

Los suscritos JAIME LUIS LACOUTURE PEÑALOZA, Director General, y JULIO HERNANDO CARDENAS LAZZO, Coordinador GIT Contabilidad del fondo pasivo social de los ferrocarriles nacionales de Colombia, en ejercicio de las facultades legales que confieren el Decreto 1591 de julio 18 de 1989, Ley 43 de 1990 y en cumplimiento de lo estipulado en las Resoluciones No. 375 de septiembre 17 de 2007 y 098 de 9 de marzo de 2012 de la contaduría General Nación.

### CERTIFICAN

Que los saldos de la información Financiera, Económica, Social y Ambiental del Fondo de pasivo Social de los ferrocarriles nacionales de Colombia con corte al 31 de diciembre de 2016, fueron tomados de los libros de contabilidad generados por el sistema integrado de la Información Financiera SIIF Nación y esta se elaboro a la normativa señalada en el Régimen de Contabilidad Pública.

Que en los estados contables básicos del fondo pasivo Social de los Ferrocarriles Nacionales de Colombia con corte a 31 de Diciembre de 2016, revelan el valor total de activos, pasivos, patrimonio, ingresos, gastos y cuentas de orden, revelados en el libro mayor emitido por le SIIF a 31 de Diciembre de 2016.


Que los activos representan un potencial de beneficios económicos futuros y a la vez los pasivos representan hechos pasados que implican salida de recursos, en desarrollo de las funciones de cometido estatal del Fondo Pasivo Social de los Ferrocarriles Nacionales de Colombia.

Que la información Financiera, Económica, Social y Ambiental del Fondo Pasivo Social de los Ferrocarriles Nacionales de Colombia, se valido y transmitió por el CONSOLIDADOR DE HACIENDA E INFORMACION PUBLICA – CHIP el catorce (14) de febrero de 2017.

Bogotá D.C. a los catorce (14) días del mes de febrero de 2017



**JAIME LUIS LACOUTURE PEÑALOZA**  
C.C. 79.869.564  
Director General



**JULIO HERNANDO CARDENAS LAZZO**  
T.P. No. 313597  
Contador



**ANEXO N°. 2**  
**BALANCE GENERAL**  
**ANEXO N°. 2**  
**A 31 DE DICIEMBRE DE 2016**  
(Cifras en miles de pesos)

Código	ACTIVO	2.015		Código	PASIVO	2.016	
		Periodo Anterior	Periodo Actual			Periodo Anterior	Periodo Actual
1	<b>CORRIENTE (1)</b>	<u>197.251.360</u>	<u>121.672.354</u>	2	<b>CORRIENTE (4)</b>	<u>144.295.876</u>	<u>62.335.545</u>
11	Efectivo	<u>85.827.840</u>	<u>28.952.965</u>	24	Cuentas por pagar	<u>128.731.692</u>	<u>58.598.380</u>
1105	Caja	<u>3.726</u>	<u>0</u>		Adquisición de bienes y s/	<u>9.121</u>	<u>181.977</u>
1110	Bancos y Cooperación	<u>85.824.114</u>	<u>28.952.965</u>	2401	Trasferencias por pagar	<u>81.179</u>	<u>0</u>
12	<b>Inversiones</b>	<u>0</u>	<u>4.924.083</u>	2425	Acreeedores	<u>8.891.472</u>	<u>7.048.784</u>
1201	Inversiones administra	<u>0</u>	<u>0</u>	2436	Retención en la fuente e i	<u>538.750</u>	<u>644.263</u>
1203	Inversiones con fines c	<u>0</u>	<u>4.924.083</u>	2440	Impuesto, contribuciones y	<u>212.404</u>	<u>0</u>
14	<b>Deudores</b>	<u>101.211.020</u>	<u>78.669.452</u>	2445	Impuesto al valor agregac	<u>221</u>	<u>311</u>
1406	Ventas de bienes	<u>0</u>	<u>0</u>	2453	Recursos recibidos en adi	<u>105.016.317</u>	<u>40.237.075</u>
	Administración del			2455	Depositos recibidos en ga	<u>1.086.581</u>	<u>763.766</u>
1411	Sistema de Seguridad	<u>0</u>	<u>0</u>	2460	Creditos judiciales	<u>10.358.137</u>	<u>7.300.831</u>
1424	Social en Salud	<u>99.075.333</u>	<u>77.718.845</u>	2475	Fondo de solidaridad y ga	<u>2.537.510</u>	<u>2.421.373</u>
1470	Recursos entregados	<u>2.135.687</u>	<u>950.607</u>				
15	<b>Inventarios</b>	<u>6.910.249</u>	<u>6.910.249</u>	25	<b>Obligaciones laborales</b>	<u>13.036.234</u>	<u>401.534</u>
1530	En poder de terceros	<u>6.910.249</u>	<u>6.910.249</u>	2505	Salarios y prestaciones sc	<u>376.950</u>	<u>372.419</u>
				2510	Pensiones y prestaciones	<u>0</u>	<u>0</u>
19	<b>Otros activos</b>	<u>3.302.251</u>	<u>2.215.605</u>	2550	Seguridad social salud	<u>12.659.284</u>	<u>29.115</u>
1901	Reserva financiera act	<u>3.223.085</u>	<u>2.185.984</u>	26	<b>Otros Bonos y títulos e</b>	<u>582.437</u>	<u>881.280</u>
1905	Gastos pagados por ai	<u>79.166</u>	<u>29.621</u>	2625	Bonos pensionales	<u>582.437</u>	<u>881.280</u>
1910	Cargos Diferidos	<u>0</u>	<u>0</u>	27	<b>Pasivos estimados</b>	<u>1.046.156</u>	<u>1.701.710</u>
1926	Derechos de Fideicom	<u>0</u>	<u>0</u>	2710	Provision para contingenc	<u>1.046.156</u>	<u>1.701.710</u>
1	<b>NO CORRIENTE (2)</b>	<u>78.690.664</u>	<u>59.468.961</u>	2715	Provision para Prestacion	<u>0</u>	<u>0</u>
12	<b>Inversiones</b>	<u>1.018.721</u>	<u>1.011.569</u>	29	<b>Otros pasivos</b>	<u>899.357</u>	<u>752.661</u>
	Inversiones						
	patrimoniales en			2905	Recaudo a favor de tercer	<u>641.658</u>	<u>494.962</u>
	entidades no						
1207	controladas	<u>1.018.721</u>	<u>1.011.569</u>	2910	Ingresos recibidos por An	<u>257.699</u>	<u>257.699</u>
	Inversiones						
	patrimoniales en						
1216	entidades en	<u>4.919.390</u>	<u>4.919.390</u>				
	liquidacion						
	Inversiones						
	patrimoniales en						
1280	entidades controladas	<u>-4.919.390</u>	<u>-4.919.390</u>				

