

FONDO DE PASIVO SOCIAL DE FERROCARRILES NACIONALES DE COLOMBIA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
ABRIL 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	325.143.437.118	507.670.660.187	-182.527.223.069	-36%	2	CORRIENTE	120.784.403.518	84.549.731.304	36.234.672.214	43%
						23					
						2314	Financiamiento interno de largo plazo	0	0	0	0%
11	Efectivo	78.017.820.673	69.442.199.675	8.575.620.998	12%	24	Cuentas por pagar	70.665.303.143	69.973.166.195	692.136.948	1%
1105	Caja	45.470.000	43.350.000	2.120.000	5%	2401	Adquisición de bienes y servicios	24.437.899	161.076.248	-136.638.349	-85%
1110	Bancos y Cooperaciones	70.473.033.966	69.398.849.675	1.074.184.291	2%	2403	Otras Transferencias	0	0	0	0%
1132	Efectivo de uso Restringido	7.499.316.707	0	7.499.316.707	100%	2407	Recursos a favor de terceros	51.059.190.276	47.633.483.801	3.425.706.475	7%
12	Inversiones	1.314.697.796	1.314.697.796	0	0%	2424	Descuentos de nomina	6.579.201.188	687.148.929	5.892.052.259	857%
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	561.966.959	798.320.445	-236.353.486	-30%
13	Cuentas por cobrar prestacion de servicios de salud	13.941.169.924	214.495.908.230	-200.554.738.306	-94%	2440	Impuestos, Contribuciones y Tasas	0	0	0	0%
1322	Administracion del sistema de seguridad social en salud	0	1.975.032.907	-1.975.032.907	-100%	2445	impuesto al valor agregado -IVA-	0	0	0	0%
1337	Transferencias por cobrar	0	0	0	0%	2460	Creditos Judiciales	1.586.894.246	1.370.060.080	216.834.166	16%
1384	Otras cuentas por cobrar	13.941.169.924	212.632.946.324	-198.691.776.400	-93%	2475	Recursos Recibidos del Sistema de Seguridad Social en Salud	99.411	9.721.455	-9.622.044	-99%
1386	Deteroro Acumulado de Cuentas Por Cobrar	0	-112.071.001	112.071.001	-100%	2481	Administracion de la seguridad social en salud	0	9.156.802.460	-9.156.802.460	-100%
15	Inventarios	189.917.121	7.881.420.755	-7.691.503.634	-98%	2490	Otras Cuentas por pagar	10.853.513.165	10.156.552.777	696.960.388	7%
1510	Mercancias en existencia	83.410.208	7.659.964.949	-7.576.554.741	-99%	25	Beneficios a los empleados	797.512.997	1.177.941.835	-380.428.838	-32%
1514	Materiales y suministros	104.006.913	218.955.806	-114.948.893	-52%	2511	Beneficios a los empleados a corto plazo	797.512.997	1.177.941.835	-380.428.838	-32%
1530	En poder de terceros	2.500.000	2.500.000	0	0%	2514	Beneficios posempleo-pensiones	0	0	0	0%
1580	Deterioro acumulado de inventarios (CR)	0	0	0	0%	2515	Otros Beneficios Posempleo	0	0	0	0%
19	Otros activos	231.679.831.604	214.536.433.731	17.143.397.873	8%	27	Pasivos estimados	37.847.614.615	0	37.847.614.615	100%
1905	Bienes y Servicios pagados por anticipado	0	138.098.107	-138.098.107	-100%	2732	Provision para servicios de salud	37.847.614.615	0	37.847.614.615	100%
1906	Avances y Anticipos	4.169.709	1.000.000	3.169.709	317%	29	Otros pasivos	11.473.972.763	13.398.623.274	-1.924.650.511	-14%
1908	Recursos entregados en Administracion	231.675.661.896	212.209.582.193	19.466.079.703	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	-1.909.513.573	1.909.513.573	-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
ABRIL DE 2024
Cifras en pesos Colombianos

