

**FONDO DE PASIVO SOCIAL DE FERROCARRILES NACIONALES DE COLOMBIA**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**FEBRERO DE 2023**  
 Cifras en pesos Colombianos

Código	ACTIVO	2023	2022	VARIACION		Código	PASIVO	2023	2022	VARIACION	
		Periodo Actual \$	Periodo Anterior \$	ABSOLUTA	RELATIVA			Periodo Actual \$	Periodo Anterior \$	ABSOLUTA	RELATIVA
1	<b>CORRIENTE</b>	<b>490.298.248.365</b>	<b>445.351.597.249</b>	<b>44.946.651.116</b>	<b>10%</b>	2	<b>CORRIENTE</b>	<b>77.395.743.781</b>	<b>79.581.091.599</b>	<b>-2.185.347.819</b>	<b>-3%</b>
						23					
						2314	Financiamiento interno de largo plazo	0	0	0	0%
<b>11</b>	<b>Efectivo</b>	<b>75.239.532.279</b>	<b>100.684.063.097</b>	<b>-25.444.530.818</b>	<b>-25%</b>	<b>24</b>	<b>Cuentas por pagar</b>	<b>62.897.084.604</b>	<b>65.201.370.265</b>	<b>-2.304.285.662</b>	<b>-4%</b>
1105	Caja	29.500.000	0	29.500.000	100%	2401	Adquisición de bienes y servicios	164.602.150	81.639.436	82.962.714	102%
1110	Bancos y Cooperaciones	75.210.032.279	100.684.063.097	-25.474.030.818	-25%	2403	Otras Transferencias	200.000.000	0	200.000.000	100%
						2407	Recursos a favor de terceros	47.107.088.754	45.794.579.294	1.312.509.460	3%
<b>12</b>	<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	995.804.191	385.186.043	610.618.148	159%
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	1.051.995.034	933.621.236	118.373.798	13%
						2440	Impuestos, Contribuciones y Tasas	0	0	0	0%
<b>13</b>	<b>Cuentas por cobrar prestacion de servicios de salud</b>	<b>212.045.996.378</b>	<b>195.325.887.360</b>	<b>16.720.109.018</b>	<b>9%</b>	2445	impuesto al valor agregado -IVA-	0	2.806.800	-2.806.800	-100%
1322	Administracion del sistema de seguridad social en salud	2.121.840.961	312.306.831	1.809.534.130	579%	2460	Creditos Judiciales	1.273.361.721	3.836.135.579	-2.562.773.858	-67%
1337	Transferencias por cobrar	0	1.608.048.401	-1.608.048.401	-100%	2475	Recursos Recibidos del Sistema de Seguridad Social en Salud	9.707.259	2.407.732.947	-2.398.025.688	-100%
1384	Otras cuentas por cobrar	210.036.226.417	193.545.552.019	16.490.674.398	9%	2481	Administracion de la seguridad social en salud	1.388.962.118	1.652.200.914	-263.238.796	-16%
1386	Deteroro Acumulado de Cuentas Por Cobrar	-112.071.001	-140.019.891	27.948.890	-20%	2490	Otras Cuentas por pagar	10.705.563.377	10.107.468.016	598.095.361	6%
<b>15</b>	<b>Inventarios</b>	<b>7.895.897.590</b>	<b>7.849.596.051</b>	<b>46.301.540</b>	<b>1%</b>	<b>25</b>	<b>Beneficios a los empleados</b>	<b>1.100.035.903</b>	<b>989.567.984</b>	<b>110.467.919</b>	<b>11%</b>
1510	Mercancias en existencia	7.659.964.949	7.680.302.467	-20.337.518	0%	2511	Beneficios a los empleados a corto plazo	1.100.035.903	989.567.984	110.467.919	11%
1514	Materiales y suministros	233.432.641	166.793.584	66.639.058	40%	2514	Beneficios posempleo-pensiones	0	0	0	0%
1530	En poder de terceros	2.500.000	2.500.000	0	0%	2515	Otros Beneficios Posempleo	0	0	0	0%
<b>19</b>	<b>Otros activos</b>	<b>193.802.124.323</b>	<b>140.177.352.945</b>	<b>53.624.771.377</b>	<b>38%</b>	<b>27</b>	<b>Pasivos estimados</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>
1905	Bienes y Servicios pagados por anticipado	0	42.996.002	-42.996.002	-100%	2732	Provision para servicios de salud	0	0	0	0%
1906	Avances y Anticipos	1.000.000	0	1.000.000	100%	<b>29</b>	<b>Otros pasivos</b>	<b>13.398.623.274</b>	<b>13.390.153.350</b>	<b>8.469.924</b>	<b>0%</b>
1908	Recursos entregados en Administracion	191.303.913.316	136.362.031.528	54.941.881.788	40%	2901	Avances y anticipos recibidos	11.729.365.410	11.729.365.410	0	0%
1970	Activos Intangibles	3.250.020.115	3.250.020.115	0	0%	2902	Recursos recibidos en administracion	1.624.330.497	1.620.145.063	4.185.434	0%
1975	intangibles	-1.600.055.997	-819.433.969	-780.622.028	95%	2910	Ingresos Recibidos por Anticipado	44.927.367	40.642.877	4.284.490	11%
1990	Derechos de reembolso y de sustitucion de activos deteriorados	847.246.889	1.341.739.270	-494.492.382	-37%						

