

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

ACTIVO			PASIVO				
Código		2020 Periodo Anterior \$	2021 Periodo Actual \$	Código		2020 Periodo Anterior \$	2021 Periodo Actual \$
1	CORRIENTE	655.624.257.915	400.543.606.392	2	CORRIENTE	105.721.888.821	73.970.412.780
11	Efectivo	80.946.209.240	83.083.244.791	24	Cuentas por pagar	102.684.269.965	71.172.069.602
12	Inversiones	1.314.697.796	1.314.697.796	25	Obligaciones laborales	1.133.569.824	849.019.486
13	Cuentas por cobrar prestacion de servicios de salud	438.587.683.621	174.726.499.112	29	Otros pasivos	1.904.049.032	1.949.323.692
15	Inventarios	13.808.783.473	7.804.019.643				
19	Otros activos	120.966.883.785	133.615.145.051				
1	NO CORRIENTE	35.771.430.891	298.834.690.689	2	NO CORRIENTE	3.092.002.927.061	2.825.005.362.148
11	Efectivo	10.098.645.809	11.822.053.757	24	Cuentas por pagar	2.181.364.457	2.181.364.457
13	Cuentas por cobrar prestacion de servicios de salud	1.179.895.471	264.694.099.210	25	Obligaciones laborales	3.040.604.134.429	2.720.702.947.525
16	Propiedades, planta y equipo	5.124.800.104	5.535.608.939	27	Pasivos estimados	49.012.484.269	101.916.106.260
17	Bienes de uso publico e historico y culturales	159.671.523	159.671.523	29	Otros pasivos	204.943.905	204.943.905
19	Otros activos	19.208.417.984	16.623.257.261				
					TOTAL PASIVO	3.197.724.815.882	2.898.975.774.928
					PATRIMONIO	-2.506.329.127.076	-2.199.597.477.847
				3	NO CORRIENTE	-2.506.329.127.076	-2.199.597.477.847
				31	Patrimonio de las Entidades de Gobierno	-2.506.329.127.076	-2.199.597.477.847
					TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (8)	691.395.688.806	699.378.297.081
	TOTAL ACTIVO (3)	691.395.688.806	699.378.297.082				

Código	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	2020 Periodo Anterior \$	2021 Periodo Actual \$
8	NO CORRIENTE	0	0
81	Derechos contingentes	103.896.980.465	45.767.150.421
83	Deudoras de control	61.699.581.427	50.278.313.545
89	Deudoras por contra (cr)	-165.596.561.891	-96.045.463.966

Código	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	2020 Periodo Anterior \$	2021 Periodo Actual \$
9	NO CORRIENTE	0	0
91	Responsabilidades contingentes	126.000.576.502	130.517.339.194
93	Acreedoras de control	1.074.145.285	829.871.366.169
99	Acreedores por el contrario (DB)	-127.074.721.787	-960.388.705.363

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

RUTH STELLA LUJÁN SÁNCHEZ
 Firmado digitalmente por LUJAN SANCHEZ RUTH STELLA
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

