

FONDO DE PASIVO SOCIAL DE FERROCARRILES NACIONALES DE COLOMBIA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
OCTUBRE 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	527.940.953.332	471.391.853.730	56.549.099.602	12%	2	CORRIENTE	80.434.211.981	77.216.245.922	3.217.966.059	4%
						23		0	0	0	0%
						2314	Financiamiento interno de largo plazo	0	0	0	0%
11	Efectivo	82.780.600.303	60.659.017.839	22.121.582.464	36%	24	Cuentas por pagar	66.038.849.074	62.575.306.561	3.463.542.513	6%
1105	Caja	57.050.000	37.050.000	20.000.000	54%	2401	Adquisición de bienes y servicios	135.876.733	305.242.200	-169.365.467	-55%
1110	Bancos y Cooperaciones	82.723.550.303	60.621.967.839	22.101.582.464	36%	2403	Otras Transferencias	0	0	0	0%
						2407	Recursos a favor de terceros	51.621.770.019	47.479.269.549	4.142.500.470	9%
12	Inversiones	1.314.697.796	1.314.697.796	0	0%	2424	Descuentos de nomina	691.167.583	392.931.467	298.236.116	76%
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	817.021.691	789.807.304	27.214.387	3%
						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	220.673.023.266	205.041.649.852	15.631.373.413	8%	2460	Creditos Judiciales	1.656.853.457	3.473.380.210	-1.816.526.753	-52%
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	9.764.404	9.700.519	63.885	1%
1337	Transferencias por cobrar	0	0	0	0%	2481	Administracion de la seguridad social en salud	437.950.029	413.770.290	24.179.739	6%
1384	Otras cuentas por cobrar	219.439.605.675	204.247.896.364	15.191.709.311	7%	2490	Otras Cuentas por pagar	10.668.445.158	9.711.205.022	957.240.136	10%
1386	Deterioro Acumulado de Cuentas Por Cobrar	-112.071.001	-132.266.517	20.195.516	-15%	25	Beneficios a los empleados	996.739.633	1.240.047.865	-243.308.232	-20%
15	Inventarios	7.298.833.319	7.849.596.051	-550.762.731	-7%	2511	Beneficios a los empleados a corto plazo	996.739.633	1.240.047.865	-243.308.232	-20%
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	183.909.152	166.793.584	17.115.568	10%	2515	Otros Beneficios Posempleo	0	0	0	0%
1530	En poder de terceros	2.500.000	2.500.000	0	0%	27	Pasivos estimados	0	0	0	0%
1580	Deterioro acumulado de inventarios (cr)	-547.540.781	0	0	100%	2732	Provision para servicios de salud	0	0	0	0%
19	Otros activos	215.873.798.648	196.526.892.193	19.346.906.455	10%	29	Otros pasivos	13.398.623.274	13.400.891.496	-2.268.222	0%
1905	Bienes y Servicios pagados por anticipado	0	0	0	0%	2901	Avances y anticipos recibidos	11.729.365.410	11.729.365.410	0	0%
1906	Avances y Anticipos	1.160.000	1.448.295	-288.295	-20%	2902	Recursos recibidos en administracion	1.624.330.497	1.626.598.719	-2.268.222	0%
1908	Recursos entregados en Administracion	214.987.842.228	193.197.381.126	21.790.461.102	11%	2910	Ingresos Recibidos por Anticipado	44.927.367	44.927.367	0	0%
1970	Activos Intangibles	3.250.020.115	3.568.693.036	-318.672.921	-9%						
1975	intangibles	-2.365.223.695	-1.363.568.549	-1.001.655.146	73%						
1990	Derechos de reembolso y de sustitucion de activos deteriorados	0	1.122.938.285	-1.122.938.285	-100%						

