

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

Código	ACTIVO	2022		2021		Código	PASIVO	2022		2021	
		Período Actual \$	Período Anterior \$	Período Anterior \$	Período Actual \$			Período Anterior \$	Período Actual \$	Período Anterior \$	
		VARIACION						VARIACION			
		ABSOLUTA	RELATIVA					ABSOLUTA	RELATIVA		
1	<b>CORRIENTE</b>	<b>471.391.853.730</b>	<b>442.354.129.878</b>	<b>29.037.723.852</b>	<b>7%</b>	2	<b>CORRIENTE</b>	<b>65.486.880.512</b>	<b>75.865.682.144</b>	<b>-10.378.801.632</b>	<b>-14%</b>
						23					
						2314	Financiamiento interno de largo plazo	0	0	0	0%
11	<b>Efectivo</b>	<b>60.659.017.839</b>	<b>99.030.505.974</b>	<b>-38.371.488.135</b>	<b>-39%</b>	24	<b>Cuentas por pagar</b>	<b>62.575.306.561</b>	<b>73.022.093.887</b>	<b>-10.446.787.326</b>	<b>-14%</b>
1105	Caja	37.050.000	24.800.000	12.250.000	49%						
1110	Bancos y Cooperaciones	60.621.967.839	99.005.705.974	-38.383.738.135	-39%	2401	Adquisición de bienes y servicios	305.242.200	13.128.880	292.113.320	2225%
12	<b>Inversiones</b>	<b>1.314.697.796</b>	<b>1.314.697.796</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>	2407	Recursos a favor de terceros	47.479.269.549	47.113.000.032	366.269.517	1%
1224	Inversiones de administracion de liquidez al costo	1.314.697.796	1.314.697.796	0	0%	2424	Descuentos de nomina	392.931.467	699.202.675	-306.271.208	-44%
13	<b>Cuentas por cobrar prestacion de servicios de salud</b>	<b>205.041.649.852</b>	<b>195.611.125.934</b>	<b>9.430.523.918</b>	<b>5%</b>	2436	Retencion en la fuente e impuesto de timbre	789.807.304	330.912.358	458.894.946	139%
1322	Administracion del sistema de seguridad social en salud	926.020.005	255.154.609	670.865.396	263%	2440	Impuestos, Contribuciones y Tasas	0	0	0	0%
1337	Transferencias por cobrar	0	1.544.478.641	-1.544.478.641	-100%	2445	impuesto al valor agregado -IVA-	0	1.871.200	-1.871.200	-100%
1384	Otras cuentas por cobrar	204.247.896.364	193.951.512.575	10.296.383.789	5%	2460	Creditos Judiciales	3.473.380.210	9.436.964.001	-5.963.583.791	-63%
1386	Deteroro Acumulado de Cuentas Por Cobrar	-132.266.517	-140.019.891	7.753.374	-6%	2475	Recursos Recibidos del Sistema de Seguridad Social en Salud	9.700.519	2.407.706.588	-2.398.006.068	-100%
15	<b>Inventarios</b>	<b>7.849.596.051</b>	<b>7.804.019.643</b>	<b>45.576.408</b>	<b>1%</b>	2481	Administracion de la seguridad social en salud	413.770.290	3.286.874.970	-2.873.104.680	-87%
1510	Mercancias en existencia	7.680.302.467	7.682.130.903	-1.828.436	0%	2490	Otras Cuentas por pagar	9.711.205.022	9.732.433.183	-21.228.161	0%
1514	Materiales y suministros	166.793.584	119.388.740	47.404.844	40%	25	<b>Beneficios a los empleados</b>	<b>1.240.047.865</b>	<b>1.019.345.425</b>	<b>220.702.440</b>	<b>22%</b>
1530	En poder de terceros	2.500.000	2.500.000	0	0%	2511	Beneficios a los empleados a corto plazo	1.240.047.865	1.019.345.425	220.702.440	22%
19	<b>Otros activos</b>	<b>196.526.892.193</b>	<b>138.593.780.532</b>	<b>57.933.111.661</b>	<b>42%</b>	2514	Beneficios posempleo-pensiones	0	0	0	0%
1905	Bienes y Servicios pagados por anticipado	0	92.539.466	-92.539.466	-100%	2515	Otros Beneficios Posempleo	0	0	0	0%
1906	Avances y Anticipos	1.448.295	0	1.448.295	100%	27	<b>Pasivos estimados</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>
1908	Recursos entregados en Administracion	193.197.381.126	136.973.884.275	56.223.496.851	41%	29	<b>Otros pasivos</b>	<b>1.671.526.086</b>	<b>1.824.242.831</b>	<b>-152.716.746</b>	<b>-8%</b>
1970	Activos Intangibles	3.568.693.036	636.715.923	2.931.977.113	460%	2902	Recursos recibidos en administracion	1.626.598.719	1.624.330.497	2.268.222	0%
1975	intangibles	-1.363.568.549	-491.533.012	-872.035.538	177%	2910	Ingresos Recibidos por Anticipado	44.927.367	199.912.334	-154.984.968	-78%
1990	Derechos de reembolso y de sustitucion de activos deteriorados	1.122.938.285	1.382.173.880	-259.235.596	-19%						