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

		2020 Periodo Anterior \$	2021 Periodo Actual \$			2020 Periodo Anterior \$	2021 Periodo Actual \$
Código	ACTIVO			Código	PASIVO		
1	CORRIENTE	655.624.257.915	400.543.606.392	2	CORRIENTE	105.721.888.820	175.886.519.040
11	Efectivo	80.946.209.240	83.083.244.791	24	Cuentas por pagar	102.684.269.965	71.172.069.602
1105	Caja	17.030.000	24.800.000	2401	Adquisicion de bienes y servicios	228.612.834	53.852.855
1110	Bancos y Cooperaciones	80.929.179.240	83.058.444.791	2403	Transferencias por pagar	0	0
1132	Efectivo de uso Restringido	0	0	2407	Recursos a favor de terceros	54.370.696.035	44.972.327.871
12	Inversiones	1.314.697.796	1.314.697.796	2424	Descuentos de nomina	6.958.173.408	388.778.658
1224	Inversiones de administracion de liquidez al cc	1.314.697.796	1.314.697.796	2436	Retencion en la fuente e impuesto de timbre	635.171.123	1.004.295.828
	Cuentas por cobrar prestacion de servicios de salud	438.587.683.621	174.726.499.112	2440	Impuestos, Contribuciones y Tasas	0	206.006.101
1316	Venta de bienes	0	0	2445	impuesto al valor agregado -IVA-	10.915.642	0
1322	Administracion del sistema de seguridad social en salud	1.086.081.107	197.362.063	2460	Creditos Judiciales	13.777.989.013	10.683.391.327
1337	Transferencias por cobrar	1.399.000.000	0	2475	Recursos Recibidos del Sistema de Seguridad Social en Salud	312.930.288	2.588.517.260
1384	Otras cuentas por cobrar	436.242.622.405	174.669.156.939	2481	Administracion de la seguridad social en salud	17.960.055.948	2.170.630.929
1385	Cuentas por cobrar de dificil cobro	0	0	2490	Otras Cuentas por pagar	8.429.725.672	9.104.268.773
1386	Deteroro Acumulado de Cuentas Por Cobrar	-140.019.891	-140.019.891	25	Beneficios a los empleados	1.133.569.824	849.019.486
15	Inventarios	13.808.783.473	7.804.019.643	2511	Beneficios a los empleados a corto plazo	1.133.569.824	849.019.486
1510	Mercancias en existencia	13.680.625.772	7.682.130.903	2514	Beneficios posempleo-pensiones	0	0
1514	Materiales y suministros	123.657.702	119.388.740	2515	Otros Beneficios Posempleo	0	0
1530	En poder de terceros	4.500.000	2.500.000	27	Pasivos estimados	0	0
19	Otros activos	120.966.883.785	133.615.145.051	2701	Litigios y Demandas	0	0
1901	Reserva financiera actuarial	0	0	29	Otros pasivos	1.904.049.032	1.949.323.692
1905	Bienes y Servicios pagados por anticipado	140.276.619	159.184.497	2902	Recursos recibidos en administracion	1.624.330.497	1.624.330.497
1906	Avances y Anticipos	155.000.000	0	2903	Depositos Recibidos en Garantia	0	0
1908	Recursos entregados en Administracion	120.604.377.810	132.168.251.902	2910	Ingresos Recibidos por Anticipado	279.718.535	324.993.195
1909	Depositos entregados en Garantia	0	0	2919	Bonos pensionales	0	0
1970	Activos Intangibles	462.023.704	636.715.923				
1975	Amortizacion acumulada de activos intangible:	-394.794.348	-445.751.910				
1990	Derechos de reembolso y de sustitucion de ac	0	1.096.744.640				

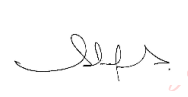
FONDO DE PASIVO SOCIAL DE FERROCARRILES NACIONALES DE COLOMBIA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
MARZO DE 2021
 Cifras en pesos Colombianos

		2020	2021			2020	2021
		Periodo	Periodo			Periodo	Periodo
		Anterior	Actual			Anterior	Actual
		\$	\$			\$	\$
1	NO CORRIENTE	35.771.430.891	298.834.690.689	2	NO CORRIENTE	3.092.002.927.060	2.723.089.255.888
11	Efectivo	10.098.645.809	11.822.053.757	24	Cuentas por pagar	2.181.364.457	2.181.364.457
1132	Efectivo de uso Restringido	10.098.645.809	11.822.053.757	2481	Administracion de la seguridad social en salud	2.181.364.457	2.181.364.457
13	Cuentas por cobrar prestacion de servicios de salud	1.179.895.471	264.694.099.210	25	Beneficios a los empleados	3.040.604.134.429	2.720.702.947.525
1385	Cuentas por cobrar de dificil cobro	1.179.895.471	264.694.099.210	2514	Beneficios posempleo-pensiones	3.040.604.134.429	2.720.702.947.525
16	Propiedades, planta y equipo	5.124.800.104	5.535.608.939	27	Pasivos estimados	49.012.484.269	101.916.106.260
1605	Terrenos	4.162.676.441	4.173.322.041	2701	Litigios y Demandas	49.012.484.269	78.307.008.397
1635	Bienes Muebles en Bodega	189.987.724	498.894.232	2732	Provision para servicios de salud	0	23.609.097.863
1642	Repuestos	0	0	29	Otros pasivos	204.943.905	204.943.905
1650	Redes, Lineas y Cables	7.560.000	0	2903	Depositos Recibidos en Garantia	204.943.905	204.943.905
1655	Maquinaria y Equipo	45.675.000	45.675.000	2	TOTAL PASIVO	3.197.724.815.881	2.898.975.774.928
1665	Muebles, Enseres y Equipo de Oficina	770.332.671	827.122.132			0	0
1670	Equipos de comunicaci3n y computacion	1.880.427.794	2.161.682.766		PATRIMONIO	-2.506.329.127.075	-2.199.597.477.846
1675	Equipos de transporte, traccion y Elevacion	243.319.000	243.319.000	3	NO CORRIENTE	-2.506.329.127.075	-2.199.597.477.846
1685	Depreciacion acumulada de propiedad, planta y equipo (cr)	(2.175.178.524)	-2.414.406.232	31	Patrimonio de las Entidades de Gobierno	-2.506.329.127.075	-2.199.597.477.846
	Bienes de Uso Publico e historicos y culturales	159.671.523	159.671.523	3105	Capital Fiscal	-3.579.328.883.814	-3.584.006.622.761
1715	Bienes Historicos y Culturales	159.671.523	159.671.523	3109	Resultado de ejercicios anteriores	991.140.376.442	1.304.771.700.941
19	Otros activos	19.208.417.984	16.623.257.261	3110	Resultado del Ejercicio	81.859.380.296	79.637.443.973
1909	Depositos entregados en Garantia	19.208.417.984	16.623.257.261		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	691.395.688.806	699.378.297.082
	TOTAL ACTIVO	691.395.688.806	699.378.297.082				