14	Deudores	46.176.504	27.423.500	NO CORRIENTE (5)	2.276.352.301	1.992.928.656
1406	Ventas de bienes	1.444.558	1.444.559	2		
1411	Administración del Sistema de Seguridad Social en Salud	525.575	451.688	24	Cuentas por pagar	0
1424	Recursos entregados en administración	0	0	2475	Recursos recibidos del sis	0
1425	Depositos entregados	21.524.201	3.614.848	25	Obligaciones laborales	5.087.098
1470	Otros deudores	60.425.059	59.655.294	2510	Pensiones y prestaciones	5.087.098
1480	Provision para deudor	-37.742.889	-37.742.889	2550	Seguridad social salud	0
16	Propiedades, planta	1.027.115	782.486	27	Pasivos estimados	2.271.265.203
1635	Bienes muebles en bot	424.259	273.273	2720	Pensiones y prestaciones	1.987.818.877
1650	Redes, líneas y cables	7.560	7.560	2721	Provision para bono pensi	0
1655	Maquinaria y equipo	45.675	45.675	PASIVO (7)	2.420.648.177	2.055.264.201
1665	Muebles, enseres y eq	706.412	673.663	PATRIMONIO	-2.144.706.153	-1.874.122.886
1670	Equipos de comunicac	1.307.970	1.059.390	3	NO CORRIENTE (3)	-2.144.706.153
1675	Equipos de transporte, l	243.319	243.319	32	Patrimonio institucional	-2.144.706.153
1685	Depreciación acumular	-1.708.080	-1.520.394	3208	Capital Fiscal	-1.691.008.567
19	Otros activos	30.468.324	30.251.406	3225	Resultado de ejercicios al	-149.550.987
1901	Reserva financiera aci	6.277.744	6.277.744	3230	Resultados del Ejercicio	-326.743.617
1910	Cargos Diferidos	0	0	3235	Superavit de donacion	1.729
1920	Bienes entregados a t	840.566	840.566	3240	Superavit por valoracion	22.799.846
1925	Amortización de bienes:	-398.586	-398.465	3270	Provisiones, Depreciacion	-204.557
1926	Derechos en fideicomi:	737.775	735.001	TOTAL PASIVO Y PATR	275.942.024	181.141.315
1970	Intangibles	464.351	238.661			
1975	Amortización acumular	-253.372	-236.503			
1999	Valorizaciones	22.799.846	22.794.402			
	Saldo neto de consolidación en cuentas de balance (CR) *	0	0			
	TOTAL ACTIVO (3)	275.942.024	181.141.315			

