

Los suscritos **JHON MAURICIO MARIN BARBOSA**, Representante legal y **JULIO HERNANDO CARDENAS LAZZO**, Coordinador del GIT de Contabilidad del Fondo de Pasivo Social de Ferrocarriles Nacionales de Colombia, en ejercicio de las facultades legales que les confiere las leyes 298 de 1996 y 43 de 1990; en cumplimiento de lo estipulado en las resoluciones 706 /2016 y 182 de 2017 expedida por la Contaduría General de la Nación.

CERTIFICA

Que los saldos de los estados financieros revelan los hechos, transacciones y operaciones realizadas por el Fondo de Pasivo Social de Ferrocarriles Nacionales de Colombia con corte al 31 de Diciembre de 2021; fueron tomados de los libros de contabilidad generados por el Sistema Integrado de Información Financiera SIIF Nación y estos se elaboran conforme a lo señalado en el marco normativo de para las entidades de gobierno adoptado mediante la resolución 533 de 2015 emitida por la Contaduría General de la Nación .

Que los estados contables básicos de Fondo de Pasivo Social de Ferrocarriles Nacionales de Colombia con corte a 31 de diciembre de 2021, revelan el valor total de: Activos, Pasivos, Patrimonio, Ingresos, Gastos y Cuentas de Orden; reportados en el libro mayor emitido por el SIIF a 31 de Diciembre de 2021

Bogotá D.C. Catorce (14) días del mes de febrero de 2022

JHON MAURICIO MARIN BARBOSA
Firmado digitalmente
por JHON MAURICIO
MARIN BARBOSA

JHON MAURICIO MARIN BARBOSA
DIRECTOR GENERAL

JULIO HERNANDO CARDENAS LAZZO
Firmado digitalmente
por JULIO HERNANDO
CARDENAS LAZZO

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

FONDO DE PASIVO SOCIAL DE FERROCARRILES NACIONALES DE COLOMBIA
ENTIDAD ADAPTADA EN SALUD - EAS027 REGIMEN CONTRIBUTIVO
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
Al 31 de Diciembre de 2021
Cifras en pesos Colombianos

ACTIVO			PASIVO				
Código		2021 Periodo Actal \$	2020 Periodo Anterior \$	Código		2021 Periodo Actal \$	2020 Periodo Actual \$
1	CORRIENTE	69.019.905.553	73.436.262.352	2	CORRIENTE	25.858.553.452	12.178.330.423
11	Efectivo	41.232.612.037	33.975.922.452	24	Cuentas por pagar	25.441.646.412	11.875.972.898
12	Inversiones	0	0	25	Obligaciones laborales	416.907.040	302.357.525
13	Cuentas por cobrar prestacion de servicios de salud	0	487.726.149	29	Otros pasivos	0	0
15	Inventarios	132.507.827	80.180.461				
19	Otros activos	27.654.785.689	38.892.433.290				
1	NO CORRIENTE	16.949.540.598	9.880.150.440	2	NO CORRIENTE	39.191.793.362	49.902.221.860
11	Efectivo	0	8.991.229.076	27	Pasivos estimados	38.986.849.457	49.697.277.955
13	Cuentas por cobrar prestacion de servicios de salud	586.426.691	0	29	Otros pasivos	204.943.905	204943905
16	Propiedades, planta y equipo	800.873.755	888.921.364			0	0
19	Otros activos	15.562.240.152	0				
					PASIVO (7)	65.050.346.814	62.080.552.283
					PATRIMONIO	20.919.099.337	21.235.860.509
				3	NO CORRIENTE	20.919.099.337	21.235.860.509
				31	Patrimonio de las Entidades de Gobierno	20.919.099.337	21.235.860.509
					TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (8)	85.969.446.151	83.316.412.792
						0	0
	TOTAL ACTIVO (3)	85.969.446.151	83.316.412.792				

CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS			CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS				
Código		2021 Periodo Actal \$	2020 Periodo Anterior \$	Código		2021 Periodo Actal \$	2020 Periodo Actual \$
8	NO CORRIENTE	0	0	9	NO CORRIENTE	0	0
81	Derechos contingentes	14.527.003.718	14.584.496.243	91	Responsabilidades contingentes	5.486.767.018	2.929.947.947
83	Deudoras de control	1.201.282.965	1.201.282.965	93	Acreedoras de control	230.482.431	230.482.432
89	Deudoras por contra (cr)	-15.728.286.683	-15.785.779.208	99	Acreedores por el contrario (DB)	-5.717.249.449	-3.160.430.379

