

FONDO DE PASIVO SOCIAL DE FERROCARRILES NACIONALES DE COLOMBIA  
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA  
JUNIO DE 2021  
Cifras en pesos Colombianos

Código	ACTIVO	2021	2020	VARIACION		Código	PASIVO	2021	2020	VARIACION	
		Período Actual \$	Período Anterior \$	ABSOLUTA	RELATIVA			Período Actual \$	Período Anterior \$	ABSOLUTA	RELATIVA
<b>1</b>	<b>CORRIENTE</b>	<b>419,326,683,832</b>	<b>662,972,888,495</b>	<b>-243,646,204,663</b>	<b>-37%</b>	<b>2</b>	<b>CORRIENTE</b>	<b>173,469,295,673</b>	<b>102,767,067,633</b>	<b>70,702,228,040</b>	<b>69%</b>
11	Efectivo	84,959,514,557	83,801,906,991	1,157,607,566	1%	24	Cuentas por pagar	72,648,141,025	99,701,655,369	-27,053,514,344	-27%
1105	Caja	24,800,000	8,977,450	15,822,550	176%						
1110	Bancos y Corporaciones	84,934,714,557	83,792,929,540	1,141,785,017	1%	2401	Adquisicion de bienes y servicios	57,674,786	75,803,769	-18,128,983	-24%
<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	47,837,710,925	51,215,047,754	-3,377,336,829	-7%
1224	Inversiones de administracion de liquidez al costo	1,314,697,796	1,314,697,796	0	0%	2424	Descuentos de nomina	387,898,847	7,118,441,448	-6,730,542,601	-95%
<b>13</b>	<b>Cuentas por cobrar prestacion de servicios de salud</b>	<b>188,942,813,872</b>	<b>441,616,552,510</b>	<b>-252,673,738,638</b>	<b>-57%</b>	2436	Retencion en la fuente e impuesto de timbre	661,723,963	706,225,981	-44,502,018	-6%
1322	Administracion del sistema de seguridad social en salud	206,994,921	1,108,726,721	-901,731,800	-81%	2440	Impuestos, Contribuciones y Tasas	0	0	0	0%
1337	Transferencias por cobrar	2,969,567,346	1,399,000,000	1,570,567,346	112%	2445	impuesto al valor agregado -IVA-	2,138,369	10,915,642	-8,777,273	-80%
1384	Otras cuentas por cobrar	185,906,271,495	439,248,845,679	-253,342,574,184	-58%	2460	Creditos Judiciales	10,099,864,537	13,776,444,420	-3,676,579,883	-27%
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	2,415,967,582	131,930,553	2,284,037,029	1731%
<b>15</b>	<b>Inventarios</b>	<b>7,804,019,643</b>	<b>13,888,438,786</b>	<b>-6,084,419,143</b>	<b>-44%</b>	2481	Administracion de la seguridad social en salud	1,971,001,691	17,882,907,750	-15,911,906,059	-89%
1510	Mercancias en existencia	7,682,130,903	13,760,281,085	-6,078,150,182	-44%	2490	Otras Cuentas por pagar	9,214,160,325	8,783,938,052	430,222,273	5%
1514	Materiales y suministros	119,388,740	123,657,702	-4,268,962	-3%	<b>25</b>	<b>Beneficios a los empleados</b>	<b>950,750,062</b>	<b>1,161,363,232</b>	<b>-210,613,170</b>	<b>-18%</b>
1530	En poder de terceros	2,500,000	4,500,000	-2,000,000	-44%	2511	Beneficios a los empleados a corto plazo	932,733,157	1,156,974,217	-224,241,060	-19%
<b>19</b>	<b>Otros activos</b>	<b>136,305,637,964</b>	<b>122,351,292,413</b>	<b>13,954,345,551</b>	<b>11%</b>	2514	Beneficios posempleo-pensiones	0	0	0	0%
1905	Bienes y Servicios pagados por anticipado	119,682,814	101,050,523	18,632,291	18%	2515	Otros Beneficios Posempleo	18,016,905	4,389,015	13,627,890	
1906	Avances y Anticipos	0	155,000,000	-155,000,000	-100%	<b>27</b>	<b>Pasivos estimados</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
1908	Recursos entregados en Administracion	134,918,259,947	122,032,402,231	12,885,857,716	11%	<b>29</b>	<b>Otros pasivos</b>	<b>1,992,604,113</b>	<b>1,904,049,032</b>	<b>88,555,081</b>	<b>5%</b>
1970	Activos Intangibles	636,715,923	463,791,344	172,924,579	37%	2902	Recursos recibidos en administracion	1,624,330,497	1,624,330,497	0	0%
1975	intangibles	-465,765,359	-400,951,685	-64,813,674	16%	2910	Ingresos Recibidos por Anticipado	368,273,616	279,718,535	88,555,081	32%
1990	Derechos de reembolso y de sustitucion de activos deteriorados	1,096,744,640	0	1,096,744,640	100%						