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

		2022	2021			2022	2021				
		Período	Período			Período	Período				
		Actual	Anterior			Actual	Anterior				
		\$	\$			\$	\$				
<b>1</b>	<b>NO CORRIENTE</b>	<b>380.125.765.283</b>	<b>294.731.690.543</b>	<b>85.394.074.740</b>	<b>29%</b>	<b>2</b>	<b>NO CORRIENTE</b>	<b>3.849.262.406.496</b>	<b>2.648.688.528.742</b>	<b>1.200.573.877.754</b>	<b>45%</b>
<b>11</b>	<b>Efectivo</b>	<b>7.822.785.370</b>	<b>10.119.444.119</b>	<b>-2.296.658.748</b>	<b>-23%</b>	<b>24</b>	<b>Cuentas por pagar</b>	<b>1.384.589.240</b>	<b>1.384.589.240</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>
1132	Efectivo de uso Restringido	7.822.785.370	10.119.444.119	-2.296.658.748	-23%	2481	Administración de la seguridad social en salud	1.384.589.240	1.384.589.240	0	0%
<b>13</b>	<b>Cuentas por cobrar prestación de servicios de salud</b>	<b>262.272.767.369</b>	<b>260.134.917.537</b>	<b>2.137.849.832</b>	<b>1%</b>	<b>25</b>	<b>Beneficios a los empleados</b>	<b>3.729.612.718.930</b>	<b>2.527.350.752.969</b>	<b>1.202.261.965.961</b>	<b>48%</b>
1385	Cuentas por cobrar de difícil cobro	262.272.767.369	260.134.917.537	2.137.849.832	1%	2514	Beneficios posempleo-pensiones	3.729.612.718.930	2.527.418.738.804	1.202.193.980.126	48%
<b>16</b>	<b>Propiedades, planta y equipo</b>	<b>87.127.405.275</b>	<b>5.058.897.216</b>	<b>82.068.508.059</b>	<b>1622%</b>	2515	Otros Beneficios Posempleo	0	-67.985.835	67.985.835	-100%
1605	Terrenos	85.872.525.911	3.840.379.741	82.032.146.170	2136%	<b>27</b>	<b>Pasivos estimados</b>	<b>106.330.789.011</b>	<b>119.748.242.628</b>	<b>-13.417.453.617</b>	<b>-11%</b>
1635	Bienes Muebles en Bodega	327.706.172	416.982.702	-89.276.530	-21%	2701	Litigios y Demandas	75.709.760.478	78.366.040.432	-2.656.279.954	-3%
1650	Redes, Líneas y Cables	0	0	0	0%	2732	servicios y tecnologías en salud	30.621.028.533	41.382.202.196	-10.761.173.663	-26%
1655	Maquinaria y Equipo	45.675.000	45.675.000	0	0%	<b>29</b>	<b>Otros pasivos</b>	<b>11.934.309.315</b>	<b>204.943.905</b>	<b>11.729.365.410</b>	<b>5723%</b>
1665	Muebles, Enseres y Equipo de Oficina	1.013.330.188	837.396.761	175.933.426	21%	2901	Avances y anticipos recibidos	11.729.365.410	0	11.729.365.410	100%
1670	Equipos de comunicación y computación	2.430.231.848	2.239.972.577	190.259.271	8%	2903	Depositos Recibidos en Garantía	204.943.905	204.943.905	0	0%
