

FONDO DE PASIVO SOCIAL DE FERROCARRILES NACIONALES DE COLOMBIA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
NOVIEMBRE 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	535.565.078.620	479.417.387.419	56.147.691.201	12%	2	CORRIENTE	81.728.150.131	77.976.668.416	3.751.481.715	5%
						23		0	0	0	0%
						2314	Financiamiento interno de largo plazo	0	0	0	0%
11	Efectivo	75.370.012.454	59.482.892.034	15.887.120.420	27%	24	Cuentas por pagar	67.150.261.427	63.039.788.946	4.110.472.481	7%
1105	Caja	57.050.000	37.050.000	20.000.000	54%	2401	Adquisición de bienes y servicios	120.385.304	1.599.271	118.786.033	7428%
1110	Bancos y Corporaciones	75.312.962.454	59.445.842.034	15.867.120.420	27%	2403	Otras Transferencias	0	0	0	0%
						2407	Recursos a favor de terceros	53.098.650.904	47.987.673.348	5.110.977.556	11%
12	Inversiones	1.314.697.796	1.314.697.796	0	0%	2424	Descuentos de nomina	701.806.827	668.094.588	33.712.239	5%
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	652.888.954	689.128.490	-36.239.536	-5%
						2440	Impuestos, Contribuciones y Tasas	0	0	0	0%
13	Cuentas por cobrar prestacion de servicios de salud	222.388.680.953	206.388.593.783	16.000.087.170	8%	2445	impuesto al valor agregado -IVA-	0	0	0	0%
1322	Administracion del sistema de seguridad social en salud	1.345.488.591	1.152.197.559	193.291.032	17%	2460	Creditos Judiciales	1.276.317.921	3.473.380.210	-2.197.062.289	-63%
1337	Transferencias por cobrar	0	30.000.000	-30.000.000	-100%	2475	Recursos Recibidos del Sistema de Seguridad Social en Salud	9.764.404	9.700.519	63.885	1%
1384	Otras cuentas por cobrar	221.155.263.362	205.338.662.740	15.816.600.622	8%	2481	Administracion de la seguridad social en salud	442.419.939	413.770.290	28.649.649	7%
1386	Deterioro Acumulado de Cuentas Por Cobrar	-112.071.001	-132.266.517	20.195.516	-15%	2490	Otras Cuentas por pagar	10.848.027.174	9.796.442.230	1.051.584.944	11%
15	Inventarios	7.287.049.666	7.849.596.051	-562.546.385	-7%	25	Beneficios a los empleados	979.729.839	1.233.630.724	-253.900.885	-21%
1510	Mercancias en existencia	7.656.996.060	7.680.302.467	-23.306.407	0%	2511	Beneficios a los empleados a corto plazo	979.729.839	1.233.630.724	-253.900.885	-21%
1514	Materiales y suministros	175.094.388	166.793.584	8.300.804	5%	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%
1580	Deterioro acumulado de inventarios (cr)	-547.540.781	0	0	100%	27	Pasivos estimados	0	0	0	0%
19	Otros activos	229.204.637.751	204.381.607.756	24.823.029.995	12%	2732	Provision para servicios de salud	0	0	0	0%
1905	Bienes y Servicios pagados por anticipado	0	0	0	0%	29	Otros pasivos	13.598.158.865	13.703.248.746	-105.089.881	-1%
1906	Avances y Anticipos	1.160.000	1.448.295	-288.295	-20%	2901	Avances y anticipos recibidos	11.729.365.410	11.729.365.410	0	0%
1908	Recursos entregados en Administracion	228.395.765.654	201.052.096.690	27.343.668.965	14%	2902	Recursos recibidos en administracion	1.823.866.088	1.928.955.969	-105.089.881	-5%
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	-2.442.308.018	-1.363.568.549	-1.078.739.469	79%						
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
NOVIEMBRE DE 2023
Cifras en pesos Colombianos

