

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

		2022	2021	VARIACION				2022	2021	VARIACION	
		Periodo	Periodo	ABSOLUTA	RELATIVA			Periodo	Periodo	ABSOLUTA	RELATIVA
		Actual	Anterior					Actual	Anterior		
		\$	\$					\$	\$		
Código	ACTIVO					Código	PASIVO				
<b>1</b>	<b>CORRIENTE</b>	<b>454.009.887.541</b>	<b>407.786.680.790</b>	<b>46.223.206.751</b>	<b>11%</b>	<b>2</b>	<b>CORRIENTE</b>	<b>68.275.812.856</b>	<b>71.908.753.877</b>	<b>-3.632.941.021</b>	<b>-5%</b>
11	Efectivo	79.113.913.928	79.833.185.227	-719.271.299	-1%	24	Cuentas por pagar	65.377.862.368	69.002.745.506	-3.624.883.138	-5%
1105	Caja	37.050.000	24.800.000	12.250.000	49%						
1110	Bancos y Corporaciones	79.076.863.928	79.808.385.227	-731.521.299	-1%	2401	Adquisicion de bienes y servicios	2.325.688	54.673.234	-52.347.546	-96%
<b>12</b>	<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	46.789.038.147	45.076.462.851	1.712.575.296	4%
1224	Inversiones de administracion de liquidez al costo	1.314.697.796	1.314.697.796	0	0%	2424	Descuentos de nomina	387.022.689	691.839.059	-304.816.370	-44%
<b>13</b>	<b>Cuentas por cobrar prestacion de servicios de salud</b>	<b>198.116.712.435</b>	<b>182.757.163.611</b>	<b>15.359.548.824</b>	<b>8%</b>	2436	Retencion en la fuente e impuesto de timbre	928.075.416	642.951.246	285.124.170	44%
1322	Administracion del sistema de seguridad social en salud	938.684.554	206.994.921	731.689.633	353%	2440	Impuestos, Contribuciones y Tasas	0	0	0	0%
1337	Transferencias por cobrar	0	0	0	100%	2445	impuesto al valor agregado -IVA-	2.806.800	0	2.806.800	100%
1384	Otras cuentas por cobrar	197.318.047.771	182.690.188.580	14.627.859.190	8%	2460	Creditos Judiciales	3.879.148.543	9.866.256.089	-5.987.107.546	-61%
1386	Deteroro Acumulado de Cuentas Por Cobrar	-140.019.891	-140.019.891	0	0%	2475	Recursos Recibidos del Sistema de Seguridad Social en Salud	2.351.870.672	324.727.020	2.027.143.651	624%
<b>15</b>	<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	1.163.023.633	3.065.372.796	-1.902.349.163	-62%
1510	Mercancias en existencia	7.680.302.467	7.682.130.903	-1.828.436	0%	2490	Otras Cuentas por pagar	9.874.550.781	9.280.463.210	594.087.571	6%
1514	Materiales y suministros	166.793.584	119.388.740	47.404.844	40%	<b>25</b>	<b>Beneficios a los empleados</b>	<b>1.228.692.624</b>	<b>927.504.768</b>	<b>301.187.856</b>	<b>32%</b>
1530	En poder de terceros	2.500.000	2.500.000	0	0%	2511	Beneficios a los empleados a corto plazo	1.228.692.624	927.504.768	301.187.856	32%
<b>19</b>	<b>Otros activos</b>	<b>167.614.967.331</b>	<b>136.077.614.513</b>	<b>31.537.352.818</b>	<b>23%</b>	2514	Beneficios posempleo-pensiones	0	0	0	0%
1905	Bienes y Servicios pagados por anticipado	13.419.427	131.787.477	-118.368.050	-90%	2515	Otros Beneficios Posempleo	0	0	0	0%
1906	Avances y Anticipos	448.295	0	448.295	0%	<b>27</b>	<b>Pasivos estimados</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>
1908	Recursos entregados en Administracion	163.964.207.194	134.671.479.554	29.292.727.641	22%	<b>29</b>	<b>Otros pasivos</b>	<b>1.669.257.864</b>	<b>1.978.503.603</b>	<b>-309.245.739</b>	<b>-16%</b>
1970	Activos Intangibles	3.351.703.713	636.715.923	2.714.987.790	426%	2902	Recursos recibidos en administracion	1.624.330.497	1.624.330.497	0	0%
1975	Amortizacion acumulada de activos intangibles	-1.056.550.567	-459.113.080	-597.437.488	130%	2910	Ingresos Recibidos por Anticipado	44.927.367	354.173.106	-309.245.739	-87%
1990	Derechos de reembolso y de sustitucion de activos deteriorados	1.341.739.270	1.096.744.640	244.994.630	100%						