Firmado digitalmente por
JHON MAURICIO MARIN BARBOSA
 JHON MAURICIO MARIN BARBOSA
 Director General

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

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

FONDO DE PASIVO SOCIAL DE FERROCARRILES NACIONALES DE COLOMBIA
ENTIDAD ADAPTADA EN SALUD - EAS027 REGIMEN CONTRIBUTIVO
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021
Cifras en pesos Colombianos

	2021 Período Actual \$	2020 Período Anterior \$		2021 Período Actual \$	2020 Período Anterior \$
CÓDIGO ACTIVO			CÓDIGO PASIVO		
1	69.019.905.553	73.436.262.352	2	25.858.553.452	12.178.330.423
11 Efectivo	41.232.612.037	33.975.922.452	24 Cuentas por pagar	25.441.646.412	11.875.972.898
1110 Bancos y Cooperaciones	33.601.427.643	33.975.922.452	2401 Adquisición de bienes y servicios	195.500.000	136.784.197
1132 Efectivo de uso Restringido	7.631.184.394	0	2407 Recursos a favor de terceros	739.645.840	1.042.316.625
			2424 Descuentos de nomina	383.925.297	382.407.687
12 Inversiones	0	0	2436 Retención en la fuente e impuesto de timbre	1.649.281.169	1.105.947.318
1224 Inversiones de administración de liquidez al costo	0	0	2445 impuesto al valor agregado -IVA-	0	0
			2460 Creditos Judiciales	2.949.400.000	2.200.000.000
13 Cuentas por cobrar prestación de servicios de salud	0	487.726.149	2475 Recursos Recibidos del Sistema de Seguridad Social en Salud	2.510.498.654	2.488.184.116
Administración del sistema de seguridad social en salud	0	192.545.634	2481 Administración de la seguridad social en salud	16.883.114.606	4.353.964.846
1322	0	192.545.634	2490 Otras Cuentas por pagar	130.280.846	166.368.109
1384 Otras cuentas por cobrar	0	295.180.515	25 Beneficios a los empleados	416.907.040	302.357.525
1386 Deterioro Acumulado de Cuentas Por Cobrar	0	0	2511 Beneficios a los empleados a corto plazo	416.907.040	302.357.525
			2514 Beneficios posempleo-pensiones	0	0
15 Inventarios	132.507.827	80.180.461	27 Pasivos estimados	0	0
1510 Mercancías en existencia	7.730.204	9.982.251	2701 Litigios y Demandas		
1514 Materiales y suministros	124.777.623	70.198.210			
1530 En poder de terceros	0	0			
19 Otros activos	27.654.785.689	38.892.433.290			
1905 Bienes Y Servicios Pagados Por Anticipado	29.109.438	19.247.393			
1908 Recursos Entregados En Administración	26.283.936.981	26.634.612.614			
1909 Depósitos Entregados En Garantía	0	10.932.089.681			
1970 Activos Intangibles	0	635.483.355			
1975 Amortización Acumulada De Activos Intangibles (C)	0	-425.744.393			
1990 Derechos De Reembolso Y De Sustitución De Activos Deteriorados	1.341.739.270	1.096.744.640			

FONDO DE PASIVO SOCIAL DE FERROCARRILES NACIONALES DE COLOMBIA
ENTIDAD ADAPTADA EN SALUD - EAS027 REGIMEN CONTRIBUTIVO
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021
Cifras en pesos Colombianos

