

FONDO DE PASIVO SOCIAL DE FERROCARRILES NACIONALES DE COLOMBIA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AGOSTO 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	521.633.348.888	464.061.724.536	57.571.624.352	12%	2	CORRIENTE	79.553.127.314	77.606.183.476	1.946.943.839	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	69.216.419.675	65.178.061.154	4.038.358.521	6%	24	Cuentas por pagar	65.249.942.032	62.916.706.457	2.333.235.576	4%
1105	Caja	46.050.000	37.050.000	9.000.000	24%	2401	Adquisición de bienes y servicios	134.643.511	28.207.994	106.435.517	377%
1110	Bancos y Corporaciones	69.170.369.675	65.141.011.154	4.029.358.521	6%	2403	Otras Transferencias	0	0	0	0%
						2407	Recursos a favor de terceros	50.977.707.092	47.704.737.918	3.272.969.174	7%
12	Inversiones	1.314.697.796	1.314.697.796	0	0%	2424	Descuentos de nomina	383.588.927	671.770.572	-288.181.645	-43%
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	1.099.853.516	758.591.100	341.262.416	45%
						2440	Impuestos, Contribuciones y Tasas	0	0	0	0%
						2445	impuesto al valor agregado -IVA-	0	1.871.200	-1.871.200	-100%
13	Cuentas por cobrar prestacion de servicios de salud	218.171.625.115	202.798.286.077	15.373.339.038	8%	2460	Creditos Judiciales	1.547.843.838	3.608.914.056	-2.061.070.218	-57%
1322	Administracion del sistema de seguridad social en salud	1.345.488.591	920.333.962	425.154.629	46%	2475	Recursos Recibidos del Sistema de Seguridad Social en Salud	9.750.144	9.700.745	49.399	1%
1337	Transferencias por cobrar	0	0	0	0%	2481	Administracion de la seguridad social en salud	438.243.377	392.923.157	45.320.220	12%
1384	Otras cuentas por cobrar	216.938.207.525	202.010.218.632	14.927.988.893	7%	2490	Otras Cuentas por pagar	10.658.311.628	9.739.989.715	918.321.912	9%
1386	Deterioro Acumulado de Cuentas Por Cobrar	-112.071.001	-132.266.517	20.195.516	-15%	25	Beneficios a los empleados	904.562.008	1.187.568.268	-283.006.260	-24%
15	Inventarios	7.315.935.375	7.849.596.051	-533.660.676	-7%	2511	Beneficios a los empleados a corto plazo	904.562.008	1.187.568.268	-283.006.260	-24%
1510	Mercancias en existencia	7.659.964.949	7.680.302.467	-20.337.518	0%	2514	Beneficios posempleo-pensioneros	0	0	0	0%
1514	Materiales y suministros	201.011.208	166.793.584	34.217.624	21%	2515	Otros Beneficios Posempleo	0	0	0	0%
1530	En poder de terceros	2.500.000	2.500.000	0	0%	27	Pasivos estimados	0	0	0	0%
1580	Deterioro acumulado de inventarios (cr)	-547.540.781	0	0	100%	2732	Provision para servicios de salud	0	0	0	0%
19	Otros activos	225.614.670.927	186.921.083.458	38.693.587.469	21%	29	Otros pasivos	13.398.623.274	13.398.623.274	0	0%
1905	Bienes y Servicios pagados por anticipado	8.272.558	38.350.190	-30.077.631	-78%	2901	Avances y anticipos recibidos	11.729.365.410	11.729.365.410	0	0%
1906	Avances y Anticipos	1.160.000	2.448.295	-1.288.295	-53%	2902	Recursos recibidos en administracion	1.624.330.497	1.624.330.497	0	0%
1908	Recursos entregados en Administracion	224.569.898.761	183.255.244.948	41.314.653.813	23%	2910	Ingresos Recibidos por Anticipado	44.927.367	44.927.367	0	0%
1970	Activos Intangibles	3.250.020.115	3.568.693.036	-318.672.921	-9%						
1975	intangibles	-2.214.680.507	-1.285.392.280	-929.288.227	72%						
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
AGOSTO DE 2023
Cifras en pesos Colombianos

