

FONDO DE PASIVO SOCIAL DE FERROCARRILES NACIONALES DE COLOMBIA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
SEPTIEMBRE 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	CORRIENTE	525.697.511.609	471.256.018.668	54.441.492.941	12%	2	CORRIENTE	82.003.050.251	80.089.674.103	1.913.376.148	2%
						23		0	103.285.477	-103.285.477	-100%
						2314	Financiamiento interno de largo plazo	0	103.285.477	-103.285.477	-100%
11	Efectivo	68.350.453.963	66.987.078.137	1.363.375.826	2%	24	Cuentas por pagar	67.688.014.621	65.424.878.850	2.263.135.770	3%
1105	Caja	46.050.000	37.050.000	9.000.000	24%	2401	Adquisición de bienes y servicios	146.323.955	16.295.841	130.028.114	798%
1110	Bancos y Cooperaciones	68.304.403.963	66.950.028.137	1.354.375.826	2%	2403	Otras Transferencias	0	0	0	0%
						2407	Recursos a favor de terceros	51.138.967.353	47.751.087.354	3.387.879.999	7%
12	Inversiones	1.314.697.796	1.314.697.796	0	0%	2424	Descuentos de nomina	381.135.816	673.604.488	-292.468.672	-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	824.582.889	746.443.379	78.139.510	10%
						2440	Impuestos, Contribuciones y Tasas	0	0	0	0%
						2445	impuesto al valor agregado -IVA-	0	0	0	0%
13	Cuentas por cobrar prestacion de servicios de salud	219.676.866.397	204.074.499.149	15.602.367.247	8%	2460	Creditos Judiciales	1.273.369.254	3.477.309.946	-2.203.940.692	-63%
1322	Administracion del sistema de seguridad social en salud	1.345.488.591	926.020.005	419.468.586	45%	2475	Recursos Recibidos del Sistema de Seguridad Social en Salud	9.757.155	9.707.719	49.435	1%
1337	Transferencias por cobrar	0	0	0	0%	2481	Administracion de la seguridad social en salud	3.314.054.544	2.942.684.013	371.370.531	13%
1384	Otras cuentas por cobrar	218.443.448.806	203.280.745.661	15.162.703.145	7%	2490	Otras Cuentas por pagar	10.599.823.656	9.807.746.111	792.077.545	8%
1386	Deterioro Acumulado de Cuentas Por Cobrar	-112.071.001	-132.266.517	20.195.516	-15%	25	Beneficios a los empleados	916.412.356	1.160.618.280	-244.205.924	-21%
15	Inventarios	7.310.270.826	7.849.596.051	-539.325.225	-7%	2511	Beneficios a los empleados a corto plazo	916.412.356	1.160.618.280	-244.205.924	-21%
1510	Mercancias en existencia	7.659.964.949	7.680.302.467	-20.337.518	0%	2514	Beneficios posempleo-pensiones	0	0	0	0%
1514	Materiales y suministros	195.346.659	166.793.584	28.553.075	17%	2515	Otros Beneficios Posempleo	0	0	0	0%
1530	En poder de terceros	2.500.000	2.500.000	0	0%						
1580	Deterioro acumulado de inventarios (cr)	-547.540.781	0	0	100%	27	Pasivos estimados	0	0	0	0%
19	Otros activos	229.045.222.627	191.030.147.535	38.015.075.093	20%	2732	Provision para servicios de salud	0	0	0	0%
1905	Bienes y Servicios pagados por anticipado	8.454.924	38.350.190	-29.895.265	-78%	29	Otros pasivos	13.398.623.274	13.400.891.496	-2.268.222	0%
1906	Avances y Anticipos	1.160.000	2.448.295	-1.288.295	-53%	2901	Avances y anticipos recibidos	11.729.365.410	11.729.365.410	0	0%
1908	Recursos entregados en Administracion	228.077.472.051	187.442.485.294	40.634.986.757	22%	2902	Recursos recibidos en administracion	1.624.330.497	1.626.598.719	-2.268.222	0%
1970	Activos Intangibles	3.250.020.115	3.568.693.036	-318.672.921	-9%	2910	Ingresos Recibidos por Anticipado	44.927.367	44.927.367	0	0%
1975	intangibles	-2.291.884.462	-1.363.568.549	-928.315.913	68%						
1990	Derechos de reembolso y de sustitucion de activos deteriorados	0	1.341.739.270	-1.341.739.270	-100%						

