

FONDO DE PASIVO SOCIAL DE FERROCARRILES NACIONALES DE COLOMBIA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AGOSTO 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	349.270.863.083	521.633.348.889	-172.362.485.806	-33%	2	CORRIENTE	139.529.915.518	79.553.127.315	59.976.788.203	75%
23						2314	Financiamiento interno de largo plazo	0	0	0	0%
11	Efectivo	83.520.211.133	69.216.419.675	14.303.791.458	21%	24	Cuentas por pagar	74.014.022.790	65.249.942.033	8.764.080.757	13%
1105	Caja	47.770.000	46.050.000	1.720.000	4%	2401	Adquisición de bienes y servicios	168.014.972	134.643.511	33.371.461	25%
1110	Bancos y Cooperaciones	72.490.969.007	69.170.369.675	3.320.599.332	5%	2403	Otras Transferencias	26.948.301	0	26.948.301	100%
1132	Efectivo de uso Restringido	10.981.472.126	0	10.981.472.126	100%	2407	Recursos a favor de terceros	52.944.500.098	50.977.707.092	1.966.793.006	4%
12	Inversiones	1.314.697.796	1.314.697.796	0	0%	2424	Descuentos de nomina	6.609.885.330	383.588.927	6.226.296.403	1623%
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	622.727.239	1.099.853.516	-477.126.277	-43%
13	Cuentas por cobrar prestacion de servicios de salud	14.415.284.280	218.171.625.115	-203.756.340.835	-93%	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	2.197.089.915	1.547.843.838	649.246.077	42%
1384	Otras cuentas por cobrar	14.415.264.280	216.938.207.525	-202.522.943.245	-93%	2475	Recursos Recibidos del Sistema de Seguridad Social en Salud	128.294	9.750.144	-9.621.850	-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	438.243.377	-438.243.377	-100%
15	Inventarios	224.585.403	7.315.935.376	-7.091.349.973	-97%	2490	Otras Cuentas por pagar	11.444.728.641	10.658.311.628	786.417.013	7%
1510	Mercancias en existencia	85.133.208	7.659.964.949	-7.574.831.741	-99%	25	Beneficios a los empleados	733.447.549	904.562.008	-171.114.459	-19%
1514	Materiales y suministros	136.952.196	201.011.208	-64.059.012	-32%	2511	Beneficios a los empleados a corto plazo	733.447.549	904.562.008	-171.114.459	-19%
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	Otros activos	249.796.084.471	225.614.670.927	24.181.413.544	11%	27	Pasivos estimados	53.308.472.416	0	53.308.472.416	100%
1905	Bienes y Servicios pagados por anticipado	0	8.272.558	-8.272.558	-100%	2732	Provision para servicios de salud	53.308.472.416	0	53.308.472.416	100%
1906	Avances y Anticipos	3.201.522	1.160.000	2.041.522	176%	29	Otros pasivos	11.473.972.763	13.398.623.274	-1.924.650.511	-14%
1908	Recursos entregados en Administracion	249.792.882.949	224.569.898.761	25.222.984.188	11%	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	-2.214.680.507	2.214.680.507	-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
AGOSTO DE 2024
Cifras en pesos Colombianos