FONDO DE PASIVO SOCIAL DE FERROCARRILES NACIONALES DE COLOMBIA  
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA  
JUNIO DE 2021  
Cifras en pesos Colombianos

		2021	2020			2021	2020		
		Período	Período			Período	Período		
		Actual	Anterior			Actual	Anterior		
		\$	\$			\$	\$		
<b>1</b>	<b>NO CORRIENTE</b>	<b>297,875,476,933</b>	<b>36,317,763,044</b>	<b>261,557,713,890</b>	<b>720%</b>	<b>2,628,581,061,189</b>	<b>2,997,209,409,202</b>	<b>-368,628,348,014</b>	<b>-12%</b>
11	Efectivo	11,436,935,195	10,673,892,313	763,042,881	7%	2,181,364,457	2,181,364,457	0	0%
1132	Efectivo de uso Restringido	11,436,935,195	10,673,892,313	763,042,881	7%	2,181,364,457	2,181,364,457	0	0%
<b>13</b>	<b>Cuentas por cobrar prestacion de servicios de salud</b>	<b>263,419,108,785</b>	<b>1,179,895,471</b>	<b>262,239,213,314</b>	<b>22226%</b>	<b>2,626,194,752,826</b>	<b>2,945,761,517,351</b>	<b>-319,566,764,525</b>	<b>-11%</b>
1385	Cuentas por cobrar de difícil cobro	263,419,108,785	1,179,895,471	262,239,213,314	22226%	2,626,194,752,826	2,945,761,517,351	-319,566,764,525	-11%
<b>16</b>	<b>Propiedades, planta y equipo</b>	<b>5,154,015,349</b>	<b>5,095,885,752</b>	<b>58,129,596</b>	<b>1%</b>	<b>97,877,800,473</b>	<b>49,061,583,489</b>	<b>48,816,216,984</b>	<b>99%</b>
1605	Terrenos	3,840,379,741	4,162,676,441	-322,296,700	-8%	78,053,841,459	49,061,583,489	28,992,257,970	59%
1635	Bienes Muebles en Bodega	472,445,901	179,127,600	293,318,302	164%	19,823,959,014	0	19,823,959,014	100%
1650	Redes, Lineas y Cables	0	7,560,000	-7,560,000	-100%	204,943,905	204,943,905	0	0%
1655	Maquinaria y Equipo	45,675,000	45,675,000	0	0%	204,943,905	204,943,905	0	0%
1665	Muebles, Enseres y Equipo de Oficina	834,825,171	796,332,671	38,492,501	5%	0	0	0	0%
1670	Equipos de comunicación y computacion	2,187,196,576	1,891,287,918	295,908,658	16%				
1675	Equipos de transporte, traccion y Elevacion	243,319,000	243,319,000	0	0%				
1685	Depreciacion acumulada de propiedad, planta y equipo (cr)	-2,469,826,040	(2,230,092,876)	-239,733,164	11%				
<b>17</b>	<b>Bienes de Uso Publico e historicos y culturales</b>	<b>159,671,523</b>	<b>159,671,523</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>				
1715	Bienes Historicos y Culturales	159,671,523	159,671,523	0	0%				
<b>19</b>	<b>Otros activos</b>	<b>17,705,746,082</b>	<b>19,208,417,984</b>	<b>-1,502,671,902</b>	<b>-8%</b>				
1909	Depositos entregados en Garantia	17,705,746,082	19,208,417,984	-1,502,671,902	-8%				
	<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>717,202,160,765</b>	<b>699,290,651,539</b>	<b>17,911,509,226</b>	<b>3%</b>	<b>2,802,050,356,862</b>	<b>3,099,976,476,835</b>	<b>-297,926,119,974</b>	<b>-10%</b>
<b>2</b>	<b>NO CORRIENTE</b>					<b>2,802,050,356,862</b>	<b>3,099,976,476,835</b>	<b>-297,926,119,974</b>	<b>-10%</b>
<b>24</b>	<b>Cuentas por pagar</b>					<b>2,181,364,457</b>	<b>2,181,364,457</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>
2481	Administracion de la seguridad social en salud					2,181,364,457	2,181,364,457	0	0%
<b>25</b>	<b>Beneficios a los empleados</b>					<b>2,626,194,752,826</b>	<b>2,945,761,517,351</b>	<b>-319,566,764,525</b>	<b>-11%</b>
2514	Beneficios posempleo-pensiones					2,626,194,752,826	2,945,761,517,351	-319,566,764,525	-11%
<b>27</b>	<b>Pasivos estimados</b>					<b>97,877,800,473</b>	<b>49,061,583,489</b>	<b>48,816,216,984</b>	<b>99%</b>
2701	Litigios y Demandas					78,053,841,459	49,061,583,489	28,992,257,970	59%
2732	Provision para servicios de salud					19,823,959,014	0	19,823,959,014	100%
<b>29</b>	<b>Otros pasivos</b>					<b>204,943,905</b>	<b>204,943,905</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>
2903	Depositos Recibidos en Garantia					204,943,905	204,943,905	0	0%
<b>2</b>	<b>TOTAL PASIVO</b>					<b>2,802,050,356,862</b>	<b>3,099,976,476,835</b>	<b>-297,926,119,974</b>	<b>-10%</b>
	<b>PATRIMONIO</b>					<b>-2,084,848,196,096</b>	<b>-2,400,685,825,296</b>	<b>315,837,629,200</b>	<b>-13%</b>
<b>3</b>	<b>NO CORRIENTE</b>					<b>-2,084,848,196,096</b>	<b>-2,400,685,825,296</b>	<b>315,837,629,200</b>	<b>-13%</b>
<b>31</b>	<b>Patrimonio de las Entidades de Gobierno</b>					<b>-2,084,848,196,096</b>	<b>-2,400,685,825,296</b>	<b>315,837,629,200</b>	<b>-13%</b>
3105	Capital Fiscal					-3,584,006,622,761	-3,579,328,883,814	-4,677,738,947	0%
3109	Resultado de ejercicios anteriores					1,309,012,844,765	992,531,529,031	316,481,315,734	32%
3110	Resultado del Ejercicio					190,145,581,900	186,111,529,486	4,034,052,413	2%
	<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>					<b>717,202,160,765</b>	<b>699,290,651,539</b>	<b>17,911,509,226</b>	<b>3%</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	45,767,150,421	103,896,980,465	-58,129,830,044
83	Deudoras de control	51,081,312,323	61,718,704,939	-10,637,392,616
89	Deudoras por contra (cr)	-96,848,462,744	-165,615,685,404	68,767,222,660

