

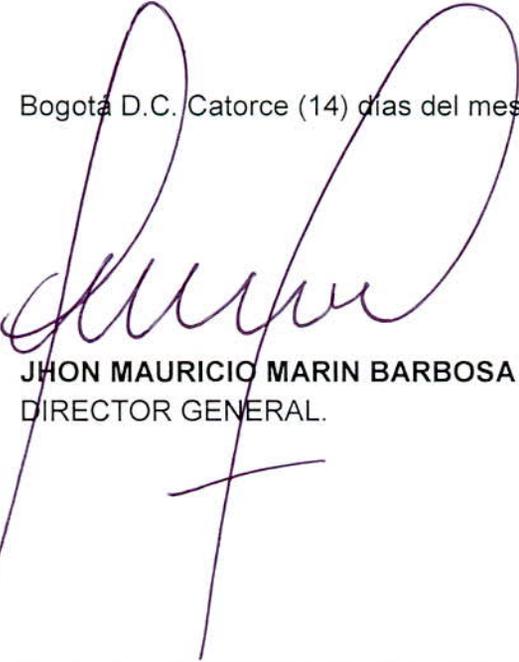
Los suscritos **JHON MAURICIO MARIN BARBOSA**, Representante Legal y **JULIO HERNANDO CARDENAS LAZZO**, Contador del Fondo de Pasivo de Ferrocarriles Nacionales de Colombia, en ejercicio de las facultades legales que les confiere las leyes 298 de 1996 y 43 de 1990; en cumplimiento de lo estipulado en las Resoluciones 706 y 182 de 2016 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 2019; 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 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 del Fondo de Pasivo Social de Ferrocarriles Nacionales de Colombia con corte a 31 de diciembre de 2019, revelan el valor total de: Activos, Pasivo, Patrimonio, Ingresos, Gastos y Cuentas de Orden; reportados en el libro mayor emitido por el SIIF a 31 de diciembre de 2019.

Bogotá D.C. Catorce (14) días del mes de febrero de 2020.


JHON MAURICIO MARIN BARBOSA
DIRECTOR GENERAL.


JULIO HERNANDO CARDENAS LAZZO
COORDINADOR 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 2019
Cifras en pesos Colombianos

		2019	2018			2019	2018
		Periodo	Periodo			Periodo	Periodo
		Actal	Anterior			Actal	Actual
		\$	\$			\$	\$
Código	ACTIVO			Código	PASIVO		
1	CORRIENTE	60.616.375.503	59.875.773.715	2	CORRIENTE	26.542.644.974	24.926.575.854
11	Efectivo	39.533.468.353	39.163.917.802	24	Cuentas por pagar	26.285.047.129	24.631.090.183
12	Inversiones	0	0	25	Obligaciones laborales	257.597.845	295.485.671
	Cuentas por cobrar prestacion de servicios de salud	0	0	29	Otros pasivos	0	0
13	Inventarios	70.870.428	147.940.065				
15	Otros activos	21.012.036.722	20.563.915.848				
19							
1	NO CORRIENTE	12.790.761.930	1.557.618.355	2	NO CORRIENTE	1.424.943.905	248.829.995
11	Efectivo	0	0	27	Pasivos estimados	1.220.000.000	0
13	Cuentas por cobrar prestacion de servicios de salud	1.409.942.697	397.449.046	29	Otros pasivos	204.943.905	248.829.995
16	Propiedades, planta y equipo	671.507.178	351.034.879			0	
19	Otros activos	10.709.312.055	809.134.430				
					PASIVO (7)	27.967.588.879	25.175.405.849
					PATRIMONIO	45.439.548.554	36.257.986.222
				3	NO CORRIENTE	45.439.548.554	36.257.986.222
				31	Patrimonio de las Entidades de Gobierno	45.439.548.554	36.257.986.222
					TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (8)	73.407.137.433	61.433.392.071
						0	
	TOTAL ACTIVO (3)	73.407.137.433	61.433.392.071				