CÓDIGO DE ORDEN DEUDORAS

8	NO CORRIENTE (9)	\$ 0
81	Derechos contingentes	100.961.699
83	Deudoras de control	489.063.463
89	Deudoras por contra (c	-590.025.162

JAIMÉ LUÍS LACOUTURE PEÑALOZA  
DIRECTOR GENERAL

CÓDIGO DE ORDEN ACREADORAS

9	NO CORRIENTE (10)	\$ 0
91	Responsabilidades contin	51.400.868
93	Acreadoras de control	304.918
99	Acreadores por el contraric	-51.705.786

JULIO HERNANDO CARDENAS LAZZO  
COORDINADOR GIT CONTABILIDAD  
T.P 31359-T

LOZ FANY YACA GUTIERREZ  
SUBDIRECTOR FINANCIERO

### ANEXO N°. 3

ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL

A 31 DE DICIEMBRE DE 2016

(Cifras en miles de pesos)

Código	Concepto	2.016 Periodo Actual \$	2.015 Periodo Actual \$
<b>4</b>	<b>INGRESOS OPERACIONALES (1)</b>	<b>476.152.187</b>	<b>439.578.084</b>
41	Ingresos fiscales	0	0
42	Ventas de bienes	0	0
43	Venta de servicios	81.434.600	79.024.691
45	Administración del sistema general de pensiones	0	0
47	Operaciones Interinstitucionales (Recibidas)	394.717.587	360.553.393
48	Otros Ingresos	0	0
<b>6</b>	<b>COSTO DE VENTAS (2)</b>	<b>155.516.115</b>	<b>152.486.500</b>
64	Costo de Operaciones de Servicios	155.516.115	152.486.500
<b>5</b>	<b>GASTOS OPERACIONALES (3)</b>	<b>604.536.336</b>	<b>431.993.330</b>
51	De administración	567.538.969	426.069.680
52	De Operación	18	0
53	Provisiones, agotamiento, Depreciación y amortización	5.794.113	3.640.801
54	Transferencias	31.203.236	0
57	Operaciones Interinstitucionales ( Pagadas )	0	2.282.849
	<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL (4)</b>	<b>-283.900.264</b>	<b>-144.901.746</b>
<b>4</b>	<b>OTROS INGRESOS (5)</b>	<b>10.762.429</b>	<b>14.696.339</b>
48	Otros ingresos	10.762.429	14.696.339
	<b>SALDO NETO DE CONSOLIDACIÓN EN CUENTAS DE RESULTADO (DB) (6) *</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>5</b>	<b>OTROS GASTOS (7)</b>	<b>53.605.782</b>	<b>7.157.886</b>
58	Otros gastos	53.605.782	7.157.886
	<b>EXCEDENTE DEFICIT DEL EJERCICIO (11)</b>	<b>-326.743.617</b>	<b>-137.363.293</b>

JAIME LUIS LACOUTURE PEÑALOZA  
DIRECTOR GENERAL

LUZ FANY YACA GUTIERREZ  
SUBDIRECTORA FINANCIERA

JULIO HERNANDO CARDENAS LAZZO  
COORDINADOR GIT CONTABILIDAD  
T.P 31359-T

**ANEXO N°. 4**  
**ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL**  
**A 31 DE DICIEMBRE DE 2016**  
(Cifras en miles de pesos)

Código	Concepto	2.016		2.015	
		Período Actual	\$	Período Anterior	\$
<b>4</b>	<b>INGRESOS OPERACIONALES (1)</b>				
41	Ingresos fiscales	476.152.187		439.578.084	
4110	No tributarios	0		0	
42	Ventas de bienes	0		0	
4210	Bienes comercializados	0		0	
43	Venta de servicios	81.434.600		79.024.691	
4311	Administración del Régimen de Seguridad Social en Salud	80.797.833		78.064.626	
4312	Servicios de salud	636.767		960.065	
45	Administración del sistema general de pensiones	0		0	
4510	Cuotas partes de pensiones	0		0	
47	Operaciones Interinstitucionales (Recibidas)	394.717.587		360.553.393	
4705	Aportes y Traspaso de Fondos Recibidos	394.716.298		360.457.552	
4722	Operaciones de enlace sin situación	1.289		95.841	
<b>6</b>	<b>COSTO DE VENTAS (2)</b>				
64	Costo de Operaciones de Servicios	155.516.115		152.486.500	
6401	Seguridad social en pensiones	155.516.115		152.486.500	
6402	Seguridad Social en Salud	0		0	
		155.516.115		152.486.500	
<b>5</b>	<b>GASTOS OPERACIONALES (3)</b>				
51	De administración	604.536.336		431.993.330	
5101	Sueldos y salarios	567.538.969		426.069.680	
5102	Contribuciones imputables	9.409.820		10.127.583	
5103	Contribuciones Efectivas	545.337.968		411.505.661	
5104	Aportes sobre la nomina	6.618.936		670.872	
5111	Generales	114.545		104.811	
5120	Impuestos contribuciones y tasas	5.797.228		3.025.411	
52	De Operación	260.472		635.342	
5202	Sueldos y salarios	18		0	
5204	Contribuciones Efectivas	0		0	
5211		18			
53	Provisiones, agotamiento, Depreciacion y amortización	5.794.113		3.640.801	
5304	Provision para Duedores	0		451.688	