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	133,649,857,450	126,530,484,954	7,119,372,496
93	Acredoras de control	1,018,389,116,564	272,256,593,166	746,132,523,398
99	Acreedores por el contrario (DB)	-1,152,038,974,014	-398,787,078,120	-753,251,895,894

JHON MAURICIO MARÍN BARBOSA  
Director General

RUTH STELLA LUJÁN SÁNCHEZ  
Subdirectora Financiera

Firmado digitalmente por  
RUTH STELLA LUJAN SANCHEZ

Firmado digitalmente por  
JULIO HERNANDO CARDENAS LAZZO

JULIO HERNANDO CARDENAS LAZZO  
Coordinador GIT de Contabilidad

FONDO DE PASIVO SOCIAL DE FERROCARRILES NACIONALES DE COLOMBIA  
ESTADO DE RESULTADOS  
JUNIO DE 2021  
Cifras en pesos Colombianos

Código	Concepto	2021	2020	VARIACION	
		Período Actual \$	Período Anterior \$	ABSOLUTA	RELATIVA
<b>4</b>	<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>	<b>281.267.454.320</b>	<b>280.672.441.653</b>	<b>595.012.667</b>	<b>0%</b>
<b>42</b>	<b>Venta de bienes</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
4210	Bienes comercializados	0	0	0	
<b>43</b>	<b>Venta de servicios</b>	<b>52.594.432.256</b>	<b>51.805.418.098</b>	<b>789.014.158</b>	<b>2%</b>
4311	Administración del Régimen de Seguridad Social en Salud	52.594.432.256	51.805.418.098	789.014.158	2%
4312	Servicios de salud	0	0	0	
<b>44</b>	<b>Transferencias y Subvenciones</b>	<b>10.766.906.905</b>	<b>6.250.295.612</b>	<b>4.516.611.293</b>	<b>72%</b>
4428	Otras Transferencias	10.766.906.905	6.250.295.612	4.516.611.293	72%
<b>45</b>	<b>Administración del sistema general de pensiones</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
4510	Cuotas partes de pensiones	0	0	0	
<b>47</b>	<b>Operaciones Interinstitucionales (Recibidas)</b>	<b>217.906.115.159</b>	<b>222.616.727.943</b>	<b>-4.710.612.784</b>	<b>-2%</b>
4705	Aportes y Traspaso de Fondos Recibidos	216.714.623.307	221.543.186.359	-4.828.563.052	-2%
4722	Operaciones de enlace sin situacion	1.191.491.852	1.073.541.584	117.950.268	11%
<b>5</b>	<b>GASTOS OPERACIONALES</b>	<b>101.280.224.340</b>	<b>105.940.956.177</b>	<b>-4.660.731.837</b>	<b>-4%</b>
<b>51</b>	<b>De administración</b>	<b>11.046.374.824</b>	<b>10.654.890.688</b>	<b>391.484.136</b>	<b>4%</b>
5101	Sueldos y salarios	1.310.655.841	1.357.056.558	-46.400.717	-3%
5102	Contribuciones imputables	929.801.198	387.242.876	542.558.322	140%
5103	Contribuciones Efectivas	328.354.407	332.262.452	-3.908.045	-1%
5104	Aportes sobre la nomina	67.424.300	68.082.700	-658.400	-1%
5107	Prestaciones Sociales	587.567.270	794.920.708	-207.353.438	-26%
5108	Gastos de personal - diversos	0	82.162.619	-82.162.619	-100%
5111	Generales	7.113.840.223	7.448.866.299	-335.026.076	-4%
5120	Impuestos contribuciones y tasas	708.731.585	184.296.476	524.435.109	285%
