

FONDO DE PASIVO SOCIAL DE FERROCARRILES NACIONALES DE COLOMBIA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
MAYO 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	330.726.915.550	506.305.502.384	-175.578.586.834	-35%	2	CORRIENTE	125.069.299.403	77.523.376.376	47.545.923.027	61%
11	Efectivo	80.590.903.286	66.801.774.404	13.789.128.882	21%	23					
1105	Caja	45.470.000	46.050.000	-580.000	-1%	2314	Financiamiento interno de largo plazo	0	0	0	0%
1110	Bancos y Cooperaciones	73.046.116.579	66.755.724.404	6.290.392.175	9%	24	Cuentas por pagar	71.214.955.035	63.005.400.178	8.209.554.857	13%
1132	Efectivo de uso Restringido	7.499.316.707	0	7.499.316.707	100%	2401	Adquisicion de bienes y servicios	23.903.526	160.489.612	-136.586.086	-85%
12	Inversiones	1.314.697.796	1.314.697.796	0	0%	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	50.689.040.107	48.461.675.664	2.227.364.443	5%
13	Cuentas por cobrar prestacion de servicios de salud	12.440.272.796	215.880.852.874	-203.440.580.078	-94%	2424	Descuentos de nomina	6.600.199.052	690.243.908	5.909.955.144	856%
1322	Administracion del sistema de seguridad social en salud	0	1.975.032.907	-1.975.032.907	-100%	2436	Retencion en la fuente e impuesto de timbre	898.119.675	942.275.123	-44.155.448	-5%
1337	Transferencias por cobrar	0	0	0	0%	2440	Impuestos, Contribuciones y Tasas	348.000	0	348.000	100%
1384	Otras cuentas por cobrar	12.440.272.796	214.017.890.968	-201.577.618.172	-94%	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	2.120.048.572	1.273.385.326	846.663.246	66%
15	Inventarios	170.005.433	7.881.420.755	-7.711.415.322	-98%	2475	Recursos Recibidos del Sistema de Seguridad Social en Salud	106.682	9.728.677	-9.621.995	-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	0	1.119.454.774	-1.119.454.774	-100%
1514	Materiales y suministros	84.095.225	218.955.806	-134.860.581	-62%	2490	Otras Cuentas por pagar	10.883.189.421	10.348.147.094	535.042.327	5%
1530	En poder de terceros	2.500.000	2.500.000	0	0%	25	Beneficios a los empleados	610.783.848	1.119.352.924	-508.569.076	-45%
1580	Deterioro acumulado de inventarios (CR)	0	0	0	0%	2511	Beneficios a los empleados a corto plazo	610.783.848	1.119.352.924	-508.569.076	-45%
19	Otros activos	236.211.036.240	214.426.756.555	21.784.279.685	10%	2514	Beneficios posempleo-pensiones	0	0	0	0%
1905	Bienes y Servicios pagados por anticipado	0	63.774.473	-63.774.473	-100%	2515	Otros Beneficios Posempleo	0	0	0	0%
1906	Avances y Anticipos	4.427.242	1.000.000	3.427.242	343%	27	Pasivos estimados	41.769.587.757	0	41.769.587.757	100%
1908	Recursos entregados en Administracion	236.206.608.999	212.251.481.307	23.955.127.692	11%	2732	Provision para servicios de salud	41.769.587.757	0	41.769.587.757	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	-1.986.766.229	1.986.766.229	-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
MAYO DE 2024
Cifras en pesos Colombianos

