

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

Código	ACTIVO	2023	2022	VARIACION		Código	PASIVO	2023	2022	VARIACION	
		Período Actual \$	Período Anterior \$	ABSOLUTA	RELATIVA			Período Actual \$	Período Anterior \$	ABSOLUTA	RELATIVA
1	<b>CORRIENTE</b>	<b>513.014.160.487</b>	<b>459.527.791.814</b>	<b>53.486.368.673</b>	<b>12%</b>	2	<b>CORRIENTE</b>	<b>79.308.204.069</b>	<b>80.425.925.268</b>	<b>-1.117.721.200</b>	<b>-1%</b>
						23		0	103.285.477	-103.285.477	-100%
						2314	Financiamiento interno de largo plazo	0	103.285.477	-103.285.477	-100%
11	<b>Efectivo</b>	<b>82.306.455.549</b>	<b>77.426.374.879</b>	<b>4.880.080.669</b>	<b>6%</b>	24	<b>Cuentas por pagar</b>	<b>64.942.638.944</b>	<b>65.622.840.872</b>	<b>-680.201.929</b>	<b>-1%</b>
1105	Caja	46.050.000	37.050.000	9.000.000	24%	2401	Adquisición de bienes y servicios	138.708.499	21.379.691	117.328.808	549%
1110	Bancos y Corporaciones	82.260.405.549	77.389.324.879	4.871.080.669	6%	2403	Otras Transferencias	0	0	0	0%
						2407	Recursos a favor de terceros	50.944.145.613	47.569.979.588	3.374.166.025	7%
12	<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	397.992.449	702.670.891	-304.678.442	-43%
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	733.764.691	780.368.790	-46.604.099	-6%
13	<b>Cuentas por cobrar prestacion de servicios de salud</b>	<b>217.555.461.095</b>	<b>200.529.782.641</b>	<b>17.025.678.453</b>	<b>8%</b>	2440	Impuestos, Contribuciones y Tasas	0	0	0	0%
1322	Administracion del sistema de seguridad social en salud	1.345.488.591	943.272.202	402.216.389	43%	2445	impuesto al valor agregado -IVA-	0	1.871.200	-1.871.200	-100%
1337	Transferencias por cobrar	0	0	0	0%	2460	Creditos Judiciales	1.273.361.721	3.560.098.430	-2.286.736.709	-64%
1384	Otras cuentas por cobrar	216.322.043.504	199.726.530.330	16.595.513.174	8%	2475	Recursos Recibidos del Sistema de Seguridad Social en Salud	9.735.672	6.406.717	3.328.955	52%
1386	Deteroro Acumulado de Cuentas Por Cobrar	-112.071.001	-140.019.891	27.948.890	-20%	2481	Administracion de la seguridad social en salud	988.163.764	2.844.521.188	-1.856.357.424	-65%
15	<b>Inventarios</b>	<b>7.320.678.728</b>	<b>7.849.596.051</b>	<b>-528.917.322</b>	<b>-7%</b>	2490	Otras Cuentas por pagar	10.456.766.535	10.135.544.377	321.222.158	3%
1510	Mercancias en existencia	7.112.424.167	7.680.302.467	-567.878.300	-7%	25	<b>Beneficios a los empleados</b>	<b>966.941.851</b>	<b>1.288.531.910</b>	<b>-321.590.059</b>	<b>-25%</b>
1514	Materiales y suministros	205.754.561	166.793.584	38.960.977	23%	2511	Beneficios a los empleados a corto plazo	966.941.851	1.288.531.910	-321.590.059	-25%
1530	En poder de terceros	2.500.000	2.500.000	0	0%	2514	Beneficios posempleo-pensiones	0	0	0	0%
19	<b>Otros activos</b>	<b>204.516.867.319</b>	<b>172.407.340.447</b>	<b>32.109.526.872</b>	<b>19%</b>	2515	Otros Beneficios Posempleo	0	0	0	0%
1905	Bienes y Servicios pagados por anticipado	51.389.428	7.257.844	44.131.584	608%	27	<b>Pasivos estimados</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>
1906	Avances y Anticipos	0	448.295	-448.295	-100%	2732	Provision para servicios de salud	0	0	0	0%
1908	Recursos entregados en Administracion	203.275.682.072	168.841.780.759	34.433.901.313	20%	29	<b>Otros pasivos</b>	<b>13.398.623.274</b>	<b>13.411.267.009</b>	<b>-12.643.735</b>	<b>0%</b>
1970	Activos Intangibles	3.250.020.115	3.351.703.713	-101.683.598	-3%	2901	Avances y anticipos recibidos	11.729.365.410	11.729.365.410	0	0%
1975	intangibles	-2.060.224.295	-1.135.589.433	-924.634.862	81%	2902	Recursos recibidos en administracion	1.624.330.497	1.636.974.232	-12.643.735	-1%
1990	Derechos de reembolso y de sustitucion de activos deteriorados	0	1.341.739.270	-1.341.739.270	-100%	2910	Ingresos Recibidos por Anticipado	44.927.367	44.927.367	0	0%