C3digo	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	Actual	Anterior
8	NO CORRIENTE	0	0
81	Derechos contingentes	103.896.980.465	45.767.150.421
83	Deudoras de control	61.699.581.427	50.278.313.545
89	Deudoras por contra (cr)	-165.596.561.891	-96.045.463.966

C3digo	CUENTAS DE ORDEN ACREADORAS	Actual	Anterior
9	NO CORRIENTE	0	0
91	Responsabilidades contingentes	126.000.576.502	130.517.339.194
93	Acreedoras de control	1.074.145.285	829.871.366.169
99	Acreedores por el contrario (DB)	-127.074.721.787	-960.388.705.363

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

Firmado digitalmente
 por LUJAN SANCHEZ
 RUTH STELLA

 RUTH STELLA LUJÁN SÁNCHEZ
 Subdirectora Financiera

Firmado digitalmente por
 JULIO HERNANDO CARDENAS LAZZO
 JULIO HERNANDO CARDENAS LAZZO
 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
ESTADO DE RESULTADOS
MARZO DE 2021
Cifras en pesos Colombianos

Código	Concepto	2020 Período Anterior \$	2021 Período Actual \$
4	INGRESOS OPERACIONALES	131.847.248.688	128.343.319.249
43	Venta de servicios	25.923.947.168	26.364.457.007
44	Transferencias y Subvenciones	3.124.891.403	4.690.297.215
47	Operaciones Interinstitucionales (Recibidas)	102.798.410.117	97.288.565.027
5	GASTOS OPERACIONALES	52.810.866.919	53.112.716.794
51	De administración	4.864.000.944	4.156.579.198
53	Provisiones, agotamiento, Depreciación y amortización	75.973.174	45.287.876.438
54	Transferencias	341.559.598	3.455.357.484
56	De actividades y/o servicios especializados	47.383.208.465	212.903.675
57	Operaciones Interinstitucionales (Pagadas)	146.124.739	0
	EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL	79.036.381.769	75.230.602.454
4	OTROS INGRESOS	2.916.532.164	4.406.844.959
48	Otros ingresos	2.916.532.164	4.406.844.959
	SALDO NETO DE CONSOLIDACIÓN EN CUENTAS DE RESULTADO (DB) (6) *	0	0
5	OTROS GASTOS	93.533.637	3.440
58	Otros gastos	93.533.637	3.440
	EXCEDENTE DEFICIT DEL EJERCICIO	81.859.380.296	79.637.443.973

MARIN BARBOSA Firmado digitalmente
por MARIN BARBOSA
JHON MAURICIO JHON MAURICIO

JHON MAURICIO MARÍN BARBOSA
Director General

Firmado digitalmente
por LUJAN SANCHEZ
RUTH STELLA

RUTH STELLA LUJÁN SÁNCHEZ
Subdirectora Financiera

JULIO HERNANDO Firmado digitalmente
CARDENAS LAZZO por JULIO HERNANDO
CARDENAS LAZZO CARDENAS LAZZO