<b>52</b>	<b>De Operación</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
5202	Sueldos y salarios	0	0	0	
5204	Contribuciones Efectivas	0	0	0	
<b>53</b>	<b>Provisiones, agotamiento, Depreciacion y amortización</b>	<b>85.914.172.343</b>	<b>137.044.863</b>	<b>85.777.127.480</b>	<b>62591%</b>
5347	Deteroro de cuentas por cobrar	0	0	0	
5360	Depreciacion de propiedad, planta y equipo	123.239.654	125.275.340	-2.035.686	-2%
5366	Amortizacion de activos intangibles	40.020.966	11.769.523	28.251.443	240%
5368	Provision litigios y demandas	0	0	0	
5372	Provision para servicios de salud	85.750.911.723	0	85.750.911.723	
<b>54</b>	<b>Trasferencias</b>	<b>3.796.917.082</b>	<b>683.119.196</b>	<b>3.113.797.886</b>	<b>456%</b>
5423	Otras transferencias	3.796.917.082	683.119.196	3.113.797.886	456%
<b>56</b>	<b>De actividades y/o servicios especializados</b>	<b>422.461.705</b>	<b>94.298.982.315</b>	<b>-93.876.520.610</b>	<b>-100%</b>
5613	Administracion de la seguridad social en salud	422.461.705	94.298.982.315	-93.876.520.610	-100%
<b>57</b>	<b>Operaciones Interinstitucionales</b>	<b>100.298.386</b>	<b>166.919.115</b>	<b>-66.620.729</b>	<b>-40%</b>
5705	Fondos Entregados	0	0	0	
5720	Operaciones de Enlace	100.298.386	166.919.115	-66.620.729	-40%
5722	Operaciones sin flujo de efectivo	0	0	0	#DIV/0!
	<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL</b>	<b>179.987.229.980</b>	<b>174.731.485.476</b>	<b>5.255.744.504</b>	<b>3%</b>
<b>4</b>	<b>OTROS INGRESOS</b>	<b>10.158.790.775</b>	<b>12.340.120.800</b>	<b>-2.181.330.025</b>	<b>-18%</b>
<b>48</b>	<b>Otros ingresos</b>	<b>10.158.790.775</b>	<b>12.340.120.800</b>	<b>-2.181.330.025</b>	<b>-18%</b>
4802	Financieros	1.240.249.040	2.330.627.869	-1.090.378.830	-47%
4808	Ingresos Diversos	8.918.541.736	10.009.492.931	-1.090.951.195	-11%
4815	Ajustes de Ejercicios Anteriores	0	0	0	
	<b>SALDO NETO DE CONSOLIDACIÓN EN CUENTAS DE RESULTADO</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>5</b>	<b>OTROS GASTOS</b>	<b>438.856</b>	<b>960.076.790</b>	<b>-959.637.934</b>	<b>-100%</b>
58	Otros gastos	438.856	960.076.790	-959.637.934	-100%
5802	comisiones	435.035	0	435.035	100%
5804	Financieros	0	206.542.651	-206.542.651	-100%
5890	Gastos diversos	3.821	753.534.139	-753.530.318	-100%
5895	Devoluciones, revajas y descuentos en venta de servicios	0	0	0	#DIV/0!
	<b>EXCEDENTE DEFICIT DEL EJERCICIO</b>	<b>190.145.581.900</b>	<b>186.111.529.486</b>	<b>4.034.052.413</b>	<b>2%</b>

JHON MAURICIO MARÍN BARBOSA  
DIRECTOR GENERAL

Firmado digitalmente por  
JULIO HERNANDO CARDENAS LAZZO  
JULIO HERNANDO CARDENAS LAZZO  
Coordinador GIT de Contabilidad  
T.P 31359-T

Firmado digitalmente por  
RUTH STELLA LUJAN SANCHEZ  
RUTH STELLA LUJÁN SÁNCHEZ  
Subdirectora Financiera