

**FONDO DE PASIVO SOCIAL DE FERROCARRILES NACIONALES DE COLOMBIA**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**ENERO DE 2022**  
 Cifras en pesos Colombianos

Código	ACTIVO	2022	2021	VARIACION		Código	PASIVO	2022	2021	VARIACION	
		Período Actual \$	Período Anterior \$	ABSOLUTA	RELATIVA			Período Actual \$	Período Anterior \$	ABSOLUTA	RELATIVA
<b>1</b>	<b>CORRIENTE</b>	<b>441.007.718.370</b>	<b>404.824.570.585</b>	<b>36.183.147.784</b>	<b>9%</b>	<b>2</b>	<b>CORRIENTE</b>	<b>75.525.009.960</b>	<b>81.475.567.120</b>	<b>-5.950.557.160</b>	<b>-7%</b>
11	Efectivo	99.516.579.438	89.542.841.458	9.973.737.980	11%	24	Cuentas por pagar	72.900.839.534	78.710.723.014	-5.809.883.480	-7%
1105	Caja	0	0	0	0%						
1110	Bancos y Corporaciones	99.516.579.438	89.542.841.458	9.973.737.980	11%	2401	Adquisicion de bienes y servicios	253.961.014	151.637.230	102.323.784	67%
<b>12</b>	<b>Inversiones</b>	<b>1.314.697.796</b>	<b>1.314.697.796</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>	2403	Transferencias por pagar	46.231.669	-	46.231.669	0%
1224	Inversiones de administracion de liquidez al costo	1.314.697.796	1.314.697.796	0	0%	2407	Recursos a favor de terceros	42.019.206.242	44.814.488.554	-2.795.282.312	-6%
<b>13</b>	<b>Cuentas por cobrar prestacion de servicios de salud</b>	<b>192.698.055.308</b>	<b>173.419.515.860</b>	<b>19.278.539.448</b>	<b>11%</b>	2424	Descuentos de nomina	6.316.587.599	6.472.371.454	-155.783.855	-2%
1322	Administracion del sistema de seguridad social en salud	289.983.164	192.545.634	97.437.530	51%	2436	Retencion en la fuente e impuesto de timbre	729.607.629	369.351.242	360.256.387	98%
1337	Transferencias por cobrar	0	155.657.104	-155.657.104	-100%	2440	Impuestos, Contribuciones y Tasas	0	0	0	0%
1384	Otras cuentas por cobrar	192.548.092.034	173.211.333.012	19.336.759.022	11%	2445	impuesto al valor agregado -IVA-	1.871.200	0	1.871.200	100%
1386	Deteroro Acumulado de Cuentas Por Cobrar	-140.019.891	-140.019.891	0	0%	2460	Creditos Judiciales	4.584.754.337	10.964.618.723	-6.379.864.386	-58%
<b>15</b>	<b>Inventarios</b>	<b>7.849.596.051</b>	<b>7.804.019.643</b>	<b>45.576.408</b>	<b>1%</b>	2475	Recursos Recibidos del Sistema de Seguridad Social en Salud	388.033.003	89.800.654	298.232.349	332%
1510	Mercancias en existencia	7.680.302.467	7.682.130.903	-1.828.436	0%	2481	Administracion de la seguridad social en salud	8.384.684.614	6.397.925.716	1.986.758.898	31%
1514	Materiales y suministros	166.793.584	119.388.740	47.404.844	40%	2490	Otras Cuentas por pagar	10.175.902.228	9.450.529.441	725.372.787	8%
1530	En poder de terceros	2.500.000	2.500.000	0	0%	<b>25</b>	<b>Beneficios a los empleados</b>	<b>963.382.486</b>	<b>860.795.074</b>	<b>102.587.412</b>	<b>12%</b>
<b>19</b>	<b>Otros activos</b>	<b>139.628.789.778</b>	<b>132.743.495.829</b>	<b>6.885.293.948</b>	<b>5%</b>	2511	Beneficios a los empleados a corto plazo	963.382.486	843.239.014	120.143.472	14%
1905	Bienes y Servicios pagados por anticipado	85.388.339	9.339.481	76.048.858	814%	2514	Beneficios posempleo-pensiones	0	0	0	0%
1906	Avances y Anticipos	0	0	0	0%	2515	Otros Beneficios Posempleo	0	17.556.060	-17.556.060	0%
1908	Recursos entregados en Administracion	135.692.037.157	131.434.319.093	4.257.718.064	3%	<b>27</b>	<b>Pasivos estimados</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>
1970	Activos Intangibles	3.250.020.115	635.483.356	2.614.536.759	411%	<b>29</b>	<b>Otros pasivos</b>	<b>1.660.787.940</b>	<b>1.904.049.032</b>	<b>-243.261.092</b>	<b>-13%</b>
1975	Amortizacion acumulada de activos intangibles	-740.395.103	-432.390.740	-308.004.364	71%	2902	Recursos recibidos en administracion	1.620.145.063	1.624.330.497	-4.185.434	0%
1990	Derechos de reembolso y de sustitucion de activos deteriorados	1.341.739.270	1.096.744.640	244.994.630	100%	2910	Ingresos Recibidos por Anticipado	40.642.877	279.718.535	-239.075.658	-85%

**FONDO DE PASIVO SOCIAL DE FERROCARRILES NACIONALES DE COLOMBIA**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**ENERO DE 2022**  
 Cifras en pesos Colombianos