Código		CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		Código		CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	
8		NO CORRIENTE		9		NO CORRIENTE	
		0	0			0	0
81	Derechos contingentes	517.313.014	503.798.250	91	Responsabilidades contingentes	3.886.857.309	2.854.003.730
83	Deudoras de control	1.582.522.569	1.195.071.500	93	Acreedoras de control	386.163.390	561.583.285
89	Deudoras por contra (cr)	-2.099.835.583	-1.698.869.750	99	Acreedores por el contrario (DB)	-4.273.020.699	-3.415.587.015

JHON MAURICIO MARÍN BARBOSA
Director General

RUTH STELLA LUJÁN SÁNCHEZ
Subdirectora Financiera

JULIO HERNANDO CARDEÑAS 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 2019
Cifras en pesos Colombianos

Código	ACTIVO	2019 Periodo Actual \$	2018 Periodo Anterior \$	Código	PASIVO	2019 Periodo Actual \$	2018 Periodo Anterior \$
1	CORRIENTE	60.616.375.503	59.875.773.715	0 2	CORRIENTE	26.542.644.974	24.926.575.854
11	Efectivo	39.533.468.353	39.163.917.802	24	Cuentas por pagar	26.285.047.129	24.631.090.183
1110	Bancos y Cooperaciones	30.496.637.337	20.709.123.092	2401	Adquisicion de bienes y servicios	223.566.297	24.385.324
1132	Efectivo de uso Restringido	9.036.831.016	18.454.794.710	2407	Recursos a favor de terceros	345.855.438	221.298.603
12	Inversiones	0	0	2424	Descuentos de nomina	385.895.207	17.129.288
1224	Inversiones de administracion de liquidez al costo	0	0	2436	Retencion en la fuente e impuesto de timbr	666.730.340	821.291.825
	Cuentas por cobrar prestacion de servicios de salud	0	0	2445	impuesto al valor agregado -IVA-	0	0
13	Administracion del sistema de seguridad social en salud	0	0	2460	Creditos Judiciales	2.200.000.000	2.200.000.000
1322	Administracion del sistema de seguridad social en salud	0	0		Recursos Recibidos del Sistema de Seguridad Social en Salud	2.475.236.480	2.822.165.479
1384	Otras cuentas por cobrar	0	0	2481	Administracion de la seguridad social en sa	19.181.802.911	17.446.383.348
1386	Deteroro Acumulado de Cuentas Por Cobrar	0	0	2490	Otras Cuentas por pagar	805.960.456	1.078.436.316
15	Inventarios	70.870.428	147.940.065	25	Beneficios a los empleados	257.597.845	295.485.671
1510	Mercancias en existencia	0	0	2511	Beneficios a los empleados a corto plazo	257.597.845	295.485.671
1514	Materiales y suministros	70.870.428	147.940.065	2514	Beneficios posempleo-pensiones	0	0
1530	En poder de terceros	0	0	27	Pasivos estimados	0	0
19	Otros activos	21.012.036.722	20.563.915.848	2701	Litigios y Demandas	0	0
1908	Recursos entregados en Administracion	21.012.036.722	20.563.915.848				

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 2019
Cifras en pesos Colombianos

	2019 Periodo Actual \$	2018 Periodo Anterior \$
1 NO CORRIENTE	12.790.761.930	1.557.618.356
11 Efectivo	0	0
1132 Efectivo de uso Restringido	0	0
Cuentas por cobrar prestacion de servicios de salud	1.409.942.694	397.449.047
1322 Administracion del Sisitema de Seguridad social en Sa	1.086.081.107	348.982.046
1384 Otras cuentas por Cobrar	295.889.944	3.704.450
1385 Cuentas por Cobrar de Difícil Recaudo	27.971.643	44.762.551
16 Propiedades, planta y equipo	671.507.178	351.034.879
1605 Terrenos	0	0
1635 Bienes Muebles en Bodega	306.807.565	25.991.700
1650 Redes, Lineas y Cables	0	0
1655 Maquinaria y Equipo	0	0
1665 Muebles, Enseres y Equipo de Oficina	330.565.979	315.827.459
1670 Equipos de comunicación y computacion	914.837.966	818.606.610
1675 Equipos de transporte, traccion y Elevacion	56.250.000	72.247.451
1685 depreciacion acumulada de propiedad, planta y equipo (cr)	-936.954.332	-881.638.341
19 Otros activos	10.709.312.058	809.134.430
1901 Reserva financiera actuarial	0	0
1905 Bienes y Servicios pagados por anticipado	13.078.847	42.992.407
1909 depositos Judiciales	10.633.380.000	725.459.244
1970 Intangibles	452.035.373	420.981.875
1975 Amortizacion Acumulada de Intangibles	-389.182.162	-380.299.096
TOTAL ACTIVO	73.407.137.433	61.433.392.071

