

FONDO DE PASIVO SOCIAL DE FERROCARRILES NACIONALES DE COLOMBIA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
OCTUBRE 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	347.125.142.789	527.940.953.332	-180.815.810.543	-34%	2	CORRIENTE	116.848.963.036	80.434.211.981	36.414.751.055	45%
						23					
						2314	Financiamiento interno de largo plazo	0	0	0	0%
11	Efectivo	83.457.703.057	82.780.600.303	677.102.754	1%	24	Cuentas por pagar	75.488.697.619	66.038.849.074	9.449.848.545	14%
1105	Caja	47.770.000	57.050.000	-9.280.000	-16%	2401	Adquisición de bienes y servicios	76.633.458	135.876.733	-59.243.275	-44%
1110	Bancos y Cooperaciones	69.084.208.447	82.723.550.303	-13.639.341.856	-16%	2403	Otras Transferencias	0	0	0	0%
1132	Efectivo de uso Restringido	14.325.724.611	0	14.325.724.611	100%	2407	Recursos a favor de terceros	53.824.138.919	51.621.770.019	2.202.368.900	4%
12	Inversiones	1.314.697.796	1.314.697.796	0	0%	2424	Descuentos de nomina	6.624.438.178	691.167.583	5.933.270.595	858%
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	894.573.228	817.021.691	77.551.537	9%
13	Cuentas por cobrar prestacion de servicios de salud	19.026.130.448	220.673.023.265	-201.646.892.817	-91%	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	2.372.427.173	1.656.853.457	715.573.716	43%
1384	Otras cuentas por cobrar	19.026.130.448	219.439.605.675	-200.413.475.227	-91%	2475	Recursos Recibidos del Sistema de Seguridad Social en Salud	0	9.764.404	-9.764.404	-100%
1386	Deteroro Acumulado de Cuentas Por Cobrar	0	-112.071.001	112.071.001	-100%	2481	Administracion de la seguridad social en salud	6.921.845	437.950.029	-431.028.184	-98%
15	Inventarios	215.532.246	7.298.833.320	-7.083.301.074	-97%	2490	Otras Cuentas por pagar	11.689.564.818	10.668.445.158	1.021.119.660	10%
1510	Mercancias en existencia	85.133.208	7.659.964.949	-7.574.831.741	-99%	25	Beneficios a los empleados	1.021.001.263	996.739.633	24.261.630	2%
1514	Materiales y suministros	127.899.038	183.909.152	-56.010.114	-30%	2511	Beneficios a los empleados a corto plazo	1.021.001.263	996.739.633	24.261.630	2%
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	243.111.079.242	215.873.798.648	27.237.280.594	13%	27	Pasivos estimados	28.865.291.391	0	28.865.291.391	100%
1905	Bienes y Servicios pagados por anticipado	0	0	0	0%	2732	Provision para servicios de salud	28.865.291.391	0	28.865.291.391	100%
1906	Avances y Anticipos	7.177.741	1.160.000	6.017.741	519%	29	Otros pasivos	11.473.972.763	13.398.623.274	-1.924.650.511	-14%
1908	Recursos entregados en Administracion	243.103.901.501	214.987.842.228	28.116.059.273	13%	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	-2.365.223.695	2.365.223.695	-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
OCTUBRE DE 2024
Cifras en pesos Colombianos