**FONDO DE PASIVO SOCIAL DE FERROCARRILES NACIONALES DE COLOMBIA**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**FEBRERO DE 2023**  
**Cifras en pesos Colombianos**

		<b>2023</b>	<b>2022</b>			<b>2023</b>	<b>2022</b>				
		<b>Periodo</b>	<b>Periodo</b>			<b>Periodo</b>	<b>Periodo</b>				
		<b>Actual</b>	<b>Anterior</b>			<b>Actual</b>	<b>Anterior</b>				
		<b>\$</b>	<b>\$</b>			<b>\$</b>	<b>\$</b>				
<b>1</b>	<b>NO CORRIENTE</b>	<b>378.276.227.570</b>	<b>380.104.109.120</b>	<b>-1.827.881.550</b>	<b>0%</b>	<b>2</b>	<b>NO CORRIENTE</b>	<b>3.862.846.673.211</b>	<b>4.045.365.127.099</b>	<b>-182.518.453.888</b>	<b>-5%</b>
<b>11</b>	<b>Efectivo</b>	<b>6.910.618.996</b>	<b>8.037.061.683</b>	<b>-1.126.442.687</b>	<b>-14%</b>	<b>24</b>	<b>Cuentas por pagar</b>	<b>744.365.564</b>	<b>1.384.589.240</b>	<b>-640.223.676</b>	<b>-46%</b>
1132	Efectivo de uso Restringido	6.910.618.996	8.037.061.683	-1.126.442.687	-14%	2481	Administracion de la seguridad social en salud	744.365.564	1.384.589.240	-640.223.676	-46%
<b>13</b>	<b>Cuentas por cobrar prestacion de servicios de salud</b>	<b>261.214.410.519</b>	<b>262.576.164.099</b>	<b>-1.361.753.580</b>	<b>-1%</b>	<b>25</b>	<b>Beneficios a los empleados</b>	<b>3.632.456.709.814</b>	<b>3.937.382.969.835</b>	<b>-304.926.260.021</b>	<b>-8%</b>
1385	Cuentas por cobrar de dificil cobro	261.214.410.519	262.576.164.099	-1.361.753.580	-1%	2514	Beneficios posempleo-pensiones	3.632.456.709.814	3.937.382.969.835	-304.926.260.021	-8%
<b>16</b>	<b>Propiedades, planta y equipo</b>	<b>87.063.390.786</b>	<b>87.051.981.809</b>	<b>11.408.977</b>	<b>0%</b>	2515	Otros Beneficios Posempleo	0	0	0	0%
1605	Terrenos	85.872.525.911	85.872.525.911	0	0%	<b>27</b>	<b>Pasivos estimados</b>	<b>229.645.597.833</b>	<b>106.392.624.119</b>	<b>123.252.973.714</b>	<b>116%</b>
1635	Bienes Muebles en Bodega	292.311.254	464.246.615	-171.935.361	-37%	2701	Litigios y Demandas	192.165.012.365	81.085.379.792	111.079.632.573	137%
1650	Redes, Lineas y Cables	0	0	0	0%	2732	servicios y tecnologias en salud	37.480.585.469	25.307.244.327	12.173.341.141	48%
1655	Maquinaria y Equipo	45.675.000	45.675.000	0	0%	<b>29</b>	<b>Otros pasivos</b>	<b>0</b>	<b>204.943.905</b>	<b>-204.943.905</b>	<b>-100%</b>
1665	Muebles, Enseres y Equipo de Oficina	1.015.097.337	871.354.637	143.742.700	16%	2901	Avances y anticipos recibidos	0	0	0	0%
1670	Equipos de comunicaci3n y computacion	2.476.953.761	2.222.438.956	254.514.805	11%	2903	Depositos Recibidos en Garantia	0	204.943.905	-204.943.905	-100%
