

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

			2023 Período Actal \$	2022 Período Anterior \$			2023 Período Actal \$	2022 Período Actal \$
<b>Código</b>	<b>ACTIVO</b>	<b>NOTA</b>			<b>Código</b>	<b>PASIVO</b>	<b>NOTA</b>	
				\$				\$
<b>1</b>	<b>CORRIENTE</b>		<b>315.041.522.742</b>	<b>477.492.205.912</b>	<b>2</b>	<b>CORRIENTE</b>		<b>111.842.338.842</b>
11	Efectivo	(5)	73.901.423.203	61.480.513.993	24	Cuentas por pagar	(21)	63.786.972.327
12	Inversiones	(6)	1.314.697.796	1.314.697.796	25	Obligaciones laborales	(22)	13.463.881.184
13	Cuentas por cobrar prestacion de servicios de salud	(7)	15.610.410.438	207.442.394.058	27	Pasivos estimados	(23)	23.117.512.568
15	Inventarios	(9)	7.281.345.390	7.895.897.590	29	Otros pasivos	(24)	11.473.972.763
19	Otros activos	(16)	216.933.645.915	199.358.702.475				13.398.623.274
<b>1</b>	<b>NO CORRIENTE</b>		<b>576.979.471.053</b>	<b>378.449.141.917</b>	<b>2</b>	<b>NO CORRIENTE</b>		<b>4.171.477.226.129</b>
11	Efectivo	(5)	0	7.119.522.288	24	Cuentas por pagar	(21)	1.395.571.373
13	Cuentas por cobrar prestacion de servicios de salud	(7)	467.158.448.785	261.214.410.519	25	Obligaciones laborales	(22)	3.988.214.274.380
16	Propiedades, planta y equipo	(10)	85.422.527.296	87.027.401.841	27	Pasivos estimados	(23)	180.198.085.787
17	Bienes de uso publico e historico y culturales	(11)	911.703.380	911.703.380	29	Otros pasivos	(24)	1.669.294.590
19	Otros activos	(16)	23.486.791.593	22.176.103.889				0
						<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>4.283.319.564.971</b>
								<b>3.986.085.812.270</b>
						<b>PATRIMONIO</b>		<b>-3.391.298.571.176</b>
								<b>-3.130.144.464.441</b>
					<b>3</b>	<b>NO CORRIENTE</b>		<b>-3.391.298.571.176</b>
					31	Patrimonio de las Entidades de Gobierno	(27)	-3.391.298.571.176
								-3.130.144.464.441
						<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (8)</b>		<b>892.020.993.795</b>
								<b>855.941.347.829</b>
	<b>TOTAL ACTIVO (3)</b>		<b>892.020.993.795</b>	<b>855.941.347.829</b>				

<b>Código</b>	<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>	<b>NOTA</b>		
<b>8</b>	<b>NO CORRIENTE</b>	(26.1)	0	0
81	Derechos contingentes		48.145.026.302	46.321.206.834
83	Deudoras de control		54.052.512.061	52.260.944.283
89	Deudoras por contra (cr)		-102.197.538.362	-98.582.151.117

<b>Código</b>	<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>	<b>NOTA</b>		
<b>9</b>	<b>NO CORRIENTE</b>	(26.2)	0	0
91	Responsabilidades contingentes		178.636.765.403	112.845.394.425
93	Acreedoras de control		553.151.512.832	655.247.470.144
99	Acreedores por el contrario (DB)		-731.788.278.234	-768.092.864.569

ELJACH  
 DURANTE  
 SAMIRA JULIETH  
 SAMIRA JULIETH ELJACH DURANTE  
 Directora General

Firmado digitalmente  
 por ELJACH DURANTE  
 SAMIRA JULIETH  
 Fecha: 2024.02.26  
 12:16:49 -05'00'

