

FONDO DE PASIVO SOCIAL DE FERROCARRILES NACIONALES DE COLOMBIA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
SEPTIEMBRE 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
1	CORRIENTE	471.256.018.667	428.938.846.382	42.317.172.285	10%	2	CORRIENTE	68.360.308.694	75.605.315.019	-7.245.006.325	-10%
						23					
						2314	Financiamiento interno de largo plazo	103.285.477			
11	Efectivo	66.987.078.137	90.151.548.158	-23.164.470.021	-26%	24	Cuentas por pagar	65.424.878.851	72.567.363.736	-7.142.484.885	-10%
1105	Caja	37.050.000	24.800.000	12.250.000	49%	2401	Adquisición de bienes y servicios	16.295.841	12.569.216	3.726.625	30%
1110	Bancos y Cooperaciones	66.950.028.137	90.126.748.158	-23.176.720.021	-26%	2407	Recursos a favor de terceros	47.751.087.354	46.555.338.286	1.195.749.068	3%
12	Inversiones	1.314.697.796	1.314.697.796	0	0%	2424	Descuentos de nomina	673.604.488	690.477.076	-16.872.588	-2%
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	746.443.379	651.025.431	95.417.948	15%
13	Cuentas por cobrar prestacion de servicios de salud	204.074.499.148	191.521.505.789	12.552.993.359	7%	2440	Impuestos, Contribuciones y Tasas	0	0	0	0%
1322	Administracion del sistema de seguridad social en salud	926.020.005	249.758.449	676.261.556	271%	2445	impuesto al valor agregado -IVA-		935.600	-935.600	100%
1337	Transferencias por cobrar	0	1.544.478.641	-1.544.478.641	100%	2460	Creditos Judiciales	3.477.309.946	9.566.265.416	-6.088.955.470	-64%
1384	Otras cuentas por cobrar	203.280.745.660	189.867.288.590	13.413.457.070	7%	2475	Recursos Recibidos del Sistema de Seguridad Social en Salud	9.707.719	2.373.778.043	-2.364.070.324	-100%
1386	Deteroro Acumulado de Cuentas Por Cobrar	-132.266.517	-140.019.891	7.753.374	-6%	2481	Administracion de la seguridad social en salud	2.942.684.013	3.246.971.554	-304.287.541	-9%
15	Inventarios	7.849.596.051	7.804.019.643	45.576.408	1%	2490	Otras Cuentas por pagar	9.807.746.111	9.470.003.114	337.742.997	4%
1510	Mercancias en existencia	7.680.302.467	7.682.130.903	-1.826.436	0%	25	Beneficios a los empleados	1.160.618.280	1.002.771.801	157.846.479	16%
1514	Materiales y suministros	166.793.584	119.388.740	47.404.844	40%	2511	Beneficios a los empleados a corto plazo	1.160.618.280	1.002.771.801	157.846.479	16%
1530	En poder de terceros	2.500.000	2.500.000	0	0%	2514	Beneficios posempleo-pensiones	0	0	0	0%
19	Otros activos	191.030.147.536	138.147.074.996	52.883.072.540	38%	2515	Otros Beneficios Posempleo	0	0	0	0%
1905	Bienes y Servicios pagados por anticipado	38.350.190	98.096.746	-59.746.556	-61%	27	Pasivos estimados	0	0	0	0%
1906	Avances y Anticipos	2.448.295	0	2.448.295	0%	29	Otros pasivos	1.671.526.086	2.035.179.482	-363.653.396	-18%
1908	Recursos entregados en Administracion	187.442.485.294	136.583.394.278	50.859.091.016	37%	2902	Recursos recibidos en administracion	1.626.598.719	1.624.330.497	2.268.222	0%
1970	Activos Intangibles	3.568.693.036	636.715.923	2.931.977.113	460%	2910	Ingresos Recibidos por Anticipado	44.927.367	410.848.985	-365.921.618	-89%
1975	Intangibles	-1.363.568.549	-485.488.844	-878.079.705	181%						
1990	Derechos de reembolso y de sustitucion de activos deteriorados	1.341.739.270	1.314.356.893	27.382.377	100%						