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

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

Código	Concepto	2020 Período Anterior \$	2021 Período Actual \$
4	INGRESOS OPERACIONALES	131.847.248.688	128.343.319.249
43	Venta de servicios	25.923.947.168	26.364.457.007
4311	Administración del Régimen de Seguridad Social en Salud	25.923.947.168	26.364.457.007
4312	Servicios de salud	0	0
44	Transferencias y Subvenciones	3.124.891.403	4.690.297.215
4428	Otras Transferencias	3.124.891.403	4.690.297.215
45	Administración del sistema general de pensiones	0	0
4510	Cuotas partes de pensiones	0	0
47	Operaciones Interinstitucionales (Recibidas)	102.798.410.117	97.288.565.027
4705	Aportes y Traspaso de Fondos Recibidos	102.272.418.099	96.788.902.252
4722	Operaciones de enlace sin situación	525.992.018	499.662.775
5	GASTOS OPERACIONALES	52.810.866.919	53.112.716.794
51	De administración	4.864.000.944	4.156.579.198
5101	Sueldos y salarios	677.254.727	651.619.117
5102	Contribuciones imputables	161.721.519	59.574.010
5103	Contribuciones Efectivas	161.450.305	163.563.410
5104	Aportes sobre la nómina	31.209.400	31.259.600
5107	Prestaciones Sociales	406.341.457	304.416.907
5108	Gastos de personal - diversos	0	0
5111	Generales	3.242.062.222	2.727.303.645
5120	Impuestos contribuciones y tasas	183.961.314	218.842.509
52	De Operación	0	0
5202	Sueldos y salarios	0	0
5204	Contribuciones Efectivas	0	0
53	Provisiones, agotamiento, Depreciación y amortización	75.973.174	45.287.876.438
5347	Deteroro de cuentas por cobrar	0	0
5360	Depreciación de propiedad, planta y equipo	70.360.988	65.710.996
5366	Amortización de activos intangibles	5.612.186	20.007.517
5368	Provision litigios y demandas	0	0
5372	Provision para servicios de salud	0	45.202.157.925
54	Trasferencias	341.559.598	3.455.357.484
5423	Otras transferencias	341.559.598	3.455.357.484
56	De actividades y/o servicios especializados	47.383.208.465	212.903.675
5613	Administración de la seguridad social en salud	47.383.208.465	212.903.675
57	Operaciones Interinstitucionales	146.124.739	0
5705	Fondos Entregados	0	0
5720	Operaciones de Enlace	146.124.739	0
5722	Operaciones sin flujo de efectivo	0	0
	EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL	79.036.381.769	75.230.602.454
4	OTROS INGRESOS	2.916.532.164	4.406.844.959
48	Otros ingresos	2.916.532.164	4.406.844.959
4802	Financieros	1.021.298.912	532.859.561
4808	Ingresos Diversos	1.895.233.252	3.873.985.398
4815	Ajustes de Ejercicios Anteriores	0	0
	SALDO NETO DE CONSOLIDACIÓN EN CUENTAS DE RESULTADO (DB)	0	0
5	OTROS GASTOS	93.533.637	3.440
58	Otros gastos	93.533.637	3.440
5802	comisiones	0	0
5804	Financieros	93.530.900	0
5890	Gastos diversos	2.737	3.440
5895	Devoluciones, revajas y descuentos en venta de servicios	0	0
	EXCEDENTE DEFICIT DEL EJERCICIO	81.859.380.296	79.637.443.973

MARIN BARBOSA Firmado digitalmente
por MARIN BARBOSA
JHON MAURICIO

JHON MAURICIO MARÍN BARBOSA
DIRECTOR GENERAL

Firmado digitalmente
por LUJAN SANCHEZ
RUTH STELLA

RUTH STELLA LUJÁN SÁNCHEZ
Subdirectora Financiera

JULIO HERNANDO Firmado digitalmente
CARDENAS LAZZO 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
ANALISIS FINANCIERO COMPARATIVO MARZO 2020-2021
 (Cifras en Pesos)