		2022	2021			2022	2021				
		Periodo	Periodo			Periodo	Periodo				
		Actual	Anterior			Actual	Anterior				
		\$	\$			\$	\$				
<b>1</b>	<b>NO CORRIENTE</b>	<b>380.180.140.250</b>	<b>301.231.147.465</b>	<b>78.948.992.785</b>	<b>26%</b>	<b>4.105.346.401.952</b>	<b>2.873.663.764.785</b>	<b>1.231.682.637.167</b>	<b>43%</b>		
<b>11</b>	<b>Efectivo</b>	<b>8.187.132.153</b>	<b>11.942.053.757</b>	<b>-3.754.921.604</b>	<b>-31%</b>	<b>1.384.589.240</b>	<b>1.384.589.240</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>		
1132	Efectivo de uso Restringido	8.187.132.153	11.942.053.757	-3.754.921.604	-31%	1.384.589.240	1.384.589.240	0	0%		
<b>13</b>	<b>Cuentas por cobrar prestacion de servicios de salud</b>	<b>262.576.164.099</b>	<b>267.042.304.529</b>	<b>-4.466.140.430</b>	<b>-2%</b>	<b>3.962.990.207.756</b>	<b>2.766.994.532.181</b>	<b>1.195.995.675.575</b>	<b>43%</b>		
1385	Cuentas por cobrar de dificil cobro	262.576.164.099	267.042.304.529	-4.466.140.430	-2%	3.962.990.207.756	2.766.994.532.181	1.195.995.675.575	43%		
<b>16</b>	<b>Propiedades, planta y equipo</b>	<b>87.072.942.469</b>	<b>5.563.860.396</b>	<b>81.509.082.073</b>	<b>1465%</b>	<b>129.037.295.641</b>	<b>105.079.699.458</b>	<b>23.957.596.182</b>	<b>23%</b>		
1605	Terrenos	85.872.525.911	4.173.322.041	81.699.203.870	1958%	103.723.954.570	78.152.644.554	25.571.310.015	33%		
1635	Bienes Muebles en Bodega	464.246.615	560.990.047	-96.743.433	-17%	25.313.341.071	26.927.054.904	-1.613.713.833	-6%		
1650	Redes, Lineas y Cables	0	0	0	0%	<b>11.934.309.315</b>	<b>204.943.905</b>	<b>11.729.365.410</b>	<b>5723%</b>		
1655	Maquinaria y Equipo	45.675.000	45.675.000	0	0%	11.729.365.410	0	11.729.365.410	100%		
1665	Muebles, Enseres y Equipo de Oficina	871.354.637	812.057.922	59.296.715	7%	204.943.905	204.943.905	0	0%		
1670	Equipos de comunicaci3n y computacion	2.222.438.956	2.098.961.928	123.477.028	6%	<b>4.180.871.411.912</b>	<b>2.955.139.331.905</b>	<b>1.225.732.080.008</b>	<b>41%</b>		
1675	Equipos de transporte, tracci3n y Elevacion	243.319.000	243.319.000	0	0%	<b>-3.359.683.553.292</b>	<b>-2.249.083.613.853</b>	<b>-1.110.599.939.439</b>	<b>49%</b>		
1685	Depreciacion acumulada de propiedad, planta y equipo (cr)	-2.646.617.650	-2.370.465.542	-276.152.108	12%						
<b>17</b>	<b>Bienes de Uso Publico e historicos y culturales</b>	<b>911.703.380</b>	<b>159.671.523</b>	<b>752.031.857</b>	<b>471%</b>	<b>-3.359.683.553.292</b>	<b>-2.249.083.613.853</b>	<b>-1.110.599.939.439</b>	<b>49%</b>		
1715	Bienes Historicos y Culturales	911.703.380	159.671.523	752.031.857	471%	<b>31</b>	<b>Patrimonio de las Entidades de Gobierno</b>	<b>-3.359.683.553.292</b>	<b>-2.249.083.613.853</b>	<b>-1.110.599.939.439</b>	<b>49%</b>
<b>19</b>	<b>Otros activos</b>	<b>21.432.198.149</b>	<b>16.523.257.261</b>	<b>4.908.940.888</b>	<b>30%</b>	3105	Capital Fiscal	-3.501.222.444.734	-3.584.006.622.761	82.784.178.027	-2%
1909	Depositos entregados en Garantia	21.432.198.149	16.523.257.261	4.908.940.888	30%	3109	Resultado de ejercicios anteriores	1.662.663.932.335	1.311.525.955.753	351.137.976.582	27%
						3110	Resultado del Ejercicio	15.976.226.009	23.397.053.154	-7.420.827.145	-32%
						3151	Ganancias o Perdidas por Beneficios Posempleo	-1.537.101.266.903	0	-1.537.101.266.903	100%
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>821.187.858.620</b>	<b>706.055.718.051</b>	<b>115.132.140.569</b>	<b>16%</b>	<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>821.187.858.620</b>	<b>706.055.718.051</b>	<b>115.132.140.569</b>	<b>16%</b>

C3digo	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	Anterior	Actual		C3digo	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	46.099.628.401	45.767.150.421	332.477.980	1%	91	Responsabilidades contingentes	140.666.146.314	130.398.316.074	10.267.830.240	8%
83	Deudoras de control	51.117.178.019	50.274.434.675	842.743.344	2%	93	Acreadoras de control	752.362.267.470	829.808.325.169	-77.446.057.699	-9%
89	Deudoras por contra (cr)	-97.216.806.420	-96.041.585.096	-1.175.221.324	1%	99	Acreadores por el contrario (DB)	-893.028.413.784	-960.206.641.243	67.178.227.459	-7%

JHON MAURICIO MARÍN BARBOSA  
 Director General

RUTH STELLA LUJÁN SÁNCHEZ  
 Subdirectora Financiera

JULIO HERNANDO CARDENAS LAZZO  
 Coordinador GIT de Contabilidad