	2024 Periodo Actual \$	2023 Periodo Anterior \$		2024 Periodo Actual \$	2023 Periodo Anterior \$	
1 NO CORRIENTE	578.759.051.236	378.454.024.177	200.305.027.059	4.016.188.776.947	3.776.739.352.488	239.449.424.459
11 Efectivo	0	7.083.803.525	-7.083.803.525	1.395.571.373	744.365.564	651.205.809
1132 Efectivo de uso Restringido	0	7.083.803.525	-7.083.803.525	203.569.442	0	203.569.442
13 Cuentas por cobrar prestacion de servicios de salud	469.203.912.641	261.214.410.519	207.989.502.122	9.686.338	0	9.686.338
1322 Administracion de la seguridad social en salud	1.345.488.591	0	1.345.488.591	1.182.315.593	744.365.564	437.950.029
1384 Otras cuentas por cobrar	206.747.795.697	0	206.747.795.697			
1385 Cuentas por cobrar de dificil cobro	261.222.699.353	261.214.410.519	8.288.834			
1386 Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (CR)	-112.071.001	0	-112.071.001			
16 Propiedades, planta y equipo	85.391.292.771	87.068.002.864	-1.676.710.093	132.308.491.431	203.869.434.014	-71.560.942.583
1605 Terrenos	84.256.158.911	85.872.525.911	-1.616.367.000	116.886.428.774	163.237.296.221	-46.350.867.447
1635 Bienes Muebles en Bodega	229.158.087	387.656.181	-158.498.094	15.422.062.657	40.632.137.793	-25.210.075.136
1650 Redes, Lineas y Cables	0	0	0			
1655 Maquinaria y Equipo	45.675.000	45.675.000	0	1.669.257.864	0	1.669.257.864
1665 Muebles, Enseres y Equipo de Oficina	1.193.191.764	1.015.097.337	178.094.427	1.624.330.497	1.624.330.497	0
1670 Equipos de comunicacion y computacion	2.644.554.753	2.476.953.761	167.600.992	44.927.367	0	44.927.367
1675 Equipos de transporte, traccion y Elevacion	243.319.000	243.319.000	0			
1685 Depreciacion acumulada de propiedad, planta y equipo (cr)	-3.220.764.744	(2.973.224.326)	-247.540.418			
17 Bienes de Uso Publico e historicos y culturales	911.703.380	911.703.380	0	3.880.815.456.280	3.572.125.552.910	308.689.903.370
1715 Bienes Historicos y Culturales	911.703.380	911.703.380	0	116.886.428.774	163.237.296.221	-46.350.867.447
19 Otros activos	23.252.142.444	22.176.103.889	1.076.038.555	1.669.257.864	0	1.669.257.864
1909 Depositos entregados en Garantia	22.635.123.597	22.176.103.889	459.019.708	1.624.330.497	1.624.330.497	0
1970 Activos Intangibles	3.416.709.515	0	3.416.709.515	44.927.367	0	44.927.367
1975 Amortizacion acumulada de activos intangibles	-2.795.359.363	0	-2.795.359.363			
1990 Derechos de reembolso y de sustitucion de activos deteriorados	-4.331.306	0	-4.331.306			
TOTAL ACTIVO	903.902.488.354	886.124.684.364	17.777.803.990	4.136.973.180.465	3.961.289.083.792	275.684.096.673
2 NO CORRIENTE				239.449.424.459	239.449.424.459	6%
24 Cuentas por pagar				1.395.571.373	744.365.564	87%
2407 Recursos a favor de terceros				203.569.442	0	203.569.442
2475 Recursos Recibidos del Sistema de Seguridad Social en Salud				9.686.338	0	9.686.338
2481 Administracion de la seguridad social en salud				1.182.315.593	744.365.564	437.950.029
25 Beneficios a los empleados				3.880.815.456.280	3.572.125.552.910	9%
2514 Beneficios posempleo-pensiones				3.880.919.056.280	3.572.056.010.280	308.863.046.000
2515 Otros Beneficios Posempleo				-103.600.000	69.542.630	-173.142.630
27 Pasivos estimados				132.308.491.431	203.869.434.014	-35%
2701 Litigios y Demandas				116.886.428.774	163.237.296.221	-46.350.867.447
2732 servicios y tecnologias en salud				15.422.062.657	40.632.137.793	-25.210.075.136
29 Otros pasivos				1.669.257.864	0	1.669.257.864
2902 Recursos recibidos en administracion				1.624.330.497	1.624.330.497	0
2910 Ingresos recibidos por anticipado				44.927.367	0	44.927.367
2 TOTAL PASIVO				4.136.973.180.465	3.961.289.083.792	275.684.096.673
PATRIMONIO				-3.233.070.692.111	-2.975.164.399.428	-257.906.292.683
3 NO CORRIENTE				-3.233.070.692.111	-2.975.164.399.428	-257.906.292.683
31 Patrimonio de las Entidades de Gobierno				-3.233.070.692.111	-2.975.164.399.428	-257.906.292.683
3105 Capital Fiscal				-3.489.493.079.734	-3.489.493.079.734	0
3109 Resultado de ejercicios anteriores				2.375.487.321.440	1.930.649.553.637	444.837.767.803
3110 Resultado del Ejercicio				165.238.779.686	154.921.233.929	10.317.545.757
3151 Ganancias o Perdidas por beneficios posempleo				-2.284.303.713.504	-1.571.242.107.260	-713.061.606.244
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO				903.902.488.354	886.124.684.364	17.777.803.990

Código CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	Anterior	Actual
8 NO CORRIENTE	0	0
81 Derechos contingentes	49.375.325.256	47.494.922.599
83 Deudoras de control	54.052.512.061	52.319.979.171
89 Deudoras por contra (cr)	-103.427.837.316	-99.814.901.770

Código CUENTAS DE ORDEN ACREADORAS	Anterior	Actual
9 NO CORRIENTE	0	0
91 Responsabilidades contingentes	151.514.206.827	76.722.377.191
93 Acreadoras de control	558.924.156.043	523.456.655.385
99 Acreadoras por el contrario (DB)	-710.438.362.869	-600.179.032.576