5314	Provisiones para contingencias	5,793,993	3,189,008
5344	Amortización para bienes entregados T	120	105
<b>54</b>	<b>Trasferencias</b>	<b>31,203,236</b>	<b>0</b>
5423	Otras transferencias	31,203,236	0
<b>57</b>	<b>Operaciones Interinstitucionales</b>	<b>0</b>	<b>2,282,849</b>
5705	Fondos Entregados	0	1,398
5720	Operaciones de Enlace	0	2,188,009
5722	Operaciones sin flujo de efectivo	0	93,442
	<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL (4)</b>	<b>-283,900,264</b>	<b>-144,901,746</b>

<b>4</b>	<b>OTROS INGRESOS (5)</b>	<b>10,762,429</b>	<b>14,696,339</b>
<b>48</b>	<b>Otros ingresos</b>	<b>10,762,429</b>	<b>14,696,339</b>
4805	Financieros	6,959,568	4,179,609
4808	Otros ingresos ordinarios	2,924,143	5,361,048
4810	Extraordinarios	29,066	2,027

4815	Ajustes de Ejercicios Anteriores	849,652	5,153,655
------	----------------------------------	---------	-----------

**SALDO NETO DE CONSOLIDACIÓN EN CUENTAS DE RESULTADO**

		<b>0</b>	<b>0</b>
--	--	----------	----------

<b>5</b>	<b>OTROS GASTOS (7)</b>	<b>53,605,782</b>	<b>7,157,886</b>
58	Otros gastos	<b>53,605,782</b>	<b>7,157,886</b>
5802	Comisiones	28,084	15,483
5805	Financieros	1,206,128	3,102,630
5808	Otros gastos ordinarios	6	22
5810	Extraordinarios	29,003	0
5815	Ajustes de ejercicios anteriores	52,342,561	4,039,751

**EXCEDENTE DEFICIT DEL EJERCICIO (11)**




		<b>-326,743,617</b>	<b>-137,363,293</b>
--	--	---------------------	---------------------

  
**JAIME LUIS LACOUTURE PEÑALOZA**  
 DIRECTOR GENERAL

  
**LUZ FANY VACA GUTIERREZ**  
 SUBDIRECTOR FINANCIERO

  
**JULIO HERNANDO CARDENAS LAZZO**  
 COORDINADOR GIT CONTABILIDAD  
 T.P. 31359-T

**ANEXO N°. 5**  
**ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO**  
**A 31 DE DICIEMBRE DE 2016**  
 (Cifras en miles de pesos)

SALDO PATRIMONIAL A DICIEMBRE 31 DE 2015	(1)	-1.874.122.886
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE 2016	(2)	-270.583.267
SALDO DEL PATRIMONIO A DICIEMBRE 31 DE 2016	(3)	-2.144.706.153
<b>DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES (2)</b>		
INCREMENTOS	(4)	-140.621.300,00 -189.380.324,00 -15.283,00
DISMINUCIONES	(5)	59.428.196,00 5.444,00
PARTIDAS SIN MOVIMIENTOS	(6)	1729
<div style="display: flex; justify-content: space-between; align-items: flex-end; padding: 10px;"> <div style="width: 45%;">   <b>JAIME LUIS LACOUTURE PEÑALOZA</b>                      DIRECTOR GENERAL                 </div> <div style="width: 45%;">   <b>JULIO HERMANDO CARDENAS LAZZO</b>                      COORDINADOR GIT CONTABILIDAD                      T.P 31359-T                 </div> <div style="width: 45%;">   <b>FANY VACA GUTIERREZ</b>                      SUBDIRECTOR FINANCIERO                 </div> </div>		