

FONDO DE PASIVO SOCIAL DE FERROCARRILES NACIONALES DE COLOMBIA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
SEPTIEMBRE 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	341.697.963.459	525.697.511.610	-183.999.548.151	-35%	2	CORRIENTE	131.016.765.219	82.003.050.252	49.013.714.967	60%
23						2314	Financiamiento interno de largo plazo	0	0	0	0%
11	Efectivo	85.351.372.540	68.350.453.963	17.000.918.577	25%	24	Cuentas por pagar	68.518.201.518	67.688.014.622	830.186.896	1%
1105	Caja	47.770.000	46.050.000	1.720.000	4%	2401	Adquisición de bienes y servicios	18.752.709	146.323.955	-127.571.246	-87%
1110	Bancos y Cooperaciones	71.269.740.382	68.304.403.963	2.965.336.419	4%	2403	Otras Transferencias	5.462.791	0	5.462.791	100%
1132	Efectivo de uso Restringido	14.033.862.158	0	14.033.862.158	100%	2407	Recursos a favor de terceros	53.640.241.447	51.138.967.353	2.501.274.094	5%
12	Inversiones	1.314.697.796	1.314.697.796	0	0%	2424	Descuentos de nomina	12.112.100	381.135.816	-369.023.716	-97%
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	1.234.489.428	824.582.889	409.906.539	50%
13	Cuentas por cobrar prestacion de servicios de salud	15.231.605.156	219.676.866.396	-204.445.261.241	-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	1.863.320.608	1.273.369.254	589.951.354	46%
1384	Otras cuentas por cobrar	15.231.585.156	218.443.448.806	-203.211.863.651	-93%	2475	Recursos Recibidos del Sistema de Seguridad Social en Salud	135.352	9.757.155	-9.621.803	-99%
1386	Deteroro Acumulado de Cuentas Por Cobrar	0	-112.071.001	112.071.001	-100%	2481	Administracion de la seguridad social en salud	240.701.937	3.314.054.544	-3.073.352.607	-93%
15	Inventarios	220.713.719	7.310.270.827	-7.089.557.108	-97%	2490	Otras Cuentas por pagar	11.502.985.146	10.599.823.656	903.161.490	9%
1510	Mercancias en existencia	85.133.208	7.659.964.949	-7.574.831.741	-99%	25	Beneficios a los empleados	873.228.140	916.412.356	-43.184.216	-5%
1514	Materiales y suministros	133.080.512	195.346.659	-62.266.147	-32%	2511	Beneficios a los empleados a corto plazo	873.228.140	916.412.356	-43.184.216	-5%
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	239.579.574.249	229.045.222.628	10.534.351.621	5%	27	Pasivos estimados	50.151.362.799	0	50.151.362.799	100%
1905	Bienes y Servicios pagados por anticipado	0	8.454.924	-8.454.924	-100%	2732	Provision para servicios de salud	50.151.362.799	0	50.151.362.799	100%
1906	Avances y Anticipos	2.482.631	1.160.000	1.322.631	114%	29	Otros pasivos	11.473.972.763	13.398.623.274	-1.924.650.511	-14%
1908	Recursos entregados en Administracion	239.577.091.618	228.077.472.051	11.499.619.567	5%	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	-2.291.884.462	2.291.884.462	-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
SEPTIEMBRE DE 2024
Cifras en pesos Colombianos

	2024 Periodo Actual \$	2023 Periodo Anterior \$			2024 Periodo Actual \$	2023 Periodo Anterior \$			
1 NO CORRIENTE	578.272.507.343	378.706.800.556	199.565.706.787	53%	2 NO CORRIENTE	3.801.924.197.769	3.551.796.420.442	250.127.777.326	7%
11 Efectivo	0	7.365.363.689	-7.365.363.689	-100%	24 Cuentas por pagar	1.355.189.684	744.365.564	610.824.120	82%
1132 Efectivo de uso Restringido	0	7.365.363.689	-7.365.363.689	-100%	2407 Recursos a favor de terceros	163.852.620	0	163.852.620	100%
13 Cuentas por cobrar prestacion de servicios de salud	468.990.304.275	261.214.410.519	207.775.893.756	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	206.486.025.478	0	206.486.025.478	100%	25 Beneficios a los empleados	3.706.998.054.387	3.398.716.560.240	308.281.494.147	9%
1385 Cuentas por cobrar de dificil cobro	261.222.699.353	261.214.410.519	8.288.834	0%	2514 Beneficios posempleo-pensiones	3.706.998.054.387	3.398.716.560.240	308.281.494.147	9%
1386 Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (CR)	-63.909.147	0	-63.909.147	100%	2515 Otros Beneficios Posempleo	0	0	0	0%
16 Propiedades, planta y equipo	85.390.785.269	86.963.691.108	-1.572.905.839	-2%	27 Pasivos estimados	91.832.306.099	152.335.494.638	-60.503.188.539	-40%
1605 Terrenos	84.256.158.911	85.872.525.911	-1.616.367.000	-2%	2701 Litigios y Demandas	90.253.690.625	103.572.424.743	-13.318.734.118	-13%
1635 Bienes Muebles en Bodega	136.868.298	240.125.717	-103.257.419	-43%	2732 servicios y tecnologias en salud	1.578.615.474	48.763.069.896	-47.184.454.422	-97%
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	1.162.881.927	57.564.889	5%	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	3.932.940.962.988	3.633.799.470.694	299.141.492.294	8%
1675 Equipos de transporte, traccion y Elevacion	243.319.000	243.319.000	0	0%	PATRIMONIO	-3.012.970.492.186	-2.729.395.158.528	-283.575.333.658	10%
1685 Depreciacion acumulada de propiedad, planta y equipo (cr)	-3.353.020.423	(3.077.790.208)	-275.230.215	9%	3 NO CORRIENTE	-3.012.970.492.186	-2.729.395.158.528	-283.575.333.658	10%
17 Bienes de Uso Publico e historicos y culturales	911.703.380	911.703.380	0	0%	31 Patrimonio de las Entidades de Gobierno	-3.012.970.492.186	-2.729.395.158.528	-283.575.333.658	10%
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	22.979.714.419	22.251.631.861	728.082.558	3%	3109 Resultado de ejercicios anteriores	2.375.270.928.919	1.930.507.077.181	444.763.851.738	23%
1909 Depositos entregados en Garantia	22.635.123.597	22.251.631.861	383.491.736	2%	3110 Resultado del Ejercicio	385.555.372.133	400.832.951.285	-15.277.579.152	-4%
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	-3.103.491.776	0	-3.103.491.776	100%	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	919.970.470.802	904.404.312.166	15.566.158.636	2%
1990 Derechos de reembolso y de sustitucion de activos deteriorados	0	0	0	0%					
TOTAL ACTIVO	919.970.470.802	904.404.312.166	15.566.158.635	2%					

Código	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	Anterior	Actual	
8	NO CORRIENTE	0	0	0
81	Derechos contingentes	49.371.717.268	47.980.132.883	1.391.584.385
83	Deudoras de control	53.480.793.555	73.242.046.104	-19.761.252.549
89	Deudoras por contra (cr)	-102.852.510.822	-121.222.178.987	18.369.668.165

Código	CUENTAS DE ORDEN ACREADORAS	Anterior	Actual	
9	NO CORRIENTE	0	0	0
91	Responsabilidades contingentes	136.300.391.911	134.965.073.645	1.335.318.266
93	Acreadoras de control	535.637.650.146	541.268.239.702	-5.630.589.556
99	Acreadoras por el contrario (DB)	-671.938.042.057	-676.233.313.347	4.295.271.290

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