

FONDO DE PASIVO SOCIAL DE FERROCARRILES NACIONALES DE COLOMBIA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
MAYO 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	506.305.502.384	454.009.887.541	52.295.614.843	12%	2	CORRIENTE	77.523.376.376	80.005.178.266	-2.481.801.890	-3%
11	Efectivo	66.801.774.404	79.113.913.928	-12.312.139.525	-16%	24	Cuentas por pagar	63.005.400.178	65.377.862.368	-2.372.462.190	-4%
1105	Caja	46.050.000	37.050.000	9.000.000	0%	2401	Adquisicion de bienes y servicios	160.489.612	2.325.688	158.163.924	6801%
1110	Bancos y Corporaciones	66.755.724.404	79.076.863.928	-12.321.139.525	-16%	2403	Otras Transferencias	0	0	0	0%
12	Inversiones	1.314.697.796	1.314.697.796	0	0%	2407	Recursos a favor de terceros	48.461.675.664	46.789.038.147	1.672.637.517	4%
1224	Inversiones de administracion de liquidez al costo	1.314.697.796	1.314.697.796	0	0%	2424	Descuentos de nomina	690.243.908	387.022.689	303.221.219	78%
13	Cuentas por cobrar prestacion de servicios de salud	215.880.852.875	198.116.712.435	17.764.140.440	9%	2436	Retencion en la fuente e impuesto de timbre	942.275.123	928.075.416	14.199.707	2%
1322	Administracion del sistema de seguridad social en salud	1.975.032.907	938.684.554	1.036.348.353	110%	2440	Impuestos, Contribuciones y Tasas	0	0	0	0%
1337	Transferencias por cobrar	0	0	0	0%	2445	impuesto al valor agregado -IVA-	0	2.806.800	-2.806.800	-100%
1384	Otras cuentas por cobrar	214.017.890.968	197.318.047.771	16.699.843.197	8%	2460	Creditos Judiciales	1.273.385.326	3.879.148.543	-2.605.763.217	-67%
1386	Deteroro Acumulado de Cuentas Por Cobrar	-112.071.001	-140.019.891	27.948.890	-20%	2475	Recursos Recibidos del Sistema de Seguridad Social en Salud	9.728.677	2.351.870.672	-2.342.141.994	-100%
15	Inventarios	7.881.420.755	7.849.596.051	31.824.705	0%	2481	Administracion de la seguridad social en salud	1.119.454.774	1.163.023.633	-43.568.859	-4%
1510	Mercancias en existencia	7.659.964.949	7.680.302.467	-20.337.518	0%	2490	Otras Cuentas por pagar	10.348.147.094	9.874.550.781	473.596.314	5%
1514	Materiales y suministros	218.955.806	166.793.584	52.162.223	31%	25	Beneficios a los empleados	1.119.352.924	1.228.692.624	-109.339.700	-9%
1530	En poder de terceros	2.500.000	2.500.000	0	0%	2511	Beneficios a los empleados a corto plazo	1.119.352.924	1.228.692.624	-109.339.700	-9%
19	Otros activos	214.426.756.554	167.614.967.331	46.811.789.223	28%	2514	Beneficios posempleo-pensiones	0	0	0	0%
1905	Bienes y Servicios pagados por anticipado	63.774.473	13.419.427	50.355.046	375%	2515	Otros Beneficios Posempleo	0	0	0	0%
1906	Avances y Anticipos	1.000.000	448.295	551.705	100%	27	Pasivos estimados	0	0	0	0%
1908	Recursos entregados en Administraci	212.251.481.307	163.964.207.194	48.287.274.113	29%	2732	Provision para servicios de salud	0	0	0	0%
1970	Activos Intangibles	3.250.020.115	3.351.703.713	-101.683.598	-3%	29	Otros pasivos	13.398.623.274	13.398.623.274	0	0%
1975	Amortizacion acumulada de activos	-1.986.766.229	-1.056.550.567	-930.215.662	88%	2901	Avances y anticipos recibidos	11.729.365.410	11.729.365.410	0	0%
1990	Derechos de reembolso y de sustitucion de activos deteriorados	847.246.889	1.341.739.270	-494.492.382	-37%	2902	Recursos recibidos en administracion	1.624.330.497	1.624.330.497	0	0%
						2910	Ingresos Recibidos por Anticipado	44.927.367	44.927.367	0	0%

