

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

Código	ACTIVO	2023		2022		Código	PASIVO	2023		2022	
		Período Actual \$	Período Anterior \$	Período Actual \$	Período Anterior \$			Período Actual \$	Período Anterior \$		
1	CORRIENTE	518.874.043.772	460.176.940.113	58.697.103.659	13%	2	CORRIENTE	78.651.595.967	81.142.107.113	-2.490.511.146	-3%
						23		0	103.285.477	-103.285.477	-100%
						2314	Financiamiento interno de largo plazo	0	103.285.477	-103.285.477	-100%
11	Efectivo	69.668.747.502	76.592.958.424	-6.924.210.922	-9%	24	Cuentas por pagar	64.382.525.083	66.464.715.352	-2.082.190.269	-3%
1105	Caja	46.050.000	37.050.000	9.000.000	24%	2401	Adquisición de bienes y servicios	132.574.655	2.600.978	129.973.677	4997%
1110	Bancos y Corporaciones	69.622.697.502	76.555.908.424	-6.933.210.922	-9%	2403	Otras Transferencias	0	0	0	0%
						2407	Recursos a favor de terceros	50.927.967.130	47.703.344.046	3.224.623.084	7%
12	Inversiones	1.314.697.796	1.314.697.796	0	0%	2424	Descuentos de nomina	413.555.167	676.752.233	-263.197.066	-39%
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	738.804.963	869.047.464	-130.242.501	-15%
						2440	Impuestos, Contribuciones y Tasas	0	0	0	0%
13	Cuentas por cobrar prestacion de servicios de salud	217.753.289.632	201.706.320.649	16.046.968.983	8%	2445	impuesto al valor agregado -IVA-	0	2.806.800	-2.806.800	-100%
1322	Administracion del sistema de seguridad social en salud	1.345.488.591	943.272.202	402.216.389	43%	2460	Creditos Judiciales	1.273.361.721	3.473.404.135	-2.200.042.414	-63%
1337	Transferencias por cobrar	0	0	0	0%	2475	Recursos Recibidos del Sistema de Seguridad Social en Salud	9.742.905	9.766.318	-23.413	0%
1384	Otras cuentas por cobrar	216.519.872.041	200.895.314.964	15.624.557.078	8%	2481	Administracion de la seguridad social en salud	437.950.029	3.961.583.418	-3.523.633.389	-89%
1386	Deterioro Acumulado de Cuentas Por Cobrar	-112.071.001	-132.266.517	20.195.516	-15%	2490	Otras Cuentas por pagar	10.448.568.513	9.765.409.960	683.158.553	7%
15	Inventarios	7.312.148.377	7.849.596.051	-537.447.674	-7%	25	Beneficios a los empleados	870.447.610	1.174.418.507	-303.970.897	-26%
1510	Mercancias en existencia	7.659.964.949	7.680.302.467	-20.337.518	0%	2511	Beneficios a los empleados a corto plazo	870.447.610	1.174.418.507	-303.970.897	-26%
1514	Materiales y suministros	197.224.210	166.793.584	30.430.626	18%	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	222.825.160.465	172.713.367.194	50.111.793.271	29%	2732	Provision para servicios de salud	0	0	0	0%
1905	Bienes y Servicios pagados por anticipado	37.004.208	4.838.566	32.165.642	665%	29	Otros pasivos	13.398.623.274	13.399.687.776	-1.064.503	0%
1906	Avances y Anticipos	1.160.000	448.295	711.705	159%	2901	Avances y anticipos recibidos	11.729.365.410	11.729.365.410	0	0%
1908	Recursos entregados en Administracion	221.674.428.543	169.225.495.610	52.448.932.933	31%	2902	Recursos recibidos en administracion	1.624.330.497	1.625.395.000	-1.064.503	0%
1970	Activos Intangibles	3.250.020.115	3.351.703.713	-101.683.598	-3%	2910	Ingresos Recibidos por Anticipado	44.927.367	44.927.367	0	0%
1975	intangibles	-2.137.452.401	-1.210.858.259	-926.594.142	77%						
1990	Derechos de reembolso y de sustitucion de activos deteriorados	0	1.341.739.270	-1.341.739.270	-100%						

