

FONDO DE PASIVO SOCIAL DE FERROCARRILES NACIONALES DE COLOMBIA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
FEBRERO 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	CORRIENTE	318.010.944.429	490.298.248.365	-172.287.303.936	-35%	2	CORRIENTE	111.855.079.618	77.395.743.781	34.459.335.837	45%
11	Efectivo	79.562.433.886	75.239.532.279	4.322.901.607	6%	23					
1105	Caja	0	29.500.000	-29.500.000	-100%	2314	Financiamiento interno de largo plazo	0	0	0	0%
1110	Bancos y Cooperaciones	72.264.749.990	75.210.032.279	-2.945.282.289	-4%	24	Cuentas por pagar	69.637.749.746	62.897.084.604	6.740.665.142	11%
1132	Efectivo de uso Restringido	7.297.683.896	0	7.297.683.896	100%	2401	Adquisicion de bienes y servicios	71.391.194	164.602.150	-93.210.956	-57%
12	Inversiones	1.314.697.796	1.314.697.796	0	0%	2403	Otras Transferencias	0	200.000.000	-200.000.000	-100%
1224	Inversiones de administracion de liquidez al costo	1.314.697.796	1.314.697.796	0	0%	2407	Recursos a favor de terceros	50.763.618.393	47.107.088.754	3.656.529.639	8%
13	Cuentas por cobrar prestacion de servicios de salud	15.550.390.730	212.045.996.377	-196.495.605.647	-93%	2424	Descuentos de nomina	6.198.010.595	995.804.191	5.202.206.404	522%
1322	Administracion del sistema de seguridad social en salud	0	2.121.840.961	-2.121.840.961	-100%	2436	Retencion en la fuente e impuesto de timbre	740.202.570	1.051.995.034	-311.792.464	-30%
1337	Transferencias por cobrar	0	0	0	0%	2440	Impuestos, Contribuciones y Tasas	0	0	0	0%
1384	Otras cuentas por cobrar	15.550.390.730	210.036.226.417	-194.485.835.687	-93%	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	1.273.361.721	0	0%
15	Inventarios	-291.494.428	7.895.897.590	-8.187.392.018	-104%	2475	Recursos Recibidos del Sistema de Seguridad Social en Salud	85.119	9.707.259	-9.622.140	-99%
1510	Mercancias en existencia	83.410.208	7.659.964.949	-7.576.554.741	-99%	2481	Administracion de la seguridad social en salud	67.051.998	1.388.962.118	-1.321.910.120	-95%
1514	Materiales y suministros	170.136.146	233.432.641	-63.296.495	-27%	2490	Otras Cuentas por pagar	10.524.028.157	10.705.563.377	-181.535.220	-2%
1530	En poder de terceros	2.500.000	2.500.000	0	0%	25	Beneficios a los empleados	972.407.179	1.100.035.903	-127.628.724	-12%
1580	Deterioro acumulado de inventarios (CR)	-547.540.781	0	-547.540.781	100%	2511	Beneficios a los empleados a corto plazo	972.407.179	1.100.035.903	-127.628.724	-12%
19	Otros activos	221.874.916.445	193.802.124.323	28.072.792.122	14%	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	Pasivos estimados	29.770.949.930	0	29.770.949.930	100%
1908	Recursos entregados en Administracion	221.872.768.171	191.303.913.316	30.568.854.855	16%	2732	Provision para servicios de salud	29.770.949.930	0	29.770.949.930	100%
1970	Activos Intangibles	0	3.250.020.115	-3.250.020.115	-100%	29	Otros pasivos	11.473.972.763	13.398.623.274	-1.924.650.511	-14%
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
FEBRERO DE 2024
Cifras en pesos Colombianos