TULIA XIMENA DIAZ ROMERO  
 TULIA XIMENA DIAZ ROMERO

TULIA XIMENA DIAZ ROMERO  
 Coordinadora GIT de Contabilidad  
 T.P 140711-T

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

		2023	2022			2023	2022		
		Período	Período			Período	Período		
		Actual	Anterior			Actual	Anterior		
		\$	\$			\$	\$		
<b>Código</b>	<b>ACTIVO</b>	<b>NOTA</b>			<b>Código</b>	<b>PASIVO</b>	<b>NOTA</b>		
<b>1</b>	<b>CORRIENTE</b>			<b>2</b>	<b>CORRIENTE</b>				
			<b>315.041.522.742</b>			<b>111.842.338.842</b>	<b>77.642.187.415</b>		
<b>11</b>	<b>Efectivo</b>	<b>(5)</b>	<b>73.901.423.203</b>	<b>61.480.513.993</b>	<b>24</b>	<b>Cuentas por pagar</b>	<b>(21)</b>	<b>63.786.972.327</b>	<b>63.463.990.522</b>
1105	Caja		0	0	2401	Adquisición de bienes y servicios		81.258.586	919.730.429
1110	Bancos y Corporaciones		66.753.739.307	61.480.513.993	2403	Otras Transferencias		0	0
1132	Efectivo de uso Restringido		7.147.683.896	0	2407	Recursos a favor de terceros		50.081.766.874	46.717.173.652
<b>12</b>	<b>Inversiones</b>	<b>(6)</b>	<b>1.314.697.796</b>	<b>1.314.697.796</b>	2424	Descuentos de nomina		382.796.712	384.847.188
1224	Inversiones de administracion de liquidez al costo		1.314.697.796	1.314.697.796	2436	Retencion en la fuente e impuesto de timbre		955.936.661	975.065.296
<b>13</b>	<b>Cuentas por cobrar prestacion de servicios de salud</b>	<b>(7)</b>	<b>15.610.410.438</b>	<b>207.442.394.058</b>	2440	Impuestos, Contribuciones y Tasas		0	0
1322	Administracion del sistema de seguridad social en salud		0	1.944.818.121	2445	impuesto al valor agregado -IVA-		0	0
1337	Transferencias por cobrar		0	0	2460	Creditos Judiciales		1.273.361.721	1.273.380.210
1384	Otras cuentas por cobrar		15.610.410.438	205.609.646.938	2475	Recursos Recibidos del Sistema de Seguridad Social en Salud		92.348	9.700.519
1386	Deteroro Acumulado de Cuentas Por Cobrar		0	-112.071.001	2481	Administracion de la seguridad social en salud		21.303.276	2.029.732.793
<b>15</b>	<b>Inventarios</b>	<b>(9)</b>	<b>7.281.345.390</b>	<b>7.895.897.590</b>	2490	Otras Cuentas por pagar		10.990.456.149	11.154.360.435
1510	Mercancias en existencia		7.655.161.403	7.659.964.949	<b>25</b>	<b>Beneficios a los empleados</b>	<b>(22)</b>	<b>13.463.881.184</b>	<b>779.573.619</b>
1514	Materiales y suministros		171.224.768	233.432.641	2511	Beneficios a los empleados a corto plazo		461.236.496	779.573.619
1530	En poder de terceros		2.500.000	2.500.000	2514	Beneficios posempleo-pensiones		13.002.644.688	0
1580	Deterioro acumulado de inventarios (CR)		-547.540.781	0	2515	Otros Beneficios Posempleo		0	0
<b>19</b>	<b>Otros activos</b>	<b>(16)</b>	<b>216.933.645.915</b>	<b>199.358.702.475</b>	<b>27</b>	<b>Pasivos estimados</b>	<b>(23)</b>	<b>23.117.512.568</b>	<b>0</b>
1905	Bienes y Servicios pagados por anticipado		0	0	2732	Provision para servicios de salud		23.117.512.568	0
1906	Avances y Anticipos		2.148.274	1.000.000	<b>29</b>	<b>Otros pasivos</b>	<b>(24)</b>	<b>11.473.972.763</b>	<b>13.398.623.274</b>
1908	Recursos entregados en Administracion		216.931.497.642	196.860.491.469	2901	Avances y anticipos recibidos		11.473.972.763	11.729.365.410
1970	Activos Intangibles		0	3.250.020.114	2902	Recursos recibidos en administracion		0	1.624.330.497
1975	Amortizacion acumulada de activos intangibles		0	-1.600.055.997	2910	Ingresos Recibidos por Anticipado		0	44.927.367
1990	Derechos de reembolso y de sustitucion de activos deteriorados		0	847.246.889					