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

	2022 Período Actual \$	2021 Período Anterior \$			2022 Período Actual \$	2021 Período Anterior \$			
1 NO CORRIENTE	380.125.765.284	297.894.675.764	82.231.089.520	28%	2 NO CORRIENTE	3.872.600.984.904	2.658.362.151.304	1.214.238.833.600	46%
11 Efectivo	7.822.785.370	10.007.356.846	-2.184.571.476	-22%	24 Cuentas por pagar	1.384.589.240	1.384.589.240	0	0%
1132 Efectivo de uso Restringido	7.822.785.370	10.007.356.846	-2.184.571.476	-22%	2481 Administracion de la seguridad social en salud	1.384.589.240	1.384.589.240	0	0%
13 Cuentas por cobrar prestacion de servicios de salud	262.272.767.369	263.419.108.785	-1.146.341.416	0%	25 Beneficios a los empleados	3.754.104.859.667	2.551.980.588.522	1.202.124.271.145	47%
1385 Cuentas por cobrar de difícil cobro	262.272.767.369	263.419.108.785	-1.146.341.416	0%	2514 Beneficios posempleo-pensiones	3.754.095.317.037	2.551.976.199.507	1.202.119.117.530	47%
16 Propiedades, planta y equipo	87.127.405.276	5.079.778.461	82.047.626.815	1615%	2515 Otros Beneficios Posempleo	9.542.630	4.389.015		
1605 Terrenos	85.872.525.911	3.840.379.741	82.032.146.170	2136%	27 Pasivos estimados	105.177.226.682	104.792.029.637	385.197.045	0%
1635 Bienes Muebles en Bodega	327.706.172	416.504.702	-88.798.530	-21%	2701 Litigios y Demandas	75.851.991.906	78.407.649.692	-2.555.657.786	-3%
1650 Redes, Lineas y Cables	0	0	0	0%	2732 servicios y tecnologias en salud	29.325.234.776	26.384.379.945	2.940.854.831	11%
1655 Maquinaria y Equipo	45.675.000	45.675.000	0	0%	29 Otros pasivos	11.934.309.315	204.943.905	11.729.365.410	5723%
1665 Muebles, Enseres y Equipo de Oficina	1.013.330.188	837.396.761	175.933.427	21%	2901 Avances y anticipos recibidos	11.729.365.410	0	11.729.365.410	100%
1670 Equipos de comunicación y computacion	2.430.231.849	2.239.972.577	190.259.272	8%	2903 Depositos Recibidos en Garantia	204.943.905	204.943.905	0	0%
1675 Equipos de transporte, traccion y Elevacion	243.319.000	243.319.000	0	0%	2 TOTAL PASIVO	3.940.961.293.598	2.733.967.466.323	1.206.993.827.275	44%
1685 Depreciacion acumulada de propiedad, planta y equipo (cr)	-2.805.382.844	(2.543.469.320)	-261.913.524	10%	PATRIMONIO	-3.089.579.509.647	-2.007.133.944.177	-1.082.445.565.470	54%
17 Bienes de Uso Publico e historicos y culturales	911.703.380	159.671.523	752.031.857	471%	3 NO CORRIENTE	-3.089.579.509.647	-2.007.133.944.177	-1.082.445.565.470	54%
1715 Bienes Historicos y Culturales	911.703.380	159.671.523	752.031.857	471%	Patrimonio de las Entidades de Gobierno	-3.089.579.509.647	-2.007.133.944.177	-1.082.445.565.470	54%
19 Otros activos	21.991.103.889	19.228.760.149	2.762.343.740	14%	3105 Capital Fiscal	-3.501.222.444.734	-3.584.006.622.760	82.784.178.026	-2%
1909 Depositos entregados en Garantia	21.991.103.889	19.228.760.149	2.762.343.740	14%	3109 Resultado de ejercicios anteriores	1.664.873.142.831	1.307.340.069.232	357.533.073.599	27%
					3110 Resultado del Ejercicio	283.871.059.159	269.532.609.351	14.338.449.808	5%
					3151 Ganancias o Perdidas por beneficios posempleo	-1.537.101.266.903	0	-1.537.101.266.903	100%
TOTAL ACTIVO	851.381.783.951	726.833.522.146	124.548.261.805	17%	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	851.381.783.951	726.833.522.146	124.548.261.805	

Código	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	Anterior	Actual		Código	CUENTAS DE ORDEN ACREADORAS	Anterior	Actual			
8	NO CORRIENTE	0	0	0	9	NO CORRIENTE	0	0	0		
81	Derechos contingentes	46.099.628.401	45.767.150.421	332.477.980	1%	91	Responsabilidades contingentes	146.072.979.212	135.944.349.247	10.128.629.965	7%
83	Deudoras de control	51.141.337.280	51.101.310.105	40.027.175	0%	93	Acreedoras de control	579.320.818.143	1.018.389.116.564	-439.068.298.421	-43%
89	Deudoras por contra (cr)	-97.240.965.681	-96.868.460.526	-372.505.155	0%	99	Acredores por el contrario (DB)	-725.393.797.355	-1.154.333.465.811	428.939.668.456	-37%

JHON MAURICIO MARÍN BARBOSA
 Director General

RUTH STELLA LUJÁN SÁNCHEZ
 Subdirectora Financiera

JULIO HERNANDO CARDENAS LAZZO
 Coordinador GIT de Contabilidad