	2024 Periodo Actual \$	2023 Periodo Anterior \$			2024 Periodo Actual \$	2023 Periodo Anterior \$			
1 NO CORRIENTE	578.754.863.912	378.739.153.125	200.015.710.787	53%	2 NO CORRIENTE	3.839.935.609.160	3.562.563.700.756	277.371.908.404	8%
11 Efectivo	0	7.376.852.390	-7.376.852.390	-100%	24 Cuentas por pagar	1.394.906.506	744.365.564	650.540.942	87%
1132 Efectivo de uso Restringido	0	7.376.852.390	-7.376.852.390	-100%	2407 Recursos a favor de terceros	203.569.442	0	203.569.442	100%
13 Cuentas por cobrar prestacion de servicios de salud	469.466.739.874	261.214.410.519	208.252.329.355	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	207.010.622.930	0	207.010.622.930	100%	25 Beneficios a los empleados	3.734.463.827.397	3.428.989.357.369	305.474.470.028	9%
1385 Cuentas por cobrar de dificil cobro	261.222.699.353	261.214.410.519	8.288.834	0	2514 Beneficios posempleo-pensiones	3.734.457.327.397	3.428.989.357.369	305.467.970.028	9%
1386 Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (CR)	-112.071.001	0	-112.071.001	100%	2515 Otros Beneficios Posempleo	6.500.000	0	6.500.000	100%
16 Propiedades, planta y equipo	85.392.936.199	86.984.554.976	-1.591.618.777	-2%	27 Pasivos estimados	102.338.227.659	132.829.977.823	-30.491.750.164	-23%
1605 Terrenos	84.256.158.911	85.872.525.911	-1.616.367.000	-2%	2701 Litigios y Demandas	86.857.176.950	83.704.142.170	3.153.034.780	4%
1635 Bienes Muebles en Bodega	135.131.298	256.428.856	-121.297.558	-47%	2732 servicios y tecnologias en salud	15.481.050.709	49.125.835.653	-33.644.784.944	-68%
1650 Redes, Lineas y Cables	0	0	0	0%	29 Otros pasivos	1.738.647.599	0	1.738.647.599	100%
1655 Maquinaria y Equipo	45.675.000	45.675.000	0	0%	2902 Recursos recibidos en administracion	1.693.720.232	0	1.693.720.232	100%
1665 Muebles, Enseres y Equipo de Oficina	1.220.446.816	1.146.578.788	73.868.028	6%	2910 Ingresos recibidos por anticipado	44.927.367	0	44.927.367	100%
1670 Equipos de comunicacion y computacion	2.841.337.666	2.476.953.761	364.383.905	15%	2 TOTAL PASIVO	3.979.465.524.678	3.642.116.828.071	337.348.696.607	9%
1675 Equipos de transporte, traccion y Elevacion	243.319.000	243.319.000	0	0%	PATRIMONIO	-3.051.439.797.683	-2.741.744.326.057	-309.695.471.626	11%
1685 Depreciacion acumulada de propiedad, planta y equipo (cr)	-3.349.132.492	(3.056.926.340)	-292.206.152	10%	3 NO CORRIENTE	-3.051.439.797.683	-2.741.744.326.057	-309.695.471.626	11%
17 Bienes de Uso Publico e historicos y culturales	911.703.380	911.703.380	0	0%	31 Patrimonio de las Entidades de Gobierno	-3.051.439.797.683	-2.741.744.326.057	-309.695.471.626	11%
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	22.983.484.459	22.251.631.861	731.852.598	3%	3109 Resultado de ejercicios anteriores	2.375.485.743.090	1.930.580.011.405	444.905.731.685	23%
1909 Depositos entregados en Garantia	22.635.123.597	22.251.631.861	383.491.736	2%	3110 Resultado del Ejercicio	346.871.252.464	388.410.849.532	-41.539.597.068	-11%
1970 Activos Intangibles	3.448.082.598	0	3.448.082.598	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	-3.099.721.735	0	-3.099.721.735	100%					
1990 Derechos de reembolso y de sustitucion de activos deteriorados	0	0	0	0%					
TOTAL ACTIVO	928.025.726.995	900.372.502.014	27.653.224.981	3%	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	928.025.726.995	900.372.502.014	27.653.224.982	3%

Código CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	Anterior	Actual	Código CUENTAS DE ORDEN ACREADORAS	Anterior	Actual
8 NO CORRIENTE	0	0	9 NO CORRIENTE	0	0
81 Derechos contingentes	49.369.252.768	48.297.294.329	91 Responsabilidades contingentes	136.919.109.329	133.289.806.290
83 Deudoras de control	54.077.638.677	68.043.631.880	93 Acreadoras de control	556.360.827.660	531.036.633.786
89 Deudoras por contra (cr)	-103.446.891.444	-116.340.926.209	99 Acreadoras por el contrario (DB)	-693.279.936.989	-664.326.440.076

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