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

		2023	2022			2023	2022		
		Periodo	Periodo			Periodo	Periodo		
		Actual	Anterior			Actual	Anterior		
		\$	\$			\$	\$		
1	NO CORRIENTE	379.209.751.991	380.125.765.283	-916.013.291	0%	3.521.617.536.797	3.837.533.041.086	-315.915.504.289	-8%
11	Efectivo	7.499.331.539	7.822.785.370	-323.453.831	-4%	744.365.564	1.384.589.240	-640.223.676	-46%
1132	Efectivo de uso Restringido	7.499.331.539	7.822.785.370	-323.453.831	-4%	744.365.564	1.384.589.240	-640.223.676	-46%
13	Cuentas por cobrar prestacion de servicios de salud	261.214.410.519	262.272.767.369	-1.058.356.850	0%				
1385	Cuentas por cobrar de dificil cobro	261.214.410.519	262.272.767.369	-1.058.356.850	0%				
16	Propiedades, planta y equipo	86.949.182.956	87.127.405.275	-178.222.318	0%				
1605	Terrenos	85.872.525.911	85.872.525.911	0	0%				
1635	Bienes Muebles en Bodega	219.387.587	327.706.172	-108.318.586	-33%				
1650	Redes, Lineas y Cables	0	0	0	0%				
1655	Maquinaria y Equipo	45.675.000	45.675.000	0	0%				
1665	Muebles, Enseres y Equipo de Oficina	1.189.927.057	1.013.330.188	176.596.870	17%				
1670	Equipos de comunicaci3n y computacion	2.476.953.761	2.430.231.848	46.721.913	2%				
1675	Equipos de transporte, traccion y Elevacion	243.319.000	243.319.000	0	0%				
1685	Depreciacion acumulada de propiedad, planta y equipo (cr)	-3.098.605.360	(2.805.382.844)	-293.222.516	10%				
17	Bienes de Uso Publico e historicos y culturales	911.703.380	911.703.380	0	0%				
1715	Bienes Historicos y Culturales	911.703.380	911.703.380	0	0%				
19	Otros activos	22.635.123.597	21.991.103.889	644.019.708	3%				
1909	Depositos entregados en Garantia	22.635.123.597	21.991.103.889	644.019.708	3%				
	TOTAL ACTIVO	907.150.705.323	851.517.619.013	55.633.086.310	7%				
24	NO CORRIENTE	744.365.564	1.384.589.240	-640.223.676	-46%	3.521.617.536.797	3.837.533.041.086	-315.915.504.289	-8%
2481	Administracion de la seguridad social en salud	744.365.564	1.384.589.240	-640.223.676	-46%				
25	Beneficios a los empleados	3.368.386.467.339	3.729.612.718.930	-361.226.251.591	-10%				
2514	Beneficios posempleo-pensiones	3.368.386.067.339	3.729.612.718.930	-361.243.651.591	-10%				
2515	Otros Beneficios Posempleo	17.400.000	0	17.400.000	100%				
27	Pasivos estimados	152.486.703.894	106.330.789.011	46.155.914.883	43%				
2701	Litigios y Demandas	100.931.243.863	75.709.760.478	25.221.483.385	33%				
2732	servicios y tecnologias en salud	51.555.460.031	30.621.028.533	20.934.431.498	68%				
29	Otros pasivos	0	204.943.905	-204.943.905	-100%				
2901	Avances y anticipos recibidos	0	0	0	0%				
2903	Depositos Recibidos en Garantia	0	204.943.905	-204.943.905	-100%				
2	TOTAL PASIVO	3.602.051.748.779	3.914.749.287.009	-312.697.538.230	-8%				
	PATRIMONIO	-2.694.901.043.455	-3.063.231.667.996	368.330.624.540	-12%				
3	NO CORRIENTE	-2.694.901.043.455	-3.063.231.667.996	368.330.624.540	-12%				
31	Patrimonio de las Entidades de Gobierno	-2.694.901.043.455	-3.063.231.667.996	368.330.624.540	-12%				
3105	Capital Fiscal	-3.489.493.079.734	-3.501.222.444.734	11.729.365.000	0%				
3109	Resultado de ejercicios anteriores	1.930.507.035.547	1.663.630.448.052	266.876.587.495	16%				
3110	Resultado del Ejercicio	435.327.107.992	311.461.595.589	123.865.512.402	40%				
3151	Ganancias o Perdidas por beneficios posempleo	-1.571.242.107.260	-1.537.101.266.903	-34.140.840.357	2%				
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	907.150.705.323	851.517.619.013	55.633.086.310	7%				

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	48.172.011.571	46.099.628.401	91	Responsabilidades contingentes	139.351.838.397	146.072.979.212
83	Deudoras de control	57.603.538.856	51.153.539.354	93	Acreedoras de control	541.268.239.702	579.332.304.638
89	Deudoras por contra (cr)	-105.775.550.427	-97.253.167.755	99	Acreedores por el contrario (DB)	-680.620.078.099	-725.405.283.850

LUZ FANY VACA GUTIERREZ
Directora General (E)

TULIA XIMENA DIAZ ROMERO
Coordinadora GIT de Contabilidad