	2021 Período Actual \$	2020 Período Anterior \$		2021 Período Actual \$	2020 Período Anterior \$
1 NO CORRIENTE	16.949.540.598	9.880.150.440	2 NO CORRIENTE	39.191.793.362	49.902.221.860
11 Efectivo	0	8.991.229.076	24 Cuentas por pagar	0	0
1132 Efectivo de uso Restringido	0	8.991.229.076	2481 Administracion de la seguridad social en salt	0	0
13 de salud	586.426.691	0	25 Beneficios a los empleados	0	0
1322 Administracion del Sistema de Seguridad social en Salud	289.983.164	0	2514 Beneficios posempleo-pensiones	0	0
1384 Otras cuentas por Cobrar	296.443.527	0	27 Pasivos estimados	38.986.849.457	49.697.277.955
1385 Cuentas por Cobrar de Difícil Recaudo	0	0	2701 Litigios y Demandas	30.045.861.607	29.486.349.531
16 Propiedades, planta y equipo	800.873.755	888.921.364	2732 Servicios Y Tecnologías En Salud	8.940.987.850	20.210.928.424
1605 Terrenos	0	0	29 Otros pasivos	204.943.905	204.943.905
1635 Bienes Muebles en Bodega	258.409.868	349.141.301	2903 Depositos Recibidos en Garantia	204.943.905	204.943.905
1650 Redes, Lineas y Cables	0	0	2 TOTAL PASIVO	65.050.346.814	62.080.552.283
1655 Maquinaria y Equipo	0	0	PATRIMONIO	20.919.099.337	21.235.860.509
1665 Muebles, Enseres y Equipo de Oficina	360.022.200	332.799.080	0 3 NO CORRIENTE	20.919.099.337	21.235.860.509
1670 Equipos de comunicación y computacion	1.363.959.840	1.223.561.012	31 Patrimonio de las Entidades de Gobierno	20.919.099.337	21.235.860.509
1675 Equipos de transporte, traccion y Elevacion	56.250.000	56.250.000	3105 Capital Fiscal	4.553.181.189	4.553.181.189
1685 Depreciacion acumulada de propiedad, planta y equipo (cr)	-1.237.768.153	-1.072.830.029	3109 Resultado de ejercicios anteriores	11.703.005.977	10.770.770.050
19 Otros activos	15.562.240.152	0	3110 Resultado del Ejercicio	4.662.912.171	5.911.909.270
1901 Reserva financiera actuarial	0	0	3115 Impactos por la Transicion al Nuevo Marco de Regulacion	0	0
1905 Bienes y Servicios pagados por anticipado	0	0	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	85.969.446.151	83.316.412.792
1909 depositos Judiciales	13.105.527.681	0			
1970 Intangibles	3.114.298.667	0			
1975 Amortizacion Acumulada de Intangibles	-657.586.196	0			
TOTAL ACTIVO	85.969.446.151	83.316.412.792			

Código	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	Actual	Anterior
8	NO CORRIENTE	0	0
81	Derechos contingentes	14.527.003.718	14.584.496.243
83	Deudoras de control	1.201.282.965	1.201.282.965
89	Deudoras por contra (cr)	-15.728.286.683	-15.785.779.208

Código	CUENTAS DE ORDEN ACREADORAS	Actual	Anterior
9	NO CORRIENTE	0	0
91	Responsabilidades contingentes	5.486.767.018	2.929.947.947
93	Acreedoras de control	230.482.431	230.482.432
99	Acreedores por el contrario (DB)	-5.717.249.449	-3.160.430.379

JHON MAURICIO MARIN BARBOSA
 Firmado digitalmente por JHON MAURICIO MARIN BARBOSA
 JHON MAURICIO MARÍN BARBOSA
 Director General

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

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

FONDO DE PASIVO SOCIAL DE FERROCARRILES NACIONALES DE COLOMBIA
ENTIDAD ADAPTADA EN SALUD - EAS027 REGIMEN CONTRIBUTIVO
ESTADO DE RESULTADOS
Al 31 de Diciembre de 2021
Cifras en pesos Colombianos

Código	Concepto	2021 Período Actual \$	2020 Período Actual \$
4	INGRESOS OPERACIONALES	211.645.568.781	205.059.487.504
41	Ingresos fiscales	0	0
43	Venta de servicios	105.177.995.342	104.128.876.390
44	Transferencias Y Subvenciones	0	0
47	Operaciones Interinstitucionales (Recibidas)	106.467.573.439	99.524.404.265
48	Otros Ingresos	0	1.406.206.849
5	GASTOS OPERACIONALES	208.775.288.689	199.083.558.415
51	De administración	16.111.966.881	10.577.516.111
52	De Operación	0	0
53	Provisiones, agotamiento, Depreciación y amortización	186.687.243.249	188.435.799.408
54	Transferencias	0	64.881.520
56	De actividades y/o servicios especializados	5.924.340.547	0
57	Operaciones Interinstitucionales (Pagadas)	51.738.012	5.361.376
	EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL	2.870.280.092	5.975.929.089
4	OTROS INGRESOS	1.833.075.870	0
48	Otros ingresos	1.833.075.870	0
	SALDO NETO DE CONSOLIDACIÓN EN CUENTAS DE RESULTADO (DB) (6) *	0	0
5	OTROS GASTOS	40.443.791	64.019.819
58	Otros gastos	40.443.791	64.019.819
	EXCEDENTE O DEFICIT DEL EJERCICIO	4.662.912.171	5.911.909.270

