

FONDO DE PASIVO SOCIAL DE FERROCARRILES NACIONALES DE COLOMBIA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
JUNIO 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	334.197.633.270	513.014.160.487	-178.816.527.217	-35%	2	CORRIENTE	129.084.225.918	79.308.204.069	49.776.021.849	63%
11	Efectivo	85.005.133.397	82.306.455.549	2.698.677.848	3%	24	Cuentas por pagar	71.099.588.646	64.942.638.944	6.156.949.702	9%
1105	Caja	45.470.000	46.050.000	-580.000	-1%	2401	Adquisición de bienes y servicios	26.483.691	138.708.499	-112.224.808	-81%
1110	Bancos y Corporaciones	73.997.257.778	82.260.405.549	-8.263.147.771	-10%	2403	Otras Transferencias	3.680.573	0	3.680.573	100%
1132	Efectivo de uso Restringido	10.962.405.619	0	10.962.405.619	100%	2407	Recursos a favor de terceros	50.312.731.805	50.944.145.613	-631.413.808	-1%
12	Inversiones	1.314.697.796	1.314.697.796	0	0%	2424	Descuentos de nomina	6.811.551.751	397.992.449	6.413.559.302	1611%
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	671.711.488	733.764.691	-62.053.203	-8%
13	Cuentas por cobrar prestacion de servicios de salud	10.601.395.505	217.555.461.094	-206.954.065.589	-95%	2440	Impuestos, Contribuciones y Tasas	0	0	0	0%
1322	Administracion del sistema de seguridad social en salud	0	1.345.488.591	-1.345.488.591	-100%	2445	impuesto al valor agregado -IVA-	0	0	0	0%
1337	Transferencias por cobrar	0	0	0	0%	2460	Creditos Judiciales	2.116.705.386	1.273.361.721	843.343.665	66%
1384	Otras cuentas por cobrar	10.601.395.505	216.322.043.504	-205.720.647.999	-95%	2475	Recursos Recibidos del Sistema de Seguridad Social en Salud	113.724	9.735.672	-9.621.948	-99%
1386	Deteroro Acumulado de Cuentas Por Cobrar	0	-112.071.001	112.071.001	-100%	2481	Administracion de la seguridad social en salud	13.692.703	988.163.764	-974.471.061	-99%
15	Inventarios	170.005.433	7.320.678.728	-7.150.673.295	-98%	2490	Otras Cuentas por pagar	11.142.917.525	10.456.766.535	686.150.990	7%
1510	Mercancias en existencia	83.410.208	7.112.424.167	-7.029.013.959	-99%	25	Beneficios a los empleados	832.966.916	966.941.851	-133.974.935	-14%
1514	Materiales y suministros	84.095.225	205.754.561	-121.659.336	-59%	2511	Beneficios a los empleados a corto plazo	832.966.916	966.941.851	-133.974.935	-14%
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	237.106.401.140	204.516.867.320	32.589.533.820	16%	27	Pasivos estimados	45.677.697.593	0	45.677.697.593	100%
1905	Bienes y Servicios pagados por anticipado	0	51.389.428	-51.389.428	-100%	2732	Provision para servicios de salud	45.677.697.593	0	45.677.697.593	100%
1906	Avances y Anticipos	2.679.312	0	2.679.312	100%	29	Otros pasivos	11.473.972.763	13.398.623.274	-1.924.650.511	-14%
1908	Recursos entregados en Administracion	237.103.721.828	203.275.682.072	33.828.039.756	17%	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	-2.060.224.295	2.060.224.295	-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	0	0	0%						

