

**FONDO DE PASIVO SOCIAL DE FERROCARRILES NACIONALES DE COLOMBIA**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**MARZO 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>319.502.243.295</b>	<b>494.099.173.510</b>	<b>-174.596.930.215</b>	<b>-35%</b>	2	<b>CORRIENTE</b>	<b>129.134.265.027</b>	<b>87.472.676.054</b>	<b>41.661.588.973</b>	<b>48%</b>
						23					
						2314	Financiamiento interno de largo plazo	0	0	0	0%
<b>11</b>	<b>Efectivo</b>	<b>83.616.571.904</b>	<b>69.023.694.147</b>	<b>14.592.877.757</b>	<b>21%</b>	<b>24</b>	<b>Cuentas por pagar</b>	<b>70.155.214.707</b>	<b>73.028.020.519</b>	<b>-2.872.805.812</b>	<b>-4%</b>
1105	Caja	32.320.000	40.650.000	-8.330.000	-20%	2401	Adquisicion de bienes y servicios	78.304.400	122.592.409	-44.288.009	-36%
1110	Bancos y Cooperaciones	76.119.159.806	68.983.044.147	7.136.115.659	10%	2403	Otras Transferencias	0	0	0	0%
1132	Efectivo de uso Restringido	7.465.092.098	0	7.465.092.098	100%	2407	Recursos a favor de terceros	50.908.533.275	59.078.615.894	-8.170.082.619	-14%
<b>12</b>	<b>Inversiones</b>	<b>1.314.697.796</b>	<b>1.314.697.796</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>	2424	Descuentos de nomina	6.528.518.032	690.603.175	5.837.914.857	845%
1224	Inversiones de administracion de liquidez al costo	1.314.697.796	1.314.697.796	0	0%	2436	Retencion en la fuente e impuesto de timbre	605.645.063	820.123.968	-214.478.905	-26%
<b>13</b>	<b>Cuentas por cobrar prestacion de servicios de salud</b>	<b>15.951.610.706</b>	<b>213.862.585.558</b>	<b>-197.910.974.852</b>	<b>-93%</b>	2440	Impuestos, Contribuciones y Tasas	0	0	0	0%
1322	Administracion del sistema de seguridad social en salud	0	2.574.362.437	-2.574.362.437	-100%	2445	impuesto al valor agregado -IVA-	0	0	0	0%
1337	Transferencias por cobrar	0	0	0	0%	2460	Creditos Judiciales	1.273.386.182	1.273.361.721	24.461	0%
1384	Otras cuentas por cobrar	15.951.610.706	211.400.294.122	-195.448.683.416	-92%	2475	Recursos Recibidos del Sistema de Seguridad Social en Salud	92.379	9.714.471	-9.622.092	-99%
1386	Deterioro Acumulado de Cuentas Por Cobrar	0	-112.071.001	112.071.001	-100%	2481	Administracion de la seguridad social en salud	155.681.122	973.200.490	-817.519.368	-84%
<b>15</b>	<b>Inventarios</b>	<b>242.475.707</b>	<b>7.892.732.990</b>	<b>-7.650.257.283</b>	<b>-97%</b>	2490	Otras Cuentas por pagar	10.605.054.254	10.059.808.391	545.245.863	5%
1510	Mercancias en existencia	83.410.208	7.659.964.949	-7.576.554.741	-99%	<b>25</b>	<b>Beneficios a los empleados</b>	<b>13.640.923.197</b>	<b>1.046.032.261</b>	<b>12.594.890.936</b>	<b>1204%</b>
1514	Materiales y suministros	156.565.499	230.268.041	-73.702.542	-32%	2511	Beneficios a los empleados a corto plazo	638.278.509	1.046.032.261	-407.753.752	-39%
1530	En poder de terceros	2.500.000	2.500.000	0	0%	2514	Beneficios posempleo-pensiones	13.002.644.688	0	13.002.644.688	100%
1580	Deterioro acumulado de inventarios (CR)	0	0	0	0%	2515	Otros Beneficios Posempleo	0	0	0	0%
<b>19</b>	<b>Otros activos</b>	<b>218.376.887.182</b>	<b>202.005.463.019</b>	<b>16.371.424.163</b>	<b>8%</b>	<b>27</b>	<b>Pasivos estimados</b>	<b>33.864.154.361</b>	<b>0</b>	<b>33.864.154.361</b>	<b>100%</b>
1905	Bienes y Servicios pagados por anticipado	0	138.098.107	-138.098.107	-100%	2732	Provision para servicios de salud	33.864.154.361	0	33.864.154.361	100%
1906	Avances y Anticipos	4.739.451	1.000.000	3.739.451	374%	<b>29</b>	<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>
1908	Recursos entregados en Administracion	218.372.147.732	199.601.358.824	18.770.788.908	9%	2901	Avances y anticipos recibidos	11.473.972.763	11.729.365.410	-255.392.647	-2%
1970	Activos Intangibles	0	3.250.020.115	-3.250.020.115	-100%	2902	Recursos recibidos en administracion	0	1.624.330.497	-1.624.330.497	-100%
1975	Amortizacion acumulada de activos intangibles	0	-1.832.260.916	1.832.260.916	-100%	2910	Ingresos Recibidos por Anticipado	0	44.927.367	-44.927.367	-100%
1990	Derechos de reembolso y de sustitucion de activos deteriorados	0	847.246.889	-847.246.889	-100%						