	2019 Periodo Actual \$	2018 Periodo Anterior \$
2 NO CORRIENTE	1.424.943.905	248.829.995
24 Cuentas por pagar	0	0
2481 Administracion de la seguridad social en se	0	0
0 25 Beneficios a los empleados	0	0
2514 Beneficios posempleo-pensiones	0	0
27 Pasivos estimados	1.220.000.000	0
2701 Litigios y Demandas	1.220.000.000	0
29 Otros pasivos	204.943.905	248.829.995
2903 Depositos Recibidos en Garantia	204.943.905	248.829.995
2 TOTAL PASIVO	27.967.588.879	25.175.405.849
PATRIMONIO	45.439.548.554	36.257.986.222
0 3 NO CORRIENTE	45.439.548.554	36.257.986.222
31 Patrimonio de las Entidades de Gobierno	45.439.548.554	36.257.986.222
3105 Capital Fiscal	4.553.181.189	4.553.181.189
3109 Resultado de ejercicios anteriores	35.759.809.839	56.683.544.828
3110 Resultado del Ejercicio	5.126.557.526	626.788.237
3110 Impactos por la Transicion al Nuevo Marco de Regulacion	0	-25.605.528.032
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	73.407.137.433	61.433.392.071

Código CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	Actual	Anterior
8 NO CORRIENTE	0	0
81 Derechos contingentes	517.313.014	503.798.250
83 Deudoras de control	1.582.522.569	1.195.071.500
89 Deudoras por contra (cr)	-2.098.835.583	-1.698.869.750

Código CUENTAS DE ORDEN ACREADORAS	Actual	Anterior
9 NO CORRIENTE	0	0
91 Responsabilidades contingentes	3.886.857.309	2.854.003.730
93 Acreedoras de control	386.163.390	561.583.285
99 Acreedores por el contrario (DB)	-4.273.020.699	-3.415.587.015

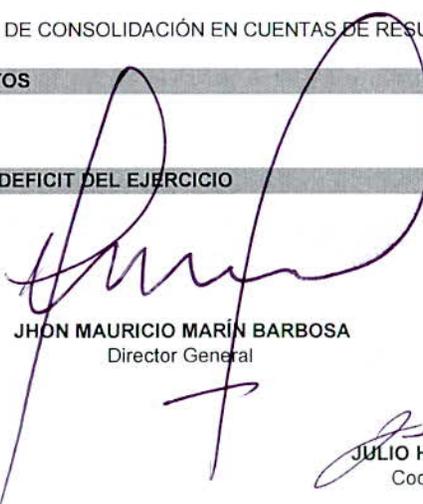
JHON MAURICIO MARÍN BARBOSA
Director General

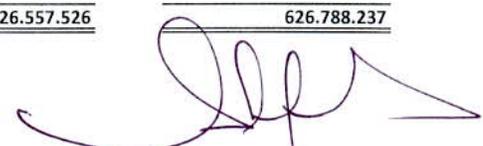
RUTH STELLA LUJÁN SÁNCHEZ
Subdirectora Financiera

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 2019
Cifras en pesos Colombianos

Código	Concepto	2019 Periodo Actual \$	2018 Periodo Actual \$
4	INGRESOS OPERACIONALES	197.131.605.419	187.815.024.685
41	Ingresos fiscales	0	0
43	Venta de servicios	99.897.472.243	95.962.163.495
45	Administración del sistema general de pensiones	0	0
47	Operaciones Interinstitucionales (Recibidas)	95.275.149.633	90.571.117.092
48	Otros Ingresos	1.958.983.543	1.281.744.098
5	GASTOS OPERACIONALES	192.004.857.236	187.181.961.294
51	De administración	9.841.055.110	8.139.043.529
52	De Operación	0	0
53	Provisiones, agotamiento, Depreciación y amortización	717.348.500	139.495.226
54	Transferencias	0	206.418.480
56	De actividades y/o servicios especializados	179.172.145.875	178.648.048.614
57	Operaciones Interinstitucionales (Pagadas)	2.274.307.751	48.955.445
	EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL	5.126.748.183	633.063.391
4	OTROS INGRESOS	0	0
48	Otros ingresos	0	0
	SALDO NETO DE CONSOLIDACIÓN EN CUENTAS DE RESULTADO (DB) (6) *	0	0
5	OTROS GASTOS	190.657	6.275.154
58	Otros gastos	190.657	6.275.154
	EXCEDENTE DEFICIT DEL EJERCICIO	5.126.557.526	626.788.237