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

		2023	2022			2023	2022
		Período	Período			Período	Período
		Actual	Anterior			Actual	Anterior
		\$	\$			\$	\$
<b>1</b>	<b>NO CORRIENTE</b>	<b>576.979.471.053</b>	<b>378.449.141.917</b>	<b>2</b>	<b>NO CORRIENTE</b>	<b>4.171.477.226.129</b>	<b>3.908.443.624.855</b>
<b>11</b>	<b>Efectivo</b>	<b>0</b>	<b>7.119.522.288</b>	<b>24</b>	<b>Cuentas por pagar</b>	<b>1.395.571.373</b>	<b>744.365.564</b>
1132	Efectivo de uso Restringido	0	7.119.522.288	2407	Recursos a favor de terceros	203.569.442	0
<b>13</b>	<b>Cuentas por cobrar prestacion de servicios de salud</b>	<b>467.158.448.785</b>	<b>261.214.410.519</b>	2475	Recursos Recibidos del Sistema de Seguridad Social en Salud	9.686.338	0
1322	Administración de la seguridad social en salud	1.345.488.591	0	2481	Administracion de la seguridad social en salud	1.182.315.593	744.365.564
1384	Otras cuentas por cobrar	204.710.620.675	0	<b>25</b>	<b>Beneficios a los empleados</b>	<b>3.988.214.274.380</b>	<b>3.687.550.831.870</b>
1385	Cuentas por cobrar de difícil cobro	261.214.410.519	261.214.410.519	2514	Beneficios posempleo-pensiones	3.988.214.274.380	3.687.544.073.968
1386	Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (CR)	-112.071.001	0	2515	Otros Beneficios Posempleo	0	6.757.902
<b>16</b>	<b>Propiedades, planta y equipo</b>	<b>85.422.527.296</b>	<b>87.027.401.841</b>	<b>27</b>	<b>Pasivos estimados</b>	<b>180.198.085.787</b>	<b>220.148.427.421</b>
1605	Terrenos	84.256.158.911	85.872.525.911	2701	Litigios y Demandas	164.503.136.428	192.165.012.365
1635	Bienes Muebles en Bodega	283.721.831	259.769.728	2732	servicios y tecnologias en salud	15.694.949.359	27.983.415.057
1650	Redes, Lineas y Cables	0	0	<b>29</b>	<b>Otros pasivos</b>	<b>1.669.294.590</b>	<b>0</b>
1655	Maquinaria y Equipo	45.675.000	45.675.000	2902	Recursos recibidos en administración	1.624.367.223	0
1665	Muebles, Enseres y Equipo de Oficina	1.175.588.711	1.015.097.337	2910	Ingresos recibidos por anticipado	44.927.367	0
1670	Equipos de comunicación y computacion	2.552.631.841	2.473.506.342	<b>2</b>	<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>4.283.319.564.971</b>	<b>3.986.085.812.270</b>
1675	Equipos de transporte, traccion y Elevacion	243.319.000	243.319.000		<b>PATRIMONIO</b>	<b>-3.391.298.571.176</b>	<b>-3.130.144.464.441</b>
1685	Depreciacion acumulada de propiedad, planta y equipo (cr)	-3.134.567.998	(2.882.491.478)	<b>3</b>	<b>NO CORRIENTE</b>	<b>-3.391.298.571.176</b>	<b>-3.130.144.464.441</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>31</b>	<b>Patrimonio de las Entidades de Gobierno</b>	<b>-3.391.298.571.176</b>	<b>-3.130.144.464.441</b>
1715	Bienes Historicos y Culturales	911.703.380	911.703.380	3105	Capital Fiscal	-3.489.493.079.734	-3.501.222.444.734
<b>19</b>	<b>Otros activos</b>	<b>23.486.791.593</b>	<b>22.176.103.889</b>	3109	Resultado de ejercicios anteriores	1.930.987.604.134	1.660.164.749.295
1909	Depositos entregados en Garantia	22.635.123.597	22.176.103.889	3110	Resultado del Ejercicio	451.510.617.927	282.155.338.257
1970	Activos Intangibles	3.369.932.947	0	3151	Ganancias o Perdidas por beneficios posempleo	-2.284.303.713.504	-1.571.242.107.260
1975	Amortizacion acumulada de activos intangibles	-2.518.264.951	0		<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>892.020.993.795</b>	<b>855.941.347.829</b>
	<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>892.020.993.795</b>	<b>855.941.347.829</b>				

  

Códig	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	NOTA	Anterior	Actual
<b>8</b>	<b>NO CORRIENTE</b>	<b>(26.1)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
81	Derechos contingentes		48.145.026.302	46.321.206.834
83	Deudoras de control		54.052.512.061	52.260.944.283
89	Deudoras por contra (cr)		-102.197.538.362	-98.582.151.117

  

Códig	CUENTAS DE ORDEN ACREADORAS	NOTA	Anterior	Actual
<b>9</b>	<b>NO CORRIENTE</b>	<b>(26.2)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
91	Responsabilidades contingentes		178.636.765.403	112.845.394.425
93	Acreedoras de control		553.151.512.832	655.247.470.144
99	Acreedores por el contrario (DB)		-731.788.278.234	-768.092.864.569

ELJACH  
DURANTE  
SAMIRA  
JULIETH  
SAMIRA JULIETH ELJACH DURANTE  
Directora General

Firmado digitalmente  
por ELJACH DURANTE  
SAMIRA JULIETH  
Fecha: 2024.02.26  
12:18:37 -05'00'

TULIA XIMENA DIAZ ROMERO  
Firmado digitalmente  
por TULIA XIMENA  
DIAZ ROMERO

TULIA XIMENA DIAZ ROMERO  
Coordinadora GIT de Contabilidad  
T.P 140711-T