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

	2024 Periodo Actual \$	2023 Periodo Anterior \$			2024 Periodo Actual \$	2023 Periodo Anterior \$			
<b>1 NO CORRIENTE</b>	<b>576.807.094.729</b>	<b>378.266.249.195</b>	<b>198.540.845.534</b>	<b>52%</b>	<b>4.070.729.463.152</b>	<b>3.803.372.732.878</b>	<b>267.356.730.274</b>	<b>7%</b>	
<b>11 Efectivo</b>	<b>0</b>	<b>6.910.618.996</b>	<b>-6.910.618.996</b>	<b>-100%</b>	<b>1.395.571.373</b>	<b>744.365.564</b>	<b>651.205.809</b>	<b>87%</b>	
1132 Efectivo de uso Restringido	0	6.910.618.996	-6.910.618.996	-100%	203.569.442	0	203.569.442	100%	
<b>13 Cuentas por cobrar prestacion de servicios de salud</b>	<b>467.157.582.718</b>	<b>261.214.410.519</b>	<b>205.943.172.199</b>	<b>79%</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	204.709.754.608	0	204.709.754.608	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>3.900.579.438.995</b>	<b>3.603.184.163.801</b>	<b>297.395.275.194</b>	<b>8%</b>
1386 Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (CR)	-112.071.001	0	-112.071.001	100%	2514 Beneficios posempleo-pensiones	3.900.579.438.995	3.603.184.163.801	297.395.275.194	8%
<b>16 Propiedades, planta y equipo</b>	<b>85.524.146.380</b>	<b>87.053.412.411</b>	<b>-1.529.266.031</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>167.085.194.921</b>	<b>199.444.203.513</b>	<b>-32.359.008.592</b>	<b>-16%</b>
1635 Bienes Muebles en Bodega	433.065.702	351.678.673	81.387.029	23%	2701 Litigios y Demandas	151.653.367.717	161.393.018.592	-9.739.650.875	-6%
1650 Redes, Lineas y Cables	0	0	0	0%	2732 servicios y tecnologias en salud	15.431.827.204	38.051.184.922	-22.619.357.718	-59%
1655 Maquinaria y Equipo	45.675.000	45.675.000	0	0%	<b>29 Otros pasivos</b>	<b>1.669.257.864</b>	<b>0</b>	<b>1.669.257.864</b>	<b>100%</b>
1665 Muebles, Enseres y Equipo de Oficina	1.186.993.764	1.015.097.337	171.896.427	17%	2902 Recursos recibidos en administracion	1.624.330.497	0	1.624.330.497	100%
1670 Equipos de comunicacion y computacion	2.545.917.288	2.476.953.761	68.963.527	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>4.199.863.728.180</b>	<b>3.890.845.408.932</b>	<b>309.018.319.247</b>	<b>8%</b>
1685 Depreciacion acumulada de propiedad, planta y equipo (cr)	-3.186.983.285	(2.951.837.271)	-235.146.014	8%	<b>PATRIMONIO</b>	<b>-3.303.554.390.156</b>	<b>-3.018.479.986.227</b>	<b>-285.074.403.929</b>	<b>9%</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>-3.303.554.390.156</b>	<b>-3.018.479.986.227</b>	<b>-285.074.403.929</b>	<b>9%</b>
1715 Bienes Historicos y Culturales	911.703.380	911.703.380	0	0%	<b>31 Patrimonio de las Entidades de Gobierno</b>	<b>-3.303.554.390.156</b>	<b>-3.018.479.986.227</b>	<b>-285.074.403.929</b>	<b>9%</b>
<b>19 Otros activos</b>	<b>23.213.662.250</b>	<b>22.176.103.889</b>	<b>1.037.558.361</b>	<b>5%</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	2.375.487.321.440	1.928.816.888.804	446.670.432.636	23%
1970 Activos Intangibles	3.367.322.981	0	3.367.322.981	100%	3110 Resultado del Ejercicio	94.755.081.642	125.167.676.963	-30.412.595.321	-24%
1975 Amortizacion acumulada de activos intangibles	-2.788.784.328	0	-2.788.784.328	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>896.309.338.024</b>	<b>872.365.422.705</b>	<b>23.943.915.319</b>	<b>3%</b>	<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>896.309.338.024</b>	<b>872.365.422.705</b>	<b>23.943.915.319</b>	<b>3%</b>

4.199.863.728.179.55  
0

Código CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	Anterior	Actual		
<b>8 NO CORRIENTE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
81 Derechos contingentes	49.375.325.256	47.493.533.899	1.881.791.357	4%
83 Deudoras de control	54.052.512.061	52.306.506.514	1.746.005.547	3%
89 Deudoras por contra (cr)	-103.427.837.316	-99.800.040.413	-3.627.796.903	4%

Código CUENTAS DE ORDEN ACREADORAS	Anterior	Actual		
<b>9 NO CORRIENTE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
91 Responsabilidades contingentes	206.794.342.621	76.665.261.015	130.129.081.606	170%
93 Acreedoras de control	557.783.891.741	520.773.590.019	37.010.301.722	7%
99 Acreedores por el contrario (DB)	-764.578.234.361	-597.438.851.034	-167.139.383.327	28%

SAMIRA JULIETH ELJACH  
Directora General

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