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

		2023	2022			2023	2022				
		Período	Período			Período	Período				
		Actual	Anterior			Actual	Anterior				
		\$	\$			\$	\$				
1	NO CORRIENTE	378.763.454.756	380.208.263.968	-1.444.809.212	0%	2	NO CORRIENTE	3.594.016.786.414	3.897.423.725.919	-303.406.939.505	-8%
11	Efectivo	7.449.691.278	7.651.942.002	-202.250.724	-3%	24	Cuentas por pagar	744.365.564	1.384.589.240	-640.223.676	-46%
1132	Efectivo de uso Restringido	7.449.691.278	7.651.942.002	-202.250.724	-3%	2481	Administración de la seguridad social en salud	744.365.564	1.384.589.240	-640.223.676	-46%
13	Cuentas por cobrar prestación de servicios de salud	261.214.410.519	262.548.823.724	-1.334.413.205	-1%	25	Beneficios a los empleados	3.458.771.908.732	3.792.718.650.277	-333.946.741.545	-9%
1385	Cuentas por cobrar de difícil cobro	261.214.410.519	262.548.823.724	-1.334.413.205	-1%	2514	Beneficios posempleo-pensiones	3.458.771.908.732	3.792.718.650.277	-333.946.741.545	-9%
16	Propiedades, planta y equipo	87.004.296.093	87.104.690.973	-100.394.880	0%	2515	Otros Beneficios Posempleo	0	0	0	0%
1605	Terrenos	85.872.525.911	85.872.525.911	0	0%	27	Pasivos estimados	134.500.512.118	103.115.542.497	31.384.969.621	30%
1635	Bienes Muebles en Bodega	255.301.630	549.934.038	-294.632.407	-54%	2701	Litigios y Demandas	82.730.210.468	76.260.476.077	6.469.734.391	8%
1650	Redes, Líneas y Cables	0	0	0	0%	2732	servicios y tecnologías en salud	51.770.301.650	26.855.066.420	24.915.235.230	93%
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	1.146.578.788	871.354.637	275.224.150	32%	2901	Avances y anticipos recibidos	0	0	0	0%
1670	Equipos de comunicación y computación	2.476.953.761	2.285.719.533	191.234.228	8%	2903	Depositos Recibidos en Garantía	0	204.943.905	-204.943.905	-100%
1675	Equipos de transporte, tracción y Elevación	243.319.000	243.319.000	0	0%	2	TOTAL PASIVO	3.672.668.382.382	3.978.565.833.032	-305.897.450.650	-8%
1685	Depreciación acumulada de propiedad, planta y equipo (cr)	-3.036.057.997	(2.763.837.146)	-272.220.851	10%		PATRIMONIO	-2.775.030.883.854	-3.138.180.628.951	363.149.745.097	-12%
17	Bienes de Uso Público e históricos y culturales	911.703.380	911.703.380	0	0%	3	NO CORRIENTE	-2.775.030.883.854	-3.138.180.628.951	363.149.745.097	-12%
1715	Bienes Históricos y Culturales	911.703.380	911.703.380	0	0%	31	Patrimonio de las Entidades de Gobierno	-2.775.030.883.854	-3.138.180.628.951	363.149.745.097	-12%
19	Otros activos	22.183.353.486	21.991.103.889	192.249.597	1%	3105	Capital Fiscal	-3.489.493.079.734	-3.501.222.444.734	11.729.365.000	0%
1909	Depositos entregados en Garantía	22.183.353.486	21.991.103.889	192.249.597	1%	3109	Resultado de ejercicios anteriores	1.930.610.573.889	1.666.214.912.435	264.395.661.454	16%
						3110	Resultado del Ejercicio	355.093.729.250	233.928.170.250	121.165.559.000	52%
						3151	Ganancias o Pérdidas por beneficios posempleo	-1.571.242.107.260	-1.537.101.266.903	-34.140.840.357	2%
	TOTAL ACTIVO	897.637.498.527	840.385.204.081	57.252.294.446	7%		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	897.637.498.527	840.385.204.081	57.252.294.446	7%

Código CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		Anterior	Actual			Código CUENTAS DE ORDEN ACREADORAS		Anterior	Actual		
		0	0					0	0		
8	NO CORRIENTE	0	0	0	0%	9	NO CORRIENTE	0	0	0	0%
81	Derechos contingentes	47.174.922.599	46.099.628.401	1.075.294.198	2%	91	Responsabilidades contingentes	133.887.323.029	145.191.116.451	-11.303.793.422	-8%
83	Deudoras de control	68.028.867.334	51.118.971.839	16.909.895.495	33%	93	Acreedoras de control	529.896.776.699	677.631.916.739	-147.735.140.040	-22%
89	Deudoras por contra (cr)	-115.203.789.933	-97.218.600.240	-17.985.189.693	18%	99	Acreedores por el contrario (DB)	-663.784.099.729	-822.823.033.190	159.038.933.462	-19%

LUZ FANY VACA GUTIERREZ
 Directora General (E)

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