	2023 Periodo Actual \$	2022 Periodo Anterior \$			2023 Periodo Actual \$	2022 Periodo Anterior \$		
1 NO CORRIENTE	378.739.153.126	380.177.772.811	-1.438.619.685	0%	2 NO CORRIENTE	3.562.563.700.756	3.884.493.060.911	-321.929.360.155
11 Efectivo	7.376.852.390	7.651.942.002	-275.089.612	-4%	24 Cuentas por pagar	744.365.564	1.384.589.240	-640.223.676
1132 Efectivo de uso Restringido	7.376.852.390	7.651.942.002	-275.089.612	-4%	2481 Administracion de la seguridad social en salud	744.365.564	1.384.589.240	-640.223.676
13 Cuentas por cobrar prestacion de servicios de salud	261.214.410.519	262.534.944.025	-1.320.533.506	-1%	25 Beneficios a los empleados	3.428.989.357.369	3.778.563.975.587	-349.574.618.218
1385 Cuentas por cobrar de dificil cobro	261.214.410.519	262.534.944.025	-1.320.533.506	-1%	2514 Beneficios posempleo-pensiones	3.428.989.357.369	3.778.829.401.887	-349.840.044.518
16 Propiedades, planta y equipo	86.984.554.976	87.088.079.515	-103.524.539	0%	2515 Otros Beneficios Posempleo	0	-265.426.300	265.426.300
1605 Terrenos	85.872.525.911	85.872.525.911	0	0%	27 Pasivos estimados	132.829.977.823	104.339.552.179	28.490.425.644
1635 Bienes Muebles en Bodega	256.428.856	383.310.522	-126.881.666	-33%	2701 Litigios y Demandas	83.704.142.170	76.189.589.614	7.514.552.556
1650 Redes, Lineas y Cables	0	0	0	0%	2732 servicios y tecnologias en salud	49.125.835.653	28.149.962.565	20.975.873.088
1655 Maquinaria y Equipo	45.675.000	45.675.000	0	0%	29 Otros pasivos	0	204.943.905	-204.943.905
1665 Muebles, Enseres y Equipo de Oficina	1.146.578.788	957.725.838	188.852.950	20%	2901 Avances y anticipos recibidos	0	0	0
1670 Equipos de comunicacion y computacion	2.476.953.761	2.365.971.848	110.981.913	5%	2903 Depositos Recibidos en Garantia	0	204.943.905	-204.943.905
1675 Equipos de transporte, traccion y Elevacion	243.319.000	243.319.000	0	0%	2 TOTAL PASIVO	3.642.116.828.071	3.962.099.244.387	-319.982.416.316
1685 Depreciacion acumulada de propiedad, planta y equipo (cr)	-3.056.926.340	(2.780.448.604)	-276.477.736	10%	PATRIMONIO	-2.741.744.326.057	-3.117.859.747.040	376.115.420.983
17 Bienes de Uso Publico e historicos y culturales	911.703.380	911.703.380	0	0%	3 NO CORRIENTE	-2.741.744.326.057	-3.117.859.747.040	376.115.420.983
1715 Bienes Historicos y Culturales	911.703.380	911.703.380	0	0%	31 Patrimonio de las Entidades de Gobierno	-2.741.744.326.057	-3.117.859.747.040	376.115.420.983
19 Otros activos	22.251.631.861	21.991.103.889	260.527.972	1%	3105 Capital Fiscal	-3.489.493.079.734	-3.501.222.444.734	11.729.365.000
1909 Depositos entregados en Garantia	22.251.631.861	21.991.103.889	260.527.972	1%	3109 Resultado de ejercicios anteriores	1.930.580.011.405	1.665.176.207.974	265.403.803.431
TOTAL ACTIVO	900.372.502.014	844.239.497.347	56.133.004.667	7%	3110 Resultado del Ejercicio	388.410.849.532	255.287.756.622	133.123.092.909
					3151 Ganancias o Perdidas por beneficios posempleo	-1.571.242.107.260	-1.537.101.266.903	-34.140.840.357
					TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	900.372.502.014	844.239.497.347	56.133.004.667

Código	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	Anterior	Actual	Código	CUENTAS DE ORDEN ACREADORAS	Anterior	Actual
8 NO CORRIENTE		0	0	9 NO CORRIENTE		0	0
81 Derechos contingentes		48.297.294.329	46.099.628.401	91 Responsabilidades contingentes		133.289.806.290	145.334.049.299
83 Deudoras de control		68.043.631.880	51.130.152.758	93 Acreedoras de control		531.036.633.786	658.684.313.792
89 Deudoras por contra (cr)		-116.340.926.209	-97.229.781.159	99 Acreedores por el contrario (DB)		-664.326.440.076	-804.018.363.091

LUZ FANY VACA GUTIERREZ
Directora General (E)

TULIA XIMENA DIAZ ROMERO
Coordinadora GIT de Contabilidad