1675	Equipos de transporte, traccion y Elevacion	243.319.000	243.319.000	0	0%	<b>2</b>	<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>3.940.242.416.992</b>	<b>4.124.946.218.699</b>	<b>-184.703.801.707</b>	<b>-4%</b>
1685	Depreciacion acumulada de propiedad, planta y equipo (cr)	-2.882.491.478	(2.667.578.310)	-214.913.167	8%		<b>PATRIMONIO</b>	<b>-3.071.667.941.057</b>	<b>-3.299.490.512.329</b>	<b>227.822.571.272</b>	<b>-7%</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>3</b>	<b>NO CORRIENTE</b>	<b>-3.071.667.941.057</b>	<b>-3.299.490.512.329</b>	<b>227.822.571.272</b>	<b>-7%</b>
1715	Bienes Historicos y Culturales	911.703.380	911.703.380	0	0%	<b>31</b>	<b>Patrimonio de las Entidades de Gobierno</b>	<b>-3.071.667.941.057</b>	<b>-3.299.490.512.329</b>	<b>227.822.571.272</b>	<b>-7%</b>
<b>19</b>	<b>Otros activos</b>	<b>22.176.103.889</b>	<b>21.527.198.149</b>	<b>648.905.740</b>	<b>3%</b>	3105	Capital Fiscal	-3.501.222.444.734	-3.501.222.444.734	0	0%
1909	Depositos entregados en Garantia	22.176.103.889	21.527.198.149	648.905.740	3%	3109	Resultado de ejercicios anteriores	1.940.482.715.779	1.685.653.333.174	254.829.382.605	15%
	<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>868.574.475.935</b>	<b>825.455.706.369</b>	<b>43.118.769.566</b>	<b>5%</b>	3110	Resultado del Ejercicio	60.313.895.158	53.179.866.133	7.134.029.025	13%
						3151	Ganancias o Perdidas por beneficios posempleo	-1.571.242.107.260	-1.537.101.266.903	-34.140.840.357	2%
							<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>868.574.475.935</b>	<b>825.455.706.369</b>	<b>43.118.769.566</b>	<b>5%</b>

  

<b>C3digo</b>	<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>	<b>Anterior</b>	<b>Actual</b>		<b>C3digo</b>	<b>CUENTAS DE ORDEN ACREADORAS</b>	<b>Anterior</b>	<b>Actual</b>			
<b>8</b>	<b>NO CORRIENTE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>9</b>	<b>NO CORRIENTE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
81	Derechos contingentes	46.321.206.834	46.099.628.401	221.578.433	0%	91	Responsabilidades contingentes	112.845.394.425	141.605.973.924	-28.760.579.499	-20%
83	Deudoras de control	52.291.571.412	51.124.249.973	1.167.321.439	2%	93	Acreedoras de control	520.773.590.019	751.628.934.816	-230.855.344.798	-31%
89	Deudoras por contra (cr)	-98.612.778.246	-97.223.878.374	-1.388.899.872	1%	99	Acreedores por el contrario (DB)	-633.618.984.444	-893.234.908.740	259.615.924.297	-29%

SANDRA MILENA BURGOS BELTRAN  
 Directora General (E)

RUTH STELLA LUJÁN SÁNCHEZ  
 Subdirectora Financiera

JULIO HERNANDO CARDENAS LAZZO  
 Coordinador GIT de Contabilidad