

FONDO DE PASIVO SOCIAL DE FERROCARRILES NACIONALES DE COLOMBIA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
NOVIEMBRE 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	355.468.870.942	535.565.078.620	-180.096.207.678	-34%	2	CORRIENTE	113.939.514.401	81.728.150.131	32.211.364.270	39%
23						2314	Financiamiento interno de largo plazo	0	0	0	0%
11	Efectivo	86.981.454.291	75.370.012.454	11.611.441.837	15%	24	Cuentas por pagar	69.331.640.994	67.150.261.427	2.181.379.567	3%
1105	Caja	47.770.000	57.050.000	-9.280.000	-16%	2401	Adquisición de bienes y servicios	12.414.671	120.385.304	-107.970.633	-90%
1110	Bancos y Cooperaciones	73.075.079.563	75.312.962.454	-2.237.882.891	-3%	2403	Otras Transferencias	34.774.301	0	34.774.301	100%
1132	Efectivo de uso Restringido	13.858.604.728	0	13.858.604.728	100%	2407	Recursos a favor de terceros	53.243.668.650	53.098.650.904	145.017.746	0%
12	Inversiones	1.314.697.796	1.314.697.796	0	0%	2424	Descuentos de nomina	347.432.029	701.806.827	-354.374.798	-50%
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	775.512.373	652.888.954	122.623.419	19%
13	Cuentas por cobrar prestacion de servicios de salud	25.086.902.013	222.388.680.952	-197.301.778.939	-89%	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	7.214.255.366	0	7.214.255.366	100%	2460	Creditos Judiciales	1.367.849.959	1.276.317.921	91.532.038	7%
1384	Otras cuentas por cobrar	17.872.646.647	221.155.263.362	-203.282.616.715	-92%	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	3.536.306.502	442.419.939	3.093.886.563	699%
15	Inventarios	215.532.246	7.287.049.667	-7.071.517.421	-97%	2490	Otras Cuentas por pagar	10.013.682.509	10.848.027.174	-834.344.665	-8%
1510	Mercancias en existencia	85.133.208	7.656.996.060	-7.571.862.852	-99%	25	Beneficios a los empleados	999.582.291	979.729.839	19.852.452	2%
1514	Materiales y suministros	127.899.038	175.094.388	-47.195.350	-27%	2511	Beneficios a los empleados a corto plazo	999.582.291	979.729.839	19.852.452	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	241.870.284.597	229.204.637.751	12.665.646.846	6%	27	Pasivos estimados	32.134.318.354	0	32.134.318.354	100%
1905	Bienes y Servicios pagados por anticipado	0	0	0	0%	2732	Provision para servicios de salud	32.134.318.354	0	32.134.318.354	100%
1906	Avances y Anticipos	3.052.373	1.160.000	1.892.373	163%	29	Otros pasivos	11.473.972.763	13.598.158.865	-2.124.186.102	-16%
1908	Recursos entregados en Administracion	241.867.232.224	228.395.765.654	13.471.466.570	6%	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	1.823.866.088	-1.823.866.088	-100%
1975	Amortizacion acumulada de activos intangibles	0	-2.442.308.018	2.442.308.018	-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
NOVIEMBRE DE 2024
Cifras en pesos Colombianos

