

**FONDO DE PASIVO SOCIAL DE FERROCARRILES NACIONALES DE COLOMBIA**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**JULIO 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>332.118.125.067</b>	<b>518.874.043.772</b>	<b>-186.755.918.705</b>	<b>-36%</b>	2	<b>CORRIENTE</b>	<b>128.493.325.305</b>	<b>78.651.595.967</b>	<b>49.841.729.338</b>	<b>63%</b>
11	<b>Efectivo</b>	<b>75.976.815.198</b>	<b>69.668.747.502</b>	<b>6.308.067.696</b>	<b>9%</b>	24	<b>Cuentas por pagar</b>	<b>66.767.533.315</b>	<b>64.382.525.083</b>	<b>2.385.008.232</b>	<b>4%</b>
1105	Caja	47.770.000	46.050.000	1.720.000	4%	2401	Adquisición de bienes y servicios	42.823.115	132.574.655	-89.751.540	-68%
1110	Bancos y Cooperaciones	64.947.573.072	69.622.697.502	-4.675.124.430	-7%	2403	Otras Transferencias	10.443.869	0	10.443.869	100%
1132	Efectivo de uso Restringido	10.981.472.126	0	10.981.472.126	100%	2407	Recursos a favor de terceros	52.933.608.873	50.927.967.130	2.005.641.743	4%
12	<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	326.041.786	413.558.167	-87.513.381	-21%
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	728.257.202	738.804.963	-10.547.761	-1%
13	<b>Cuentas por cobrar prestacion de servicios de salud</b>	<b>14.128.950.343</b>	<b>217.753.289.631</b>	<b>-203.624.339.288</b>	<b>-94%</b>	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	20.000	0	20.000	100%	2460	Creditos Judiciales	1.532.610.711	1.273.361.721	259.248.990	20%
1384	Otras cuentas por cobrar	14.128.930.343	216.519.872.041	-202.390.941.698	-93%	2475	Recursos Recibidos del Sistema de Seguridad Social en Salud	121.006	9.742.905	-9.621.899	-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	437.950.029	-437.950.029	-100%
15	<b>Inventarios</b>	<b>231.258.267</b>	<b>7.312.148.378</b>	<b>-7.080.890.111</b>	<b>-97%</b>	2490	Otras Cuentas por pagar	11.193.626.752	10.448.568.513	745.058.239	7%
1510	Mercancias en existencia	85.133.208	7.659.964.949	-7.574.831.741	-99%	25	<b>Beneficios a los empleados</b>	<b>596.798.757</b>	<b>870.447.610</b>	<b>-273.648.853</b>	<b>-31%</b>
1514	Materiales y suministros	143.625.059	197.224.210	-53.599.151	-27%	2511	Beneficios a los empleados a corto plazo	596.798.757	870.447.610	-273.648.853	-31%
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	-547.540.781	547.540.781	-100%	2515	Otros Beneficios Posempleo	0	0	0	0%
19	<b>Otros activos</b>	<b>240.466.403.463</b>	<b>222.825.160.465</b>	<b>17.641.242.998</b>	<b>8%</b>	27	<b>Pasivos estimados</b>	<b>49.655.020.471</b>	<b>0</b>	<b>49.655.020.471</b>	<b>100%</b>
1905	Bienes y Servicios pagados por anticipado	0	37.004.208	-37.004.208	-100%	2732	Provision para servicios de salud	49.655.020.471	0	49.655.020.471	100%
1906	Avances y Anticipos	2.842.210	1.160.000	1.682.210	145%	29	<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	240.463.561.253	221.674.428.543	18.789.132.710	8%	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	-2.137.452.401	2.137.452.401	-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**  
**JULIO DE 2024**  
**Cifras en pesos Colombianos**