ANALISIS HORIZONTAL				VARIACION	
CODIGO	ACTIVO	2020	2021	ABSOLUTA	RELATIVA
		\$			
1	CORRIENTE	655.624.257.915	400.543.606.392	-255.080.651.522	-39%
11	Efectivo	80.946.209.240	83.083.244.791	2.137.035.551	3%
12	Inversiones	1.314.697.796	1.314.697.796	0	0%
	Cuentas por cobrar prestacion de servicios de salud	438.587.683.621	174.726.499.112	-263.861.184.510	-60%
15	Inventarios	13.808.783.473	7.804.019.643	-6.004.763.830	-43%
19	Otros activos	120.966.883.785	133.615.145.051	12.648.261.266	10%
1	NO CORRIENTE	35.771.430.891	298.834.690.689	263.063.259.798	735%
11	Efectivo	10.098.645.809	11.822.053.757	1.723.407.949	17%
	Cuentas por cobrar prestacion de servicios de salud	1.179.895.471	264.694.099.210	263.514.203.739	22334%
16	Propiedades, planta y equipo	5.124.800.104	5.535.608.939	410.808.834	8%
17	Bienes de uso publico e historico y culturales	159.671.523	159.671.523	0	0%
19	Otros activos	19.208.417.984	16.623.257.261	-2.585.160.723	-13%
	TOTAL ACTIVO	691.395.688.806	699.378.297.082	7.982.608.276	1%
2	CORRIENTE	105.721.888.821	73.970.412.780	-31.751.476.041	-30%
24	Cuentas por pagar	102.684.269.965	71.172.069.602	-31.512.200.363	-31%
25	Obligaciones laborales	1.133.569.824	849.019.486	-284.550.338	-25%
29	Otros pasivos	1.904.049.032	1.949.323.692	45.274.660	2%
2	NO CORRIENTE	3.092.002.927.061	2.825.005.362.148	-266.997.564.913	-9%
24	Cuentas por pagar	2.181.364.457	2.181.364.457	0	0%
25	Obligaciones laborales	3.040.604.134.429	2.720.702.947.525	-319.901.186.904	-11%
27	Pasivos estimados	49.012.484.269	101.916.106.260	52.903.621.991	108%
29	Otros pasivos	204.943.905	204.943.905	0	0%
	TOTAL PASIVO	3.197.724.815.882	2.898.975.774.928	-298.749.040.953	-9%
				0	
CODIGO	PATRIMONIO	-2.506.329.127.076	-2.199.597.477.847	306.731.649.229	-12%
				0	
3	NO CORRIENTE	-2.506.329.127.076	-2.199.597.477.847	306.731.649.229	-12%
31	Patrimonio de las Entidades de Gobierno	-2.506.329.127.076	-2.199.597.477.847	306.731.649.229	-12%
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	691.395.688.806	699.378.297.081	7.982.608.276	1%

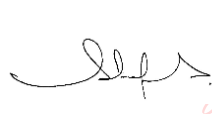
FONDO DE PASIVO SOCIAL DE FERROCARRILES NACIONALES DE COLOMBIA
ANALISIS FINANCIERO COMPARATIVO MARZO 2020-2021
 (Cifras en Pesos)

ANALISIS HORIZONTAL			VARIACION		
		0	0		
CODIGO	INGRESOS Y GASTOS				
4	INGRESOS OPERACIONALES	131.847.248.688	128.343.319.249	-3.503.929.440	-3%
42	Venta de bienes	0	0	#¡DIV/0!	
43	Venta de servicios	25.923.947.168	26.364.457.007	440.509.839	2%
44	Transferencias y Subvenciones	3.124.891.403	4.690.297.215	1.565.405.812	0%
47	Operaciones Interinstitucionales (Recibidas)	102.798.410.117	97.288.565.027	-5.509.845.091	-5%
5	GASTOS OPERACIONALES	52.810.866.919	53.112.716.794	301.849.875	1%
51	De administración	4.864.000.944	4.156.579.198	-707.421.746	-15%
53	Provisiones, agotamiento, Depreciacion y amortizac	75.973.174	45.287.876.438	45.211.903.264	59510%
54	Transferencias	341.559.598	3.455.357.484	3.113.797.886	912%
56	De actividades y/o servicios especializados	47.383.208.465	212.903.675	-47.170.304.790	-100%
57	Operaciones Interinstitucionales (Pagadas)	146.124.739	0	-146.124.739	-100%
	EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL	79.036.381.769	75.230.602.454	-3.805.779.315	-5%
4	OTROS INGRESOS	2.916.532.164	4.406.844.959	1.490.312.795	51%
48	Otros ingresos	2.916.532.164	4.406.844.959	1.490.312.795	51%
	SALDO NETO DE CONSOLIDACIÓN EN CUENTAS DE RESULTADO (DB).	0	0		
5	OTROS GASTOS	93.533.637	3.440	-93.530.197	0%
58	Otros gastos	93.533.637	3.440	-93.530.197	0%
	EXCEDENTE DEFICIT DEL EJERCICIO	81.859.380.296	79.637.443.973	-2.221.936.323	-3%

MARIN
 BARBOSA JHON
 MAURICIO

Firmado digitalmente por
 MARIN BARBOSA
 JHON MAURICIO

JHON MAURICIO MARÍN BARBOSA
 Director General



Firmado digitalmente
 por LUJAN SANCHEZ
 RUTH STELLA

RUTH STELLA LUJÁN SÁNCHEZ
 Subdirectora Financiera

Firmado digitalmente por
 JULIO HERNANDO
 CARDENAS LAZZO
 CARDENAS LAZZO

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