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

					2022		2021							2022		2021					
					Periodo		Periodo							Periodo		Periodo					
					Actual		Anterior							Actual		Anterior					
					\$		\$							\$		\$					
<b>1</b>	<b>NO CORRIENTE</b>				<b>380.170.876.870</b>		<b>298.991.565.282</b>		<b>81.179.311.588</b>	<b>27%</b>	<b>2</b>	<b>NO CORRIENTE</b>				<b>3.984.472.474.448</b>		<b>2.777.215.246.571</b>		<b>1.207.257.227.876</b>	<b>43%</b>
<b>11</b>	Efectivo				7.690.061.683		11.687.218.906		-3.997.157.222	-34%	<b>24</b>	Cuentas por pagar			1.384.589.240		1.384.589.240		0	0%	
1132	Efectivo de uso Restringido				7.690.061.683		11.687.218.906		-3.997.157.222	-34%	2481	Administracion de la seguridad social en salud			1.384.589.240		1.384.589.240		0	0%	
<b>13</b>	<b>Cuentas por cobrar prestacion de servicios de salud</b>				<b>262.548.823.724</b>		<b>264.685.810.376</b>		<b>-2.136.986.652</b>	<b>-1%</b>	<b>25</b>	<b>Beneficios a los empleados</b>				<b>3.866.373.547.717</b>		<b>2.670.628.854.104</b>		<b>1.195.744.693.614</b>	<b>45%</b>
1385	Cuentas por cobrar de dificil cobro				262.548.823.724		264.685.810.376		-2.136.986.652	-1%	2514	Beneficios posemplo-pensiones			3.866.373.547.717		2.670.588.584.894		1.195.784.962.824	45%	
<b>16</b>	<b>Propiedades, planta y equipo</b>				<b>87.138.904.272</b>		<b>5.500.075.026</b>		<b>81.638.829.246</b>	<b>1484%</b>	2515	Otros Beneficios Posemplo			0		40.269.210				
1605	Terrenos				85.872.525.911		4.173.322.041		81.699.203.870	1958%	<b>27</b>	<b>Pasivos estimados</b>				<b>104.780.028.175</b>		<b>104.996.859.322</b>		<b>-216.831.147</b>	<b>0%</b>
1635	Bienes Muebles en Bodega				549.934.038		479.650.727		70.283.310	15%	2701	Litigios y Demandas			75.891.487.316		78.226.572.863		-2.335.085.547	-3%	
1650	Redes, Lineas y Cables				0		0		0	0%	2732	Provision para servicios de salud			28.888.540.859		26.770.286.459		2.118.254.400	8%	
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				871.354.637		834.825.171		36.529.466	4%	2901	Avances y anticipos recibidos			11.729.365.410		0		11.729.365.410	100%	
1670	Equipos de comunicaci3n y computacion				2.285.719.533		2.179.991.750		105.727.783	5%	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%	<b>2</b>	<b>TOTAL PASIVO</b>				<b>4.052.748.287.304</b>		<b>2.849.124.000.448</b>		<b>1.203.624.286.855</b>	<b>42%</b>
1685	Depreciacion acumulada de propiedad, planta y equipo (cr)				-2.729.623.847		(2.456.708.663)		-272.915.184	11%	<b>PATRIMONIO</b>					<b>-3.218.567.522.893</b>		<b>-2.142.345.754.377</b>		<b>-1.076.221.768.517</b>	<b>50%</b>
<b>17</b>	<b>Bienes de Uso Publico e historicos 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>-3.218.567.522.893</b>		<b>-2.142.345.754.377</b>		<b>-1.076.221.768.517</b>	<b>50%</b>
1715	Bienes Historicos y Culturales				911.703.380		159.671.523		752.031.857	471%	<b>31</b>	<b>Patrimonio de las Entidades de Gobierno</b>				<b>-3.218.567.522.893</b>		<b>-2.142.345.754.377</b>		<b>-1.076.221.768.517</b>	<b>50%</b>
<b>19</b>	<b>Otros activos</b>				<b>21.881.383.811</b>		<b>16.958.789.452</b>		<b>4.922.594.359</b>	<b>29%</b>	3105	Capital Fiscal			-3.501.222.444.734		-3.584.006.622.761		82.784.178.027	-2%	
1909	Depositos entregados en Garantia				21.881.383.811		16.958.789.452		4.922.594.359	29%	3109	Resultado de ejercicios anteriores			1.682.376.510.279		1.309.176.604.806		373.199.905.473	29%	
<b>TOTAL ACTIVO</b>					<b>834.180.764.411</b>		<b>706.778.246.072</b>		<b>127.402.518.339</b>	<b>18%</b>	3110	Resultado del Ejercicio			137.379.678.464		132.484.263.578		4.895.414.886	4%	
											3151	Ganancias o Perdidas por beneficios posemplo			-1.537.101.266.903		0		-1.537.101.266.903	100%	
											<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>				<b>834.180.764.411</b>		<b>706.778.246.072</b>		<b>127.402.518.339</b>	<b>18%</b>	

Código	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	Anterior	Actual	
<b>8</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%
83	Deudoras de control	51.195.836.919	51.076.498.154	119.338.765 0%
89	Deudoras por contra (cr)	-97.295.465.320	-96.843.648.575	-451.816.745 0%

Código	CUENTAS DE ORDEN ACREADORAS	Anterior	Actual	
<b>9</b>	<b>NO CORRIENTE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
91	Responsabilidades contingentes	144.172.260.685	130.707.985.174	13.464.275.511 10%
93	Acreadoras de control	691.465.610.891	1.018.389.116.564	-326.923.505.673 -32%
99	Acreadores por el contrario (DB)	-835.637.871.576	-1.149.097.101.738	313.459.230.162 -27%

0

**JHON MAURICIO MARÍN BARBOSA**  
Director General

**RUTH STELLA LUJÁN SÁNCHEZ**  
Subdirectora Financiera

**JULIO HERNANDO CARDENAS LAZZO**  
Coordinador GIT de Contabilidad