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

	2023 Periodo Actual \$	2022 Periodo Anterior \$			2023 Periodo Actual \$	2022 Periodo Anterior \$		
1 NO CORRIENTE	378.706.800.557	380.125.765.283	-1.418.964.726	0%	2 NO CORRIENTE	3.551.796.420.443	3.860.871.619.494	-309.075.199.051
11 Efectivo	7.365.363.689	7.822.785.370	-457.421.681	-6%	24 Cuentas por pagar	744.365.564	1.384.589.240	-640.223.676
1132 Efectivo de uso Restringido	7.365.363.689	7.822.785.370	-457.421.681	-6%	2481 Administracion de la seguridad social en salud	744.365.564	1.384.589.240	-640.223.676
13 Cuentas por cobrar prestacion de servicios de salud	261.214.410.519	262.272.767.369	-1.058.356.850	0%	25 Beneficios a los empleados	3.398.716.560.240	3.754.104.859.667	-355.388.299.427
1385 Cuentas por cobrar de dificil cobro	261.214.410.519	262.272.767.369	-1.058.356.850	0%	2514 Beneficios posempleo-pensiones	3.398.716.560.240	3.754.095.317.037	-355.378.756.797
16 Propiedades, planta y equipo	86.963.691.108	87.127.405.275	-163.714.167	0%	2515 Otros Beneficios Posempleo	0	9.542.630	-9.542.630
1605 Terrenos	85.872.525.911	85.872.525.911	0	0%	27 Pasivos estimados	152.335.494.639	105.177.226.682	47.158.267.957
1635 Bienes Muebles en Bodega	240.125.717	327.706.172	-87.580.456	-27%	2701 Litigios y Demandas	103.572.424.743	75.851.991.906	27.720.432.837
1650 Redes, Lineas y Cables	0	0	0	0%	2732 servicios y tecnologias en salud	48.763.069.896	29.325.234.776	19.437.835.120
1655 Maquinaria y Equipo	45.675.000	45.675.000	0	0%	29 Otros pasivos	0	204.943.905	-204.943.905
1665 Muebles, Enseres y Equipo de Oficina	1.162.881.927	1.013.330.188	149.551.740	15%	2901 Avances y anticipos recibidos	0	0	0
1670 Equipos de comunicaci3n y computacion	2.476.953.761	2.430.231.848	46.721.913	2%	2903 Depositos Recibidos en Garantia	0	204.943.905	-204.943.905
1675 Equipos de transporte, traccion y Elevacion	243.319.000	243.319.000	0	0%	2 TOTAL PASIVO	3.633.799.470.694	3.940.961.293.598	-307.161.822.904
1685 Depreciacion acumulada de propiedad, planta y equipo (cr)	-3.077.790.208	(2.805.382.844)	-272.407.364	10%	PATRIMONIO	-2.729.395.158.528	-3.089.579.509.647	360.184.351.118
17 Bienes de Uso Publico e historicos y culturales	911.703.380	911.703.380	0	0%	3 NO CORRIENTE	-2.729.395.158.528	-3.089.579.509.647	360.184.351.118
1715 Bienes Historicos y Culturales	911.703.380	911.703.380	0	0%	31 Patrimonio de las Entidades de Gobierno	-2.729.395.158.528	-3.089.579.509.647	360.184.351.118
19 Otros activos	22.251.631.861	21.991.103.889	260.527.972	1%	3105 Capital Fiscal	-3.489.493.079.734	-3.501.222.444.734	11.729.365.000
1909 Depositos entregados en Garantia	22.251.631.861	21.991.103.889	260.527.972	1%	3109 Resultado de ejercicios anteriores	1.930.507.077.181	1.664.873.142.831	265.633.934.350
TOTAL ACTIVO	904.404.312.166	851.381.783.951	53.022.528.215	6%	3110 Resultado del Ejercicio	400.832.951.285	283.871.059.159	116.961.892.126
					3151 Ganancias o Perdidas por beneficios posempleo	-1.571.242.107.260	-1.537.101.266.903	-34.140.840.357
					TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	904.404.312.166	851.381.783.951	53.022.528.215

C3digo	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	Anterior	Actual	C3digo	CUENTAS DE ORDEN ACREADORAS	Anterior	Actual
8 NO CORRIENTE		0	0	9 NO CORRIENTE		0	0
81 Derechos contingentes		47.980.132.883	46.099.628.401	91 Responsabilidades contingentes		134.965.073.645	146.072.979.212
83 Deudoras de control		73.242.046.104	51.141.337.280	93 Acreadoras de control		541.268.239.702	579.320.818.143
89 Deudoras por contra (cr)		-121.222.178.987	-97.240.965.681	99 Acreadores por el contrario (DB)		-676.233.313.347	-725.393.797.355

LUZ FANY VACA GUTIERREZ
Directora General (E)

TULIA XIMENA DIAZ ROMERO
Coordinadora GIT de Contabilidad