1675	Equipos de transporte, tracción y Elevación	243.319.000	243.319.000	0	0%	<b>2</b>	<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>3.914.749.287.009</b>	<b>2.724.554.210.886</b>	<b>1.190.195.076.123</b>	<b>44%</b>
1685	Depreciación acumulada de propiedad, planta y equipo (cr)	-2.805.382.844	(2.564.828.565)	-240.554.279	9%		<b>PATRIMONIO</b>	<b>-3.063.231.667.996</b>	<b>-1.987.468.390.465</b>	<b>-1.075.763.277.531</b>	<b>54%</b>
<b>17</b>	<b>Bienes de Uso Público e históricos y culturales</b>	<b>911.703.380</b>	<b>159.671.523</b>	<b>752.031.857</b>	<b>471%</b>	<b>3</b>	<b>NO CORRIENTE</b>	<b>-3.063.231.667.996</b>	<b>-1.987.468.390.465</b>	<b>-1.075.763.277.531</b>	<b>54%</b>
1715	Bienes Históricos y Culturales	911.703.380	159.671.523	752.031.857	471%	<b>31</b>	<b>Patrimonio de las Entidades de Gobierno</b>	<b>-3.063.231.667.996</b>	<b>-1.987.468.390.465</b>	<b>-1.075.763.277.531</b>	<b>54%</b>
<b>19</b>	<b>Otros activos</b>	<b>21.991.103.889</b>	<b>19.258.760.149</b>	<b>2.732.343.740</b>	<b>14%</b>	3105	Capital Fiscal	-3.501.222.444.734	-3.584.006.622.761	82.784.178.027	-2%
1909	Depositos entregados en Garantía	21.991.103.889	19.258.760.149	2.732.343.740	14%	3109	Resultado de ejercicios anteriores	1.663.630.448.052	1.306.932.881.490	356.697.566.562	27%
						3110	Resultado del Ejercicio	311.461.595.589	289.605.350.806	21.856.244.783	8%
						3151	Ganancias o Pérdidas por beneficios posempleo	-1.537.101.266.903	0	-1.537.101.266.903	100%
	<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>851.517.619.013</b>	<b>737.085.820.421</b>	<b>114.431.798.592</b>	<b>16%</b>		<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>851.517.619.013</b>	<b>737.085.820.421</b>	<b>114.431.798.592</b>	<b>16%</b>

  

Código CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		Anterior	Actual			Código 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	146.072.979.212	136.151.235.809	9.921.743.403	7%
83	Deudoras de control	51.153.539.354	51.103.942.670	49.596.684	0%	93	Acreedoras de control	579.332.304.638	1.010.001.243.417	-430.668.938.779	-43%
89	Deudoras por contra (cr)	-97.253.167.755	-96.871.093.091	-382.074.664	0%	99	Acreedores por el contrario (DB)	-725.405.283.850	-1.146.152.479.226	420.747.195.376	-37%

JHON MAURICIO MARÍN BARBOSA  
 Director General

RUTH STELLA LUJÁN SÁNCHEZ  
 Subdirectora Financiera

JULIO HERNANDO CARDENAS LAZZO  
 Coordinador GIT de Contabilidad