JHON MAURICIO MARIN BARBOSA
 Firmado digitalmente por JHON MAURICIO MARIN BARBOSA
JHON MAURICIO MARÍN BARBOSA
 Director General

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

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

FONDO DE PASIVO SOCIAL DE FERROCARRILES NACIONALES DE COLOMBIA
ENTIDAD ADAPTADA EN SALUD- EAS027 REGIMEN CONTRIBUTIVO
ESTADO DE RESULTADOS
Al 31 de Diciembre de 2021
Cifras en pesos Colombianos

Código	Concepto	2021 Período Actual \$	2020 Período Anterior \$
4	INGRESOS OPERACIONALES	211.645.568.781	203.653.280.655
41	Ingresos fiscales	0	0
4110	No tributarios	0	0
42	Ventas de bienes	0	0
4210	Bienes comercializados	0	0
43	Venta de servicios	105.177.995.342	104.128.876.390
4311	Administración del Régimen de Seguridad Social en Salud	105.177.995.342	104.128.876.390
4312	Servicios de salud	0	0
45	Administración del sistema general de pensiones	0	0
4510	Cuotas partes de pensiones	0	0
47	Operaciones Interinstitucionales (Recibidas)	106.467.573.439	99.524.404.265
4705	Aportes y Traspaso de Fondos Recibidos	104.511.286.198	97.734.462.939
4722	Operaciones de enlace sin situacion	1.956.287.241	1.789.941.326
5	GASTOS OPERACIONALES	208.775.288.689	199.083.558.415
51	De administración	16.111.966.881	10.577.516.111
5101	Sueldos y salarios	1.837.385.578	1.796.241.409
5102	Contribuciones Imputadas	5.862.076	46.341.683
5103	Contribuciones Efectivas	442.840.127	425.313.212
5104	Aportes sobre la nomina	95.596.300	91.376.200
5107	Prestaciones Sociales	751.004.628	648.899.310
5108	Gastos de personal- diversos	8.500.000	11.317.018
5111	Generales	12.920.303.465	7.373.896.073
5120	Impuestos contribuciones y tasas	50.474.707	184.131.206
52	De Operación	0	0
5202	Sueldos y salarios	0	0
53	Provisiones, agotamiento, Depreciacion y amortización	186.687.243.249	188.435.799.408
5347	Deteroro de cuentas por cobrar	0	0
5360	Depreciacion de propiedad, planta y equipo	154.596.541	135.875.697
5366	Amortizacion de activos intangibles	204.765.635	36.562.231
5368	Provision litigios y demandas	52.015.740	0
5372	Servicios y Tecnologias en Salud	186.275.865.333	188.263.361.480
54	Trasferencias	0	64.881.520
5423	Otras tranferencias	0	64.881.520
56	De actividades y/o servicios especializados	5.924.340.547	0
5613	Administracion de la seguridad social en salud	5.924.340.547	0
57	Operaciones Interinstitucionales	51.738.012	5.361.376
5705	Fondos Entregados	0	0
5720	Operaciones de Enlace	51.738.012	5.361.376
5722	Operaciones sin flujo de efectivo	0	0
	EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL	2.870.280.092	4.569.722.240
4	OTROS INGRESOS	1.833.075.870	1.406.206.849
48	Otros ingresos	1.833.075.870	1.406.206.849
4802	Financieros	1.239.167.588	1.325.916.728
4808	Ingresos Diversos	593.908.282	80.290.121
		0	0
	SALDO NETO DE CONSOLIDACIÓN EN CUENTAS DE RESULTADO (DB)	0	0
5	OTROS GASTOS	40.443.791	64.019.819
58	Otros gastos	40.443.791	64.019.819
5802	comisiones	0	0
5804	Financieros	0	63.984.429
5890	Gastos diversos	40.443.791	35.390
5895	Devoluciones, revajas y descuentos en venta de servicios	0	0
	EXCEDENTE O DEFICIT DEL EJERCICIO	4.662.912.171	5.911.909.270

 JHON MAURICIO MARIN BARBOSA
 Firmado digitalmente por JHON MAURICIO MARIN BARBOSA

JHON MAURICIO MARÍN BARBOSA
 DIRECTOR GENERAL

 JULIO HERNANDO CARDENAS LAZZO
 Firmado digitalmente por JULIO HERNANDO CARDENAS LAZZO

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

 RUTH STELLA LUJÁN SÁNCHEZ
 Firmado digitalmente por RUTH STELLA LUJÁN SÁNCHEZ

RUTH STELLA LUJÁN SÁNCHEZ
 Subdirectora Financiera