JHÓN MAURICIO MARÍN BARBOSA
 Director General


RUTH STELLA LUJÁN SÁNCHEZ
 Subdirectora Financiera


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 2019
Cifras en pesos Colombianos

Código	Concepto	2019 Período Actual \$	2018 Período Anterior \$
4	INGRESOS OPERACIONALES	195.172.621.876	186.533.280.587
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	99.897.472.243	95.962.163.495
4311	Administración del Régimen de Seguridad Social en Salud	99.897.472.243	94.972.306.944
4312	Servicios de salud	0	989.856.551
45	Administración del sistema general de pensiones	0	0
4510	Cuotas partes de pensiones	0	0
47	Operaciones Interinstitucionales (Recibidas)	95.275.149.633	90.571.117.092
4705	Aportes y Traspaso de Fondos Recibidos	93.450.400.851	89.994.491.800
4722	Operaciones de enlace sin situación	1.824.748.782	576.625.292
5	GASTOS OPERACIONALES	192.004.857.236	187.181.961.294
51	De administración	9.841.055.110	8.139.043.529
5101	Sueldos y salarios	1.671.361.289	1.429.133.883
5102	Contribuciones Imputadas	3.882.453	0
5103	Contribuciones Efectivas	398.411.752	404.800.109
5104	Aportes sobre la nómina	85.406.753	79.388.497
5107	Prestaciones Sociales	602.053.454	716.784.216
5108	Gastos de personal - diversos	8.652.124	3.796.828.455
5111	Generales	7.071.061.947	1.711.505.469
5120	Impuestos contribuciones y tasas	225.338	602.900
52	De Operación	0	0
5202	Sueldos y salarios	0	0
53	Provisiones, agotamiento, Depreciación y amortización	717.348.500	139.495.226
5347	Deteroro de cuentas por cobrar	0	0
5360	Depreciación de propiedad, planta y equipo	102.216.372	25.935.243
5366	Amortización de activos intangibles	42.377.018	8.255.667
5368	Provision litigios y demandas	572.755.110	105.304.316
54	Trasferencias	0	206.418.480
5423	Otras transferencias	0	206.418.480
56	De actividades y/o servicios especializados	179.172.145.875	178.648.048.614
5613	Administración de la seguridad social en salud	179.172.145.875	178.648.048.614
57	Operaciones Interinstitucionales	2.274.307.751	48.955.445
5705	Fondos Entregados	2.265.016.402	0
5720	Operaciones de Enlace	9.291.349	48.955.445
5722	Operaciones sin flujo de efectivo	0	0
	EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL	3.167.764.640	-648.680.707
4	OTROS INGRESOS	1.958.983.543	1.281.744.098
48	Otros ingresos	1.958.983.543	1.281.744.098
4802	Financieros	1.670.645.731	1.223.190.552
4808	Ingresos Diversos	288.337.812	58.553.546
		0	0
	SALDO NETO DE CONSOLIDACIÓN EN CUENTAS DE RESULTADO (DB)	0	0
5	OTROS GASTOS	190.657	6.275.154
58	Otros gastos	190.657	6.275.154
5802	comisiones	0	0
5803	Ajuste por diferencia en cambio	0	871
5890	Gastos diversos	190.657	6.233.106
5895	Devoluciones, revajas y descuentos en venta de servicios	0	41.177
	EXCEDENTE DEFICIT DEL EJERCICIO	5.126.557.526	626.788.237

JHON MAURICIO MARÍN BARBOSA
DIRECTOR GENERAL

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

RUTH STELLA LUJÁN SÁNCHEZ
Subdirectora Financiera