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

		2024	2023			2024	2023				
		Periodo	Periodo			Periodo	Periodo				
		Actual	Anterior			Actual	Anterior				
		\$	\$			\$	\$				
1	NO CORRIENTE	582.183.206.368	378.774.093.249	203.409.113.119	54%	3.904.457.132.961	3.707.798.550.767	196.658.582.194	5%		
11	Efectivo	0	7.439.470.378	-7.439.470.378	-100%	1.394.906.506	744.365.564	650.540.942	87%		
1132	Efectivo de uso Restringido	0	7.439.470.378	-7.439.470.378	-100%	203.569.442	0	203.569.442	100%		
13	Cuentas por cobrar prestacion de servicios de salud	472.623.736.468	261.214.410.519	211.409.325.949	81%						
1322	Administración de la seguridad social en salud	1.345.488.591	0	1.345.488.591	100%	9.686.338	0	9.686.338	100%		
1384	Otras cuentas por cobrar	210.167.619.524	0	210.167.619.524	100%	1.181.650.726	744.365.564	437.285.162	59%		
1385	Cuentas por cobrar de difícil cobro	261.222.699.353	261.214.410.519	8.288.834	0	3.795.990.647.117	3.489.291.476.542	306.699.170.575	9%		
1386	Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (CR)	-112.071.001	0	-112.071.001	100%	3.795.942.147.117	3.489.251.933.912	306.690.213.205	9%		
16	Propiedades, planta y equipo	85.379.298.779	87.025.155.486	-1.645.856.707	-2%	48.500.000	39.542.630	8.957.370	23%		
1605	Terrenos	84.256.158.911	85.872.525.911	-1.616.367.000	-2%	105.402.321.475	217.762.708.661	-112.360.387.186	-52%		
1635	Bienes Muebles en Bodega	229.158.087	386.783.081	-157.624.994	-41%	90.074.189.945	169.528.530.864	-79.454.340.919	-47%		
1650	Redes, Líneas y Cables	0	0	0	0%	15.328.131.530	48.234.177.797	-32.906.046.267	-68%		
1655	Maquinaria y Equipo	45.675.000	45.675.000	0	0%	1.669.257.864	0	1.669.257.864	100%		
1665	Muebles, Enseres y Equipo de Oficina	1.169.251.501	1.015.097.337	154.154.164	15%	1.624.330.497	0	1.624.330.497	100%		
1670	Equipos de comunicación y computacion	2.656.501.024	2.476.953.761	179.547.263	7%	44.927.367	0	44.927.367	100%		
1675	Equipos de transporte, traccion y Elevacion	243.319.000	243.319.000	0	0%	4.033.541.358.879	3.787.106.754.836	246.434.604.043	7%		
1685	Depreciacion acumulada de propiedad, planta y equipo (cr)	-3.220.764.744	(3.015.198.604)	-205.566.140	7%	-3.117.160.519.241	-2.895.318.501.100	-221.842.018.141	8%		
17	Bienes de Uso Publico e historicos y culturales	911.703.380	911.703.380	0	0%						
1715	Bienes Historicos y Culturales	911.703.380	911.703.380	0	0%	3	NO CORRIENTE	-3.117.160.519.241	-2.895.318.501.100	-221.842.018.141	8%
19	Otros activos	23.268.467.742	22.183.353.486	1.085.114.256	5%	31	Patrimonio de las Entidades de Gobierno	-3.117.160.519.241	-2.895.318.501.100	-221.842.018.141	8%
1909	Depositos entregados en Garantia	22.635.123.597	22.183.353.486	451.770.111	2%	3105	Capital Fiscal	-3.489.493.079.734	-3.489.493.079.734	0	0%
1970	Activos Intangibles	3.428.703.507	0	3.428.703.507	100%	3109	Resultado de ejercicios anteriores	2.375.486.903.000	1.930.610.573.889	444.876.329.201	23%
1975	Amortizacion acumulada de activos intangibles	-2.795.359.363	0	-2.795.359.363	100%	3110	Resultado del Ejercicio	281.149.370.907	234.806.112.005	46.343.258.902	20%
1990	Derechos de reembolso y de sustitución de activos deteriorados	0	0	0	0%	3151	Ganancias o Perdidas por beneficios posempleo	-2.284.303.713.504	-1.571.242.107.260	-713.061.606.244	45%
	TOTAL ACTIVO	916.380.839.639	891.788.253.736	24.592.585.903	3%	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	916.380.839.639	891.788.253.736	24.592.585.903	3%	

Código	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	Anterior	Actual
8	NO CORRIENTE	0	0
81	Derechos contingentes	49.389.864.860	47.541.110.503
83	Deudoras de control	54.069.191.365	68.013.570.174
89	Deudoras por contra (cr)	-103.459.056.224	-115.554.680.677

Código	CUENTAS DE ORDEN ACREADORAS	Anterior	Actual
9	NO CORRIENTE	0	0
91	Responsabilidades contingentes	141.334.907.148	72.308.960.831
93	Acreadoras de control	548.326.185.753	529.896.776.699
99	Acreadoras por el contrario (DB)	-689.661.092.901	-602.205.737.531