		2024	2023			2024	2023				
		Periodo	Periodo			Periodo	Periodo				
		Actual	Anterior			Actual	Anterior				
		\$	\$			\$	\$				
<b>1</b>	<b>NO CORRIENTE</b>	<b>578.902.286.604</b>	<b>378.763.454.755</b>	<b>200.138.831.849</b>	<b>53%</b>	<b>2</b>	<b>NO CORRIENTE</b>	<b>3.870.187.073.311</b>	<b>3.594.016.786.415</b>	<b>276.170.286.897</b>	<b>8%</b>
11	Efectivo	0	7.449.691.278	-7.449.691.278	-100%	24	Cuentas por pagar	1.394.906.506	744.365.564	650.540.942	87%
1132	Efectivo de uso Restringido	0	7.449.691.278	-7.449.691.278	-100%	2407	Recursos a favor de terceros	203.569.442	0	203.569.442	100%
<b>13</b>	<b>Cuentas por cobrar prestacion de servicios de salud</b>	<b>469.607.121.733</b>	<b>261.214.410.519</b>	<b>208.392.711.214</b>	<b>80%</b>	2475	Recursos Recibidos del Sistema de Seguridad Social en Salud	9.686.338	0	9.686.338	100%
1322	Administración 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	207.151.004.789	0	207.151.004.789	100%	<b>25</b>	<b>Beneficios a los empleados</b>	<b>3.764.381.728.326</b>	<b>3.458.771.908.732</b>	<b>305.609.819.594</b>	<b>9%</b>
1385	Cuentas por cobrar de difícil cobro	261.222.699.353	261.214.410.519	8.288.834	0	2514	Beneficios posempleo-pensiones	3.764.376.728.326	3.458.771.908.732	305.604.819.594	9%
1386	Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (CR)	-112.071.001	0	-112.071.001	100%	2515	Otros Beneficios Posempleo	5.000.000	0	5.000.000	100%
<b>16</b>	<b>Propiedades, planta y equipo</b>	<b>85.396.206.992</b>	<b>87.004.296.093</b>	<b>-1.608.089.101</b>	<b>-2%</b>	<b>27</b>	<b>Pasivos estimados</b>	<b>102.671.790.881</b>	<b>134.500.512.119</b>	<b>-31.828.721.238</b>	<b>-24%</b>
1605	Terrenos	84.256.158.911	85.872.525.911	-1.616.367.000	-2%	2701	Litigios y Demandas	87.422.852.474	82.730.210.468	4.692.642.006	6%
1635	Bienes Muebles en Bodega	147.944.582	255.301.630	-107.357.048	-42%	2732	servicios y tecnologías en salud	15.248.938.407	51.770.301.650	-36.521.363.243	-71%
1650	Redes, Líneas y Cables	0	0	0	0%	<b>29</b>	<b>Otros pasivos</b>	<b>1.738.647.599</b>	<b>0</b>	<b>1.738.647.599</b>	<b>100%</b>
1655	Maquinaria y Equipo	45.675.000	45.675.000	0	0%	2902	Recursos recibidos en administración	1.693.720.232	0	1.693.720.232	100%
1665	Muebles, Enseres y Equipo de Oficina	1.217.682.625	1.146.578.788	71.103.837	6%	2910	Ingresos recibidos por anticipado	44.927.367	0	44.927.367	100%
1670	Equipos de comunicación y computacion	2.808.021.468	2.476.953.761	331.067.707	13%	<b>2</b>	<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>3.998.680.398.616</b>	<b>3.672.668.382.382</b>	<b>326.012.016.235</b>	<b>9%</b>
1675	Equipos de transporte, traccion y Elevacion	243.319.000	243.319.000	0	0%		<b>PATRIMONIO</b>	<b>-3.087.659.986.946</b>	<b>-2.775.030.883.855</b>	<b>-312.629.103.091</b>	<b>11%</b>
1685	Depreciacion acumulada de propiedad, planta y equipo (cr)	-3.322.594.594	(3.036.057.997)	-286.536.597	9%	<b>3</b>	<b>NO CORRIENTE</b>	<b>-3.087.659.986.946</b>	<b>-2.775.030.883.855</b>	<b>-312.629.103.091</b>	<b>11%</b>
<b>17</b>	<b>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>31</b>	<b>Patrimonio de las Entidades de Gobierno</b>	<b>-3.087.659.986.946</b>	<b>-2.775.030.883.855</b>	<b>-312.629.103.091</b>	<b>11%</b>
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%
<b>19</b>	<b>Otros activos</b>	<b>22.987.254.499</b>	<b>22.183.353.486</b>	<b>803.901.014</b>	<b>4%</b>	3109	Resultado de ejercicios anteriores	2.375.486.903.090	1.930.610.573.889	444.876.329.201	23%
1909	Depositos entregados en Garantia	22.635.123.597	22.183.353.486	451.770.111	2%	3110	Resultado del Ejercicio	310.649.903.202	355.093.729.250	-44.443.826.048	-13%
1970	Activos Intangibles	3.375.929.943	0	3.375.929.943	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	-3.023.799.040	0	-3.023.799.040	100%		<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>911.020.411.671</b>	<b>897.637.498.527</b>	<b>13.382.913.145</b>	<b>1%</b>
1990	Derechos de reembolso y de sustitución de activos deteriorados	0	0	0	0%						
	<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>911.020.411.671</b>	<b>897.637.498.527</b>	<b>13.382.913.143</b>	<b>1%</b>						

Código	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	Anterior	Actual	Código	CUENTAS DE ORDEN ACREADORAS	Anterior	Actual				
<b>8</b>	<b>NO CORRIENTE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>9</b>	<b>NO CORRIENTE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>				
81	Derechos contingentes	49.374.364.860	47.174.922.599	2.199.442.261	5%	91	Responsabilidades contingentes	136.579.143.237	133.887.323.029	2.691.820.207	2%
83	Deudoras de control	54.073.423.190	68.028.867.334	-13.955.444.144	-21%	93	Acreadoras de control	556.782.480.490	529.896.776.699	26.885.703.791	5%
89	Deudoras por contra (cr)	-103.447.788.049	-115.203.789.933	11.756.001.884	-10%	99	Acreadores por el contrario (DB)	-693.361.623.727	-663.784.099.729	-29.577.523.998	4%

SAMIRA JULIETH ELJACH DURANTE  
Directora General

ORTEGA MORAT NICOLAS  
Firmado digitalmente por ORTEGA MORAT NICOLAS  
NICOLÁS ORTEGA MORAT  
Subdirector Financiero

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