	2023 Periodo Actual \$	2022 Periodo Anterior \$			2023 Periodo Actual \$	2022 Periodo Anterior \$			
1 NO CORRIENTE	378.448.347.364	379.388.382.155	-940.034.791	0%	2 NO CORRIENTE	3.475.631.644.323	3.791.422.704.866	-315.791.060.543	-8%
11 Efectivo	7.125.839.803	7.089.522.288	36.317.515	1%	24 Cuentas por pagar	744.365.564	1.384.589.240	-640.223.676	-46%
1132 Efectivo de uso Restringido	7.125.839.803	7.089.522.288	36.317.515	1%	2481 Administracion de la seguridad social en salud	744.365.564	1.384.589.240	-640.223.676	-46%
13 Cuentas por cobrar prestacion de servicios de salud	261.214.410.519	262.268.647.323	-1.054.236.804	0%	25 Beneficios a los empleados	3.318.703.572.675	3.682.895.924.853	-364.192.352.178	-10%
1385 Cuentas por cobrar de dificil cobro	261.214.410.519	262.268.647.323	-1.054.236.804	0%	2514 Beneficios posempleo-pensiones	3.318.703.572.675	3.682.939.552.743	-364.235.980.068	-10%
16 Propiedades, planta y equipo	86.561.270.065	87.127.405.275	-566.135.210	-1%	2515 Otros Beneficios Posempleo	0	-43.627.890	43.627.890	-100%
1605 Terrenos	85.541.355.911	85.872.525.911	-331.170.000	0%	27 Pasivos estimados	156.183.706.084	106.937.246.868	49.246.459.216	46%
1635 Bienes Muebles en Bodega	192.533.830	327.706.172	-135.172.343	-41%	2701 Litigios y Demandas	102.310.419.521	75.183.430.641	27.126.988.880	36%
1650 Redes, Lineas y Cables	0	0	0	0%	2732 servicios y tecnologias en salud	53.873.286.563	31.753.816.227	22.119.470.336	70%
1655 Maquinaria y Equipo	45.675.000	45.675.000	0	0%	29 Otros pasivos	0	204.943.905	-204.943.905	-100%
1665 Muebles, Enseres y Equipo de Oficina	1.186.718.101	1.013.330.188	173.387.914	17%	2901 Avances y anticipos recibidos	0	0	0	0%
1670 Equipos de comunicaci3n y computacion	2.476.695.542	2.430.231.848	46.463.694	2%	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%	2 TOTAL PASIVO	3.557.359.794.454	3.869.399.373.282	-312.039.578.828	-8%
1685 Depreciacion acumulada de propiedad, planta y equipo (cr)	-3.125.027.320	(2.805.382.844)	-319.644.475	11%	PATRIMONIO	-2.643.346.368.471	-3.010.593.603.709	367.247.235.237	-12%
17 Bienes de Uso Publico e historicos y culturales	911.703.380	911.703.380	0	0%	3 NO CORRIENTE	-2.643.346.368.471	-3.010.593.603.709	367.247.235.237	-12%
1715 Bienes Historicos y Culturales	911.703.380	911.703.380	0	0%	31 Patrimonio de las Entidades de Gobierno	-2.643.346.368.471	-3.010.593.603.709	367.247.235.237	-12%
19 Otros activos	22.635.123.597	21.991.103.889	644.019.708	3%	3105 Capital Fiscal	-3.489.493.079.734	-3.501.222.444.734	11.729.365.000	0%
1909 Depositos entregados en Garantia	22.635.123.597	21.991.103.889	644.019.708	3%	3109 Resultado de ejercicios anteriores	1.930.507.035.547	1.663.065.985.681	267.441.049.866	16%
TOTAL ACTIVO	914.013.425.983	858.805.769.574	55.207.656.409	6%	3110 Resultado del Ejercicio	486.881.782.976	364.664.122.247	122.217.660.728	34%
					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	914.013.425.983	858.805.769.574	55.207.656.409	6%

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		48.142.244.191	46.099.628.401	91 Responsabilidades contingentes		140.340.686.998	147.196.254.805
83 Deudoras de control		57.629.774.817	51.178.660.010	93 Acreadoras de control		543.298.714.034	579.182.014.758
89 Deudoras por contra (cr)		-105.772.019.008	-97.278.288.411	99 Acreadores por el contrario (DB)		-683.639.401.032	-726.378.269.563
							42.738.868.532

LUZ FANY VACA GUTIERREZ
Directora General (E)

TULIA XIMENA DIAZ ROMERO
Coordinadora GIT de Contabilidad