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

	2023 Período Actual \$	2022 Período Anterior \$			2023 Período Actual \$	2022 Período Anterior \$			
<b>1 NO CORRIENTE</b>	<b>378.774.093.249</b>	<b>380.222.717.610</b>	<b>-1.448.624.361</b>	<b>0%</b>	<b>2 NO CORRIENTE</b>	<b>3.707.798.550.767</b>	<b>3.922.303.344.539</b>	<b>-214.504.793.771</b>	<b>-5%</b>
<b>11 Efectivo</b>	<b>7.439.470.378</b>	<b>7.651.942.002</b>	<b>-212.471.624</b>	<b>-3%</b>	<b>24 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	7.439.470.378	7.651.942.002	-212.471.624	-3%	2481 Administracion de la seguridad social en salud	744.365.564	1.384.589.240	-640.223.676	-46%
<b>13 Cuentas por cobrar prestacion de servicios de salud</b>	<b>261.214.410.519</b>	<b>262.548.823.724</b>	<b>-1.334.413.205</b>	<b>-1%</b>	<b>25 Beneficios a los empleados</b>	<b>3.489.291.476.542</b>	<b>3.819.382.213.587</b>	<b>-330.090.737.045</b>	<b>-9%</b>
1385 Cuentas por cobrar de dificil cobro	261.214.410.519	262.548.823.724	-1.334.413.205	-1%	2514 Beneficios posempleo-pensiones	3.489.251.933.912	3.819.377.670.957	-330.125.737.045	-9%
<b>16 Propiedades, planta y equipo</b>	<b>87.025.155.486</b>	<b>87.119.144.615</b>	<b>-93.989.129</b>	<b>0%</b>	2515 Otros Beneficios Posempleo	39.542.630	4.542.630	35.000.000	770%
1605 Terrenos	85.872.525.911	85.872.525.911	0	0%	<b>27 Pasivos estimados</b>	<b>217.762.708.661</b>	<b>101.331.597.806</b>	<b>116.431.110.855</b>	<b>115%</b>
1635 Bienes Muebles en Bodega	386.783.081	549.934.038	-163.150.957	-30%	2701 Litigios y Demandas	169.528.530.864	75.812.638.471	93.715.892.393	124%
1650 Redes, Líneas y Cables	0	0	0	0%	2732 servicios y tecnologías en salud	48.234.177.797	25.518.959.335	22.715.218.462	89%
1655 Maquinaria y Equipo	45.675.000	45.675.000	0	0%	<b>29 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 comunicación y computacion	2.476.953.761	2.285.719.533	191.234.228	8%	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 TOTAL PASIVO</b>	<b>3.787.106.754.836</b>	<b>4.002.729.269.807</b>	<b>-215.622.514.971</b>	<b>-5%</b>
1685 Depreciacion acumulada de propiedad, planta y equipo (cr)	-3.015.198.604	(2.749.383.504)	-265.815.100	10%	<b>PATRIMONIO</b>	<b>-2.895.318.501.100</b>	<b>-3.162.978.760.383</b>	<b>267.660.259.283</b>	<b>-8%</b>
<b>17 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 NO CORRIENTE</b>	<b>-2.895.318.501.100</b>	<b>-3.162.978.760.383</b>	<b>267.660.259.283</b>	<b>-8%</b>
1715 Bienes Historicos y Culturales	911.703.380	911.703.380	0	0%	<b>31 Patrimonio de las Entidades de Gobierno</b>	<b>-2.895.318.501.100</b>	<b>-3.162.978.760.383</b>	<b>267.660.259.283</b>	<b>-8%</b>
<b>19 Otros activos</b>	<b>22.183.353.486</b>	<b>21.991.103.889</b>	<b>192.249.597</b>	<b>1%</b>	3105 Capital Fiscal	-3.489.493.079.734	-3.501.222.444.734	11.729.365.000	0%
1909 Depositos entregados en Garantia	22.183.353.486	21.991.103.889	192.249.597	1%	3109 Resultado de ejercicios anteriores	1.930.610.573.889	1.673.160.219.112	257.450.354.777	15%
					3110 Resultado del Ejercicio	234.806.112.005	202.184.732.142	32.621.379.863	16%
					3151 Ganancias o Perdidas por beneficios posempleo	-1.571.242.107.260	-1.537.101.266.903	-34.140.840.357	2%
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>891.788.253.736</b>	<b>839.750.509.424</b>	<b>52.037.744.312</b>	<b>6%</b>	<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>891.788.253.736</b>	<b>839.750.509.424</b>	<b>52.037.744.312</b>	<b>6%</b>

Código	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	Anterior	Actual		Código	CUENTAS DE ORDEN ACREADORAS	Anterior	Actual		
<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	47.541.110.503	46.099.628.401	1.441.482.102	3%	91	Responsabilidades contingentes	72.308.960.831	144.848.116.451	-72.539.155.620
83	Deudoras de control	68.013.570.174	51.211.876.090	16.801.694.084	33%	93	Acreedoras de control	529.896.776.699	675.952.727.403	-146.055.950.703
89	Deudoras por contra (cr)	-115.554.680.677	-97.311.504.491	-18.243.176.186	19%	99	Acreedores por el contrario (DB)	-602.205.737.531	-820.800.843.854	218.595.106.323

LUZ FANY VACA GUTIERREZ  
 Directora General (E)

JULIO  
 HERNANDO  
 CARDENAS  
 LAZZO

Firmado digitalmente por  
 JULIO HERNANDO  
 CARDENAS LAZZO

JULIO HERNANDO CARDENAS LAZZO  
 Coordinadora GIT de Contabilidad