	0	1.345.488.591	100%	2475 Recursos Recibidos del Sistema de Seguridad Social en Salud	0	9.686.338	100%	
1384 Otras cuentas por cobrar	204.709.341.415	0	204.709.341.415	100%	2481 Administracion de la seguridad social en salud	1.182.315.593	744.365.564	437.950.029	59%
1385 Cuentas por cobrar de dificil cobro	261.214.410.519	261.214.410.519	0	0	<b>25 Beneficios a los empleados</b>	<b>3.973.094.225.557</b>	<b>3.662.976.173.986</b>	<b>310.118.051.571</b>	<b>8%</b>
1386 Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (CR)	-112.071.001	0	-112.071.001	100%	2514 Beneficios posempleo-pensiones	3.973.094.225.557	3.662.976.173.986	310.118.051.571	8%
<b>16 Propiedades, planta y equipo</b>	<b>85.627.443.219</b>	<b>87.027.401.840</b>	<b>-1.399.958.621</b>	<b>-2%</b>	2515 Otros Beneficios Posempleo	0	0	0	0%
1605 Terrenos	84.256.158.911	85.872.525.911	-1.616.367.000	-2%	<b>27 Pasivos estimados</b>	<b>165.699.813.768</b>	<b>239.601.140.333</b>	<b>-73.901.326.565</b>	<b>-31%</b>
1635 Bienes Muebles en Bodega	488.637.754	259.769.728	228.868.026	88%	2701 Litigios y Demandas	150.004.864.409	192.165.012.365	-42.160.147.956	-22%
1650 Redes, Lineas y Cables	0	0	0	0%	2732 servicios y tecnologias en salud	15.694.949.359	47.436.127.968	-31.741.178.609	-67%
1655 Maquinaria y Equipo	45.675.000	45.675.000	0	0%	<b>29 Otros pasivos</b>	<b>1.669.294.590</b>	<b>0</b>	<b>1.669.294.590</b>	<b>100%</b>
1665 Muebles, Enseres y Equipo de Oficina	1.175.588.711	1.015.097.337	160.491.374	16%	2902 Recursos recibidos en administracion	1.624.367.223	0	1.624.367.223	100%
1670 Equipos de comunicacion y computacion	2.552.631.841	2.473.506.342	79.125.499	3%	2910 Ingresos recibidos por anticipado	44.927.367	0	44.927.367	100%
1675 Equipos de transporte, traccion y Elevacion	243.319.000	243.319.000	0	0%	<b>2 TOTAL PASIVO</b>	<b>4.249.118.021.931</b>	<b>3.985.723.823.976</b>	<b>263.394.197.955</b>	<b>7%</b>
1685 Depreciacion acumulada de propiedad, planta y equipo (cr)	-3.134.567.998	(2.882.491.478)	-252.076.520	9%	<b>PATRIMONIO</b>	<b>-3.352.488.693.826</b>	<b>-3.113.040.087.873</b>	<b>-239.448.605.953</b>	<b>8%</b>
<b>17 Bienes de Uso Publico e historicos y culturales</b>	<b>911.703.380</b>	<b>911.703.380</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>	<b>3 NO CORRIENTE</b>	<b>-3.352.488.693.826</b>	<b>-3.113.040.087.873</b>	<b>-239.448.605.953</b>	<b>8%</b>
1715 Bienes Historicos y Culturales	911.703.380	911.703.380	0	0%	<b>31 Patrimonio de las Entidades de Gobierno</b>	<b>-3.352.488.693.826</b>	<b>-3.113.040.087.873</b>	<b>-239.448.605.953</b>	<b>8%</b>
<b>19 Otros activos</b>	<b>23.486.791.593</b>	<b>22.176.103.889</b>	<b>1.310.687.703</b>	<b>6%</b>	3105 Capital Fiscal	-3.489.493.079.734	-3.501.222.444.734	11.729.365.000	0%
1909 Depositos entregados en Garantia	22.635.123.597	22.176.103.889	459.019.708	2%	3109 Resultado de ejercicios anteriores	2.382.498.222.062	1.940.482.650.574	442.015.571.488	23%
1970 Activos Intangibles	3.369.932.947	0	3.369.932.947	100%	3110 Resultado del Ejercicio	38.809.877.350	18.941.813.547	19.868.063.803	105%
1975 Amortizacion acumulada de activos intangibles	-2.518.264.951	0	-2.518.264.951	100%	3151 Ganancias o Perdidas por beneficios posempleo	-2.284.303.713.504	-1.571.242.107.260	-713.061.606.244	45%
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>896.629.328.105</b>	<b>872.683.736.103</b>	<b>23.945.592.002</b>	<b>3%</b>	<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>896.629.328.105</b>	<b>872.683.736.103</b>	<b>23.945.592.002</b>	<b>3%</b>

Código CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	Anterior	Actual			Código CUENTAS DE ORDEN ACREADORAS	Anterior	Actual		
<b>8 NO CORRIENTE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>9 NO CORRIENTE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
81 Derechos contingentes	48.217.880.310	46.321.206.834	1.896.673.476	4%	91 Responsabilidades contingentes	178.805.811.063	113.617.321.929	65.188.489.134	57%
83 Deudoras de control	54.052.512.061	52.276.889.257	1.775.622.804	3%	93 Acreedoras de control	553.151.512.832	529.890.265.003	23.261.247.829	4%
89 Deudoras por contra (cr)	-102.270.392.370	-98.598.096.091	-3.672.296.279	4%	99 Acreedores por el contrario (DB)	-731.957.323.894	-643.507.586.932	-88.449.736.962	14%

SAMIRA JULIETH ELJACH  
Directora General

TULIA XIMENA DIAZ ROMERO  
Coordinadora GIT de Contabilidad  
T.P 140711-T