	2024 Periodo Actual \$	2023 Periodo Anterior \$			2024 Periodo Actual \$	2023 Periodo Anterior \$			
1 NO CORRIENTE	576.929.041.354	378.276.227.570	198.652.813.784	53%	4.113.550.417.596	3.862.846.673.211	250.703.744.384	6%	
11 Efectivo	0	6.910.618.996	-6.910.618.996	-100%	1.395.571.373	744.365.564	651.205.809	87%	
1132 Efectivo de uso Restringido	0	6.910.618.996	-6.910.618.996	-100%	203.569.442	0	203.569.442	100%	
13 Cuentas por cobrar prestacion de servicios de salud	467.157.169.525	261.214.410.519	205.942.759.006	79%					
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	25 Beneficios a los empleados	3.945.225.746.800	3.632.456.709.814	312.769.036.986	9%
1386 Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (CR)	-112.071.001	0	-112.071.001	100%	2514 Beneficios posempleo-pensiones	3.945.225.746.800	3.632.456.709.814	312.769.036.986	9%
16 Propiedades, planta y equipo	85.572.886.441	87.063.390.785	-1.490.504.344	-2%	2515 Otros Beneficios Posempleo	0	0	0	0%
1605 Terrenos	84.256.158.911	85.872.525.911	-1.616.367.000	-2%	27 Pasivos estimados	165.259.804.833	229.645.597.833	-64.385.793.000	-28%
1635 Bienes Muebles en Bodega	496.270.087	292.311.254	203.958.833	70%	2701 Litigios y Demandas	149.834.244.625	192.165.012.365	-42.330.767.740	-22%
1650 Redes, Lineas y Cables	0	0	0	0%	2732 servicios y tecnologias en salud	15.425.560.208	37.480.585.469	-22.055.025.261	-59%
1655 Maquinaria y Equipo	45.675.000	45.675.000	0	0%	29 Otros pasivos	1.669.294.590	0	1.669.294.590	100%
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	2.531.628.725	2.476.953.761	54.674.964	2%	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%	2 TOTAL PASIVO	4.225.405.497.214	3.940.242.416.992	285.163.080.221	7%
1685 Depreciacion acumulada de propiedad, planta y equipo (cr)	-3.175.753.994	(2.882.491.478)	-293.262.516	10%	PATRIMONIO	-3.330.465.511.431	-3.071.667.941.057	-258.797.570.374	8%
17 Bienes de Uso Publico e historicos y culturales	911.703.380	911.703.380	0	0%	3 NO CORRIENTE	-3.330.465.511.431	-3.071.667.941.057	-258.797.570.374	8%
1715 Bienes Historicos y Culturales	911.703.380	911.703.380	0	0%	31 Patrimonio de las Entidades de Gobierno	-3.330.465.511.431	-3.071.667.941.057	-258.797.570.374	8%
19 Otros activos	23.287.282.008	22.176.103.889	1.111.178.119	5%	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	2.374.926.470.866	1.940.482.715.779	434.443.755.087	22%
1970 Activos Intangibles	3.358.064.766	0	3.358.064.766	100%	3110 Resultado del Ejercicio	68.404.810.941	60.313.895.158	8.090.915.783	13%
1975 Amortizacion acumulada de activos intangibles	-2.705.906.355	0	-2.705.906.355	100%	3151 Ganancias o Perdidas por beneficios posempleo	-2.284.303.713.504	-1.571.242.107.260	-713.061.606.244	45%
TOTAL ACTIVO	894.939.985.783	868.574.475.935	26.365.509.848	3%	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	894.939.985.783	868.574.475.935	26.365.509.848	3%

Código CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	Anterior	Actual			Código CUENTAS DE ORDEN ACREADORAS	Anterior	Actual		
8 NO CORRIENTE	0	0	0		9 NO CORRIENTE	0	0	0	
81 Derechos contingentes	48.218.040.367	46.321.206.834	1.896.833.533	4%	91 Responsabilidades contingentes	178.709.896.659	112.845.394.425	65.864.502.234	58%
83 Deudoras de control	54.052.512.061	52.291.571.412	1.760.940.649	3%	93 Acreedoras de control	557.783.891.741	520.773.590.019	37.010.301.722	7%
89 Deudoras por contra (cr)	-102.270.552.427	-98.612.778.246	-3.657.774.181	4%	99 Acreedores por el contrario (DB)	-736.493.788.399	-633.618.984.444	-102.874.803.955	16%

SAMIRA JULIETH ELJACH
Directora General

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