		2024	2023			2024	2023				
		Periodo	Periodo			Periodo	Periodo				
		Actual	Anterior			Actual	Anterior				
		\$	\$			\$	\$				
1	NO CORRIENTE	588.553.649.289	378.448.347.363	210.105.301.926	56%	2	NO CORRIENTE	3.731.506.996.121	3.475.631.644.323	255.875.351.798	7%
11	Efectivo	0	7.125.839.803	-7.125.839.803	-100%	24	Cuentas por pagar	1.345.503.346	744.365.564	601.137.782	81%
1132	Efectivo de uso Restringido	0	7.125.839.803	-7.125.839.803	-100%	2407	Recursos a favor de terceros	163.852.620	0	163.852.620	100%
13	Cuentas por cobrar prestacion de servicios de salud	478.780.852.543	261.214.410.519	217.566.442.024	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	Administración de la seguridad social en salud	1.181.650.726	744.365.564	437.285.162	59%
1384	Otras cuentas por cobrar	216.276.573.746	0	216.276.573.746	100%	25	Beneficios a los empleados	3.622.849.231.232	3.318.703.572.675	304.145.658.557	9%
1385	Cuentas por cobrar de difícil cobro	261.222.699.353	261.214.410.519	8.288.834	0%	2514	Beneficios posempleo-pensiones	3.622.823.231.232	3.318.703.572.675	304.119.658.557	9%
1386	Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (CR)	-63.909.147	0	-63.909.147	100%	2515	Otros Beneficios Posempleo	26.000.000	0	26.000.000	100%
16	Propiedades, planta y equipo	85.383.520.657	86.561.270.064	-1.177.749.407	-1%	27	Pasivos estimados	105.640.180.108	156.183.706.084	-50.543.525.976	-32%
1605	Terrenos	84.256.158.911	85.541.355.911	-1.285.197.000	-2%	2701	Litigios y Demandas	92.584.425.268	102.310.419.521	-9.725.994.253	-10%
1635	Bienes Muebles en Bodega	169.769.537	192.533.830	-22.764.293	-12%	2732	servicios y tecnologías en salud	13.055.754.840	53.873.286.563	-40.817.531.723	-76%
1650	Redes, Líneas y Cables	0	0	0	0%	29	Otros pasivos	1.672.081.436	0	1.672.081.436	100%
1655	Maquinaria y Equipo	45.675.000	45.675.000	0	0%	2902	Recursos recibidos en administración	1.627.154.069	0	1.627.154.069	100%
1665	Muebles, Enseres y Equipo de Oficina	1.224.614.042	1.186.718.101	37.895.941	3%	2910	Ingresos recibidos por anticipado	44.927.367	0	44.927.367	100%
1670	Equipos de comunicación y computacion	2.841.337.666	2.476.695.542	364.642.124	15%	2	TOTAL PASIVO	3.845.446.510.522	3.557.359.794.454	288.086.716.068	8%
1675	Equipos de transporte, traccion y Elevacion	243.319.000	243.319.000	0	0%		PATRIMONIO	-2.901.423.990.291	-2.643.346.368.471	-258.077.621.820	10%
1685	Depreciacion acumulada de propiedad, planta y equipo (cr)	-3.397.353.500	(3.125.027.320)	-272.326.180	9%	3	NO CORRIENTE	-2.901.423.990.291	-2.643.346.368.471	-258.077.621.820	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	-2.901.423.990.291	-2.643.346.368.471	-258.077.621.820	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	23.477.572.709	22.635.123.597	842.449.112	4%	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	23.281.057.238	22.635.123.597	645.933.641	3%	3110	Resultado del Ejercicio	496.865.953.519	486.881.782.976	9.984.170.543	2%
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	-3.251.567.126	0	-3.251.567.126	100%		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	944.022.520.231	914.013.425.983	30.009.094.248	3%
1990	Derechos de reembolso y de sustitución de activos deteriorados	0	0	0	0%						
	TOTAL ACTIVO	944.022.520.231	914.013.425.983	30.009.094.248	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	46.531.639.571	48.142.244.191	-1.610.604.620	-3%	91	Responsabilidades contingentes	136.134.068.583	140.340.686.998	-4.206.618.415	-3%
83	Deudoras de control	52.870.039.104	57.629.774.817	-4.759.735.713	-8%	93	Acreadoras de control	537.185.607.699	543.298.714.034	-6.113.106.335	-1%
89	Deudoras por contra (cr)	-99.401.678.674	-105.772.019.008	6.370.340.334	-6%	99	Acreadoras por el contrario (DB)	-673.319.676.281	-683.639.401.032	10.319.724.751	-2%

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