	2024 Periodo Actual \$	2023 Periodo Anterior \$			2024 Periodo Actual \$	2023 Periodo Anterior \$			
1 NO CORRIENTE	580.096.158.446	378.642.387.199	201.453.771.247	53%	2 NO CORRIENTE	3.969.027.147.762	3.748.461.009.710	220.566.138.052	6%
11 Efectivo	0	7.295.976.957	-7.295.976.957	-100%	24 Cuentas por pagar	1.394.906.506	744.365.564	650.540.942	87%
1132 Efectivo de uso Restringido	0	7.295.976.957	-7.295.976.957	-100%	2407 Recursos a favor de terceros	203.569.442	0	203.569.442	100%
13 Cuentas por cobrar prestacion de servicios de salud	470.536.688.545	261.214.410.519	209.322.278.026	80%	2475 Recursos Recibidos del Sistema de Seguridad Social en Salud	9.686.338	0	9.686.338	100%
1322 Administracion de la seguridad social en salud	1.345.488.591	0	1.345.488.591	100%	2481 Administracion de la seguridad social en salud	1.181.650.726	744.365.564	437.285.162	59%
1384 Otras cuentas por cobrar	208.080.571.602	0	208.080.571.602	100%	25 Beneficios a los empleados	3.850.690.898.599	3.541.406.707.161	309.284.191.438	9%
1385 Cuentas por cobrar de dificil cobro	261.222.699.353	261.214.410.519	8.288.834	0	2514 Beneficios posempleo-pensiones	3.850.685.098.599	3.541.396.707.161	309.288.391.438	9%
1386 Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (CR)	-112.071.001	0	-112.071.001	100%	2515 Otros Beneficios Posempleo	5.800.000	10.000.000	-4.200.000	-42%
16 Propiedades, planta y equipo	85.379.298.779	87.044.192.454	-1.664.893.675	-2%	27 Pasivos estimados	115.272.084.794	206.309.936.985	-91.037.852.191	-44%
1605 Terrenos	84.256.158.911	85.872.525.911	-1.616.367.000	-2%	2701 Litigios y Demandas	99.910.611.430	161.523.068.615	-61.612.457.185	-38%
1635 Bienes Muebles en Bodega	229.158.087	384.956.181	-155.798.094	-40%	2732 servicios y tecnologias en salud	15.361.473.364	44.786.868.370	-29.425.395.006	-66%
1650 Redes, Lineas y Cables	0	0	0	0%	29 Otros pasivos	1.669.257.864	0	1.669.257.864	100%
1655 Maquinaria y Equipo	45.675.000	45.675.000	0	0%	2902 Recursos recibidos en administracion	1.624.330.497	0	1.624.330.497	100%
1665 Muebles, Enseres y Equipo de Oficina	1.169.251.501	1.015.097.337	154.154.164	15%	2910 Ingresos recibidos por anticipado	44.927.367	0	44.927.367	100%
1670 Equipos de comunicacion y computacion	2.656.501.024	2.476.953.761	179.547.263	7%	2 TOTAL PASIVO	4.094.096.447.165	3.825.984.386.086	268.112.061.079	7%
1675 Equipos de transporte, traccion y Elevacion	243.319.000	243.319.000	0	0%	PATRIMONIO	-3.183.273.373.169	-2.941.036.496.503	-242.236.876.666	8%
1685 Depreciacion acumulada de propiedad, planta y equipo (cr)	-3.220.764.744	(2.994.334.736)	-226.430.008	8%	3 NO CORRIENTE	-3.183.273.373.169	-2.941.036.496.503	-242.236.876.666	8%
17 Bienes de Uso Publico e historicos y culturales	911.703.380	911.703.380	0	0%	31 Patrimonio de las Entidades de Gobierno	-3.183.273.373.169	-2.941.036.496.503	-242.236.876.666	8%
1715 Bienes Historicos y Culturales	911.703.380	911.703.380	0	0%	3105 Capital Fiscal	-3.489.493.079.734	-3.489.493.079.734	0	0%
19 Otros activos	23.268.467.742	22.176.103.889	1.092.363.853	5%	3109 Resultado de ejercicios anteriores	2.375.487.321.440	1.930.649.553.637	444.837.767.803	23%
1909 Depositos entregados en Garantia	22.635.123.597	22.176.103.889	459.019.708	2%	3110 Resultado del Ejercicio	215.036.098.629	189.049.136.854	25.986.961.775	14%
1970 Activos Intangibles	3.428.703.507	0	3.428.703.507	100%	3151 Ganancias o Perdidas por beneficios posempleo	-2.284.303.713.504	-1.571.242.107.260	-713.061.606.244	45%
1975 Amortizacion acumulada de activos intangibles	-2.795.359.363	0	-2.795.359.363	100%					
1990 Derechos de reembolso y de sustitucion de activos deteriorados	0	0	0	0%					
TOTAL ACTIVO	910.823.073.996	884.947.889.583	25.875.184.413	3%	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	910.823.073.996	884.947.889.583	25.875.184.414	3%

Código	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	Anterior	Actual	
8	NO CORRIENTE	0	0	0
81	Derechos contingentes	49.399.964.860	47.494.922.599	1.905.042.261
83	Deudoras de control	54.057.961.479	52.333.879.675	1.724.081.804
89	Deudoras por contra (cr)	-103.457.926.338	-99.828.802.274	-3.629.124.064

Código	CUENTAS DE ORDEN ACREADORAS	Anterior	Actual	
9	NO CORRIENTE	0	0	0
91	Responsabilidades contingentes	128.136.426.738	76.722.377.191	51.414.049.547
93	Acreadoras de control	560.843.055.829	523.456.655.385	37.386.400.444
99	Acreadoras por el contrario (DB)	-688.979.482.566	-600.179.032.576	-88.800.449.990