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

	2023 Periodo Actual \$	2022 Periodo Anterior \$			2023 Periodo Actual \$	2022 Periodo Anterior \$			
1 NO CORRIENTE	378.642.387.199	380.170.876.870	-1.528.489.671	0%	3.748.461.009.709	3.972.743.109.038	-224.282.099.328	-6%	
11 Efectivo	7.295.976.957	7.690.061.683	-394.084.726	-5%	744.365.564	1.384.589.240	-640.223.676	-46%	
1132 Efectivo de uso Restringido	7.295.976.957	7.690.061.683	-394.084.726	-5%	744.365.564	1.384.589.240	-640.223.676	-46%	
13 Cuentas por cobrar prestacion de servicios de salud	261.214.410.519	262.548.823.724	-1.334.413.205	-1%					
1385 Cuentas por cobrar de dificil cobro	261.214.410.519	262.548.823.724	-1.334.413.205	-1%					
16 Propiedades, planta y equipo	87.044.192.454	87.138.904.271	-94.711.817	0%					
1605 Terrenos	85.872.525.911	85.872.525.911	0	0%					
1635 Bienes Muebles en Bodega	384.956.181	549.934.038	-164.977.857	-30%					
1650 Redes, Lineas y Cables	0	0	0	0%					
1655 Maquinaria y Equipo	45.675.000	45.675.000	0	0%					
1665 Muebles, Enseres y Equipo de Oficina	1.015.097.337	871.354.637	143.742.700	16%					
1670 Equipos de comunicaci3n y computacion	2.476.953.761	2.285.719.533	191.234.228	8%					
1675 Equipos de transporte, traccion y Elevacion	243.319.000	243.319.000	0	0%					
1685 Depreciacion acumulada de propiedad, planta y equipo (cr)	-2.994.334.736	-2.729.623.847	-264.710.889	10%					
17 Bienes de Uso Publico e historicos y culturales	911.703.380	911.703.380	0	0%					
1715 Bienes Historicos y Culturales	911.703.380	911.703.380	0	0%					
19 Otros activos	22.176.103.889	21.881.383.811	294.720.078	1%					
1909 Depositos entregados en Garantia	22.176.103.889	21.881.383.811	294.720.078	1%					
TOTAL ACTIVO	884.947.889.583	834.180.764.411	50.767.125.172	6%					
					24 Cuentas por pagar	744.365.564	1.384.589.240	-640.223.676	-46%
					2481 Administracion de la seguridad social en salud	744.365.564	1.384.589.240	-640.223.676	-46%
					25 Beneficios a los empleados	3.541.406.707.161	3.866.373.547.717	-324.966.840.556	-8%
					2514 Beneficios posempleo-pensiones	3.541.396.707.161	3.866.373.547.717	-324.976.840.556	-8%
					2515 Otros Beneficios Posempleo	10.000.000	0	10.000.000	100%
					27 Pasivos estimados	206.309.936.984	104.780.028.175	101.529.908.809	97%
					2701 Litigios y Demandas	161.523.068.615	75.891.487.316	85.631.581.299	113%
					2732 servicios y tecnologias en salud	44.786.868.370	28.888.540.859	15.898.327.510	55%
					29 Otros pasivos	0	204.943.905	-204.943.905	-100%
					2901 Avances y anticipos recibidos	0	0	0	0%
					2903 Depositos Recibidos en Garantia	0	204.943.905	-204.943.905	-100%
					2 TOTAL PASIVO	3.825.984.386.086	4.052.748.287.304	-226.763.901.218	-6%
					PATRIMONIO	-2.941.036.496.503	-3.218.567.522.893	277.531.026.390	-9%
					3 NO CORRIENTE	-2.941.036.496.503	-3.218.567.522.893	277.531.026.390	-9%
					31 Patrimonio de las Entidades de Gobierno	-2.941.036.496.503	-3.218.567.522.893	277.531.026.390	-9%
					3105 Capital Fiscal	-3.489.493.079.734	-3.501.222.444.734	11.729.365.000	0%
					3109 Resultado de ejercicios anteriores	1.930.649.553.637	1.682.376.510.279	248.273.043.358	15%
					3110 Resultado del Ejercicio	189.049.136.854	137.379.678.464	51.669.458.390	38%
					3151 Ganancias o Perdidas por beneficios posempleo	-1.571.242.107.260	-1.537.101.266.903	-34.140.840.357	2%
					TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	884.947.889.583	834.180.764.411	50.767.125.172	6%

C3digo	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	Actual	Anterior		C3digo	CUENTAS DE ORDEN ACREADORAS	Actual	Anterior			
8	NO CORRIENTE	0	0	0	9	NO CORRIENTE	0	0	0		
81	Derechos contingentes	47.494.922.599	46.099.628.401	1.395.294.198	3%	91	Responsabilidades contingentes	76.722.377.191	144.172.260.685	-67.449.883.494	-47%
83	Deudoras de control	52.333.879.675	51.195.836.919	1.138.042.756	2%	93	Acreedoras de control	523.456.655.385	691.465.610.891	-168.008.955.506	-24%
89	Deudoras por contra (cr)	-99.828.802.274	-97.295.465.320	-2.533.336.954	3%	99	Acreedores por el contrario (DB)	-600.179.032.576	-835.637.871.576	235.458.839.000	-28%

LUZ FANY VACA GUTIERREZ
Directora General -E-

LUZ FANY VACA GUTIERREZ
Subdirectora Financiera -E-

JULIO HERNANDO CARDENAS LAZZO
Coordinador GIT de Contabilidad