		2024	2023			2024	2023				
		Periodo	Periodo			Periodo	Periodo				
		Actual	Anterior			Actual	Anterior				
		\$	\$			\$	\$				
1	NO CORRIENTE	586.678.783.427	379.209.751.991	207.469.031.436	55%	2	NO CORRIENTE	3.785.533.415.372	3.521.617.536.798	263.935.878.574	7%
11	Efectivo	0	7.499.331.539	-7.499.331.539	-100%	24	Cuentas por pagar	1.345.503.346	744.365.564	601.137.782	81%
1132	Efectivo de uso Restringido	0	7.499.331.539	-7.499.331.539	-100%	2407	Recursos a favor de terceros	163.852.620	0	163.852.620	100%
13	Cuentas por cobrar prestacion de servicios de salud	477.464.044.951	261.214.410.519	216.249.634.432	83%	2475	Recursos Recibidos del Sistema de Seguridad Social en Salud	0	0	0	0%
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	214.959.766.154	0	214.959.766.154	100%	25	Beneficios a los empleados	3.675.681.256.369	3.368.386.467.339	307.294.789.030	9%
1385	Cuentas por cobrar de difícil cobro	261.222.699.353	261.214.410.519	8.288.834	0%	2514	Beneficios posempleo-pensiones	3.675.681.256.369	3.368.369.067.339	307.312.189.030	9%
1386	Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (CR)	-63.909.147	0	-63.909.147	100%	2515	Otros Beneficios Posempleo	0	17.400.000	-17.400.000	-100%
16	Propiedades, planta y equipo	85.399.243.371	86.949.182.956	-1.549.939.585	-2%	27	Pasivos estimados	106.857.397.793	152.486.703.895	-45.629.306.102	-30%
1605	Terrenos	84.256.158.911	85.872.525.911	-1.616.367.000	-2%	2701	Litigios y Demandas	90.766.866.431	100.931.243.863	-10.164.377.433	-10%
1635	Bienes Muebles en Bodega	169.769.537	219.387.587	-49.618.050	-23%	2732	servicios y tecnologías en salud	16.090.531.362	51.555.460.031	-35.464.928.669	-69%
1650	Redes, Líneas 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 administración	1.624.330.497	0	1.624.330.497	100%
1665	Muebles, Enseres y Equipo de Oficina	1.220.446.816	1.189.927.057	30.519.759	3%	2910	Ingresos recibidos por anticipado	44.927.367	0	44.927.367	100%
1670	Equipos de comunicación y computacion	2.841.337.666	2.476.953.761	364.383.905	15%	2	TOTAL PASIVO	3.902.402.378.407	3.602.051.748.779	300.350.629.629	8%
1675	Equipos de transporte, traccion y Elevacion	243.319.000	243.319.000	0	0%		PATRIMONIO	-2.968.598.452.192	-2.694.901.043.455	-273.697.408.737	10%
1685	Depreciacion acumulada de propiedad, planta y equipo (cr)	-3.377.463.560	(3.098.605.360)	-278.858.200	9%	3	NO CORRIENTE	-2.968.598.452.192	-2.694.901.043.455	-273.697.408.737	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	-2.968.598.452.192	-2.694.901.043.455	-273.697.408.737	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	22.903.791.725	22.635.123.597	268.668.128	1%	3109	Resultado de ejercicios anteriores	2.375.506.849.428	1.930.507.035.547	444.999.813.881	23%
1909	Depositos entregados en Garantia	22.635.123.597	22.635.123.597	0	0%	3110	Resultado del Ejercicio	429.691.491.618	435.327.107.992	-5.635.616.374	-1%
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	-3.179.414.470	0	-3.179.414.470	100%		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	933.803.926.216	907.150.705.323	26.653.220.893	3%
1990	Derechos de reembolso y de sustitución de activos deteriorados	0	0	0	0%						
	TOTAL ACTIVO	933.803.926.216	907.150.705.323	26.653.220.893	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	46.526.901.103	48.172.011.571	-1.645.110.468	-3%	91	Responsabilidades contingentes	138.593.697.779	139.351.838.397	-758.140.618	-1%
83	Deudoras de control	53.896.156.850	57.603.538.856	-3.707.382.006	-6%	93	Acreadoras de control	536.702.849.082	541.268.239.702	-4.565.390.620	-1%
89	Deudoras por contra (cr)	-100.423.057.952	-105.775.550.427	5.352.492.475	-5%	99	Acreadoras por el contrario (DB)	-675.296.546.861	-680.620.078.099	5.323.531.238	-1%

ORTEGA MORAT NICOLAS
 Firmado digitalmente por ORTEGA MORAT NICOLAS

SAMIRA JULIETH ELJACH DURANTE
 Directora General

NICOLÁS ORTEGA MORAT
 Subdirector Financiero

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