

FONDO DE PASIVO SOCIAL DE FERROCARRILES NACIONALES DE COLOMBIA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
JULIO 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
1	CORRIENTE	417,153,824,445	662,882,200,286	-245,728,375,841	-37%	2	CORRIENTE	171,567,106,430	101,680,316,527	69,886,789,903	69%
11	Efectivo	90,620,628,191	75,564,582,840	15,056,045,350	20%	24	Cuentas por pagar	69,199,475,340	98,704,033,240	-29,504,557,899	-30%
1105	Caja	24,800,000	8,977,450	15,822,550	176%						
1110	Bancos y Corporaciones	90,595,828,191	75,555,605,390	15,040,222,801	20%	2401	Adquisicion de bienes y servicios	69,442,093	73,990,086	-4,547,992	-6%
12	Inversiones	1,314,697,796	1,314,697,796	0	0%	2407	Recursos a favor de terceros	44,287,848,801	49,243,909,289	-4,956,060,488	-10%
1224	Inversiones de administracion de liquidez al costo	1,314,697,796	1,314,697,796	0	0%	2424	Descuentos de nomina	689,016,815	6,884,701,973	-6,195,685,158	-90%
13	Cuentas por cobrar prestacion de servicios de salud	187,031,167,477	442,663,628,199	-255,632,460,723	-58%	2436	Retencion en la fuente e impuesto de timbre	678,682,688	653,309,202	25,373,486	4%
1322	Administracion del sistema de seguridad social en salud	216,627,779	1,112,390,369	-895,762,590	-81%	2440	Impuestos, Contribuciones y Tasas	0	0	0	0%
1337	Transferencias por cobrar	0	2,946,527,506	-2,946,527,506	-100%	2445	impuesto al valor agregado -IVA-	3,198,716	10,915,642	-7,716,926	-71%
1384	Otras cuentas por cobrar	186,954,559,588	438,744,730,215	-251,790,170,627	-57%	2460	Creditos Judiciales	9,885,850,502	13,359,686,783	-3,473,836,280	-26%
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	2,346,224,722	206,044,970	2,140,179,752	1039%
15	Inventarios	7,804,019,643	13,888,438,786	-6,084,419,143	-44%	2481	Administracion de la seguridad social en salud	1,868,888,368	17,898,973,162	-16,030,084,794	-90%
1510	Mercancias en existencia	7,682,130,903	13,760,281,085	-6,078,150,182	-44%	2490	Otras Cuentas por pagar	9,370,322,635	10,372,502,133	-1,002,179,498	-10%
1514	Materiales y suministros	119,388,740	123,657,702	-4,268,962	-3%	25	Beneficios a los empleados	892,351,518	1,072,234,256	-179,882,738	-17%
1530	En poder de terceros	2,500,000	4,500,000	-2,000,000	-44%	2511	Beneficios a los empleados a corto plazo	883,419,873	1,067,845,241	-184,425,368	-17%
19	Otros activos	130,383,311,339	129,450,852,664	932,458,674	1%	2514	Beneficios posempleo-pensiones	0	0	0	0%
1905	Bienes y Servicios pagados por anticipado	112,077,939	66,696,052	45,381,887	68%	2515	Otros Beneficios Posempleo	8,931,645	4,389,015	4,542,630	103%
1906	Avances y Anticipos	0	155,000,000	-155,000,000	-100%	27	Pasivos estimados	0	0	0	
1908	Recursos entregados en Administracion	129,010,112,691	129,168,385,766	-158,273,075	0%	29	Otros pasivos	2,006,704,622	1,904,049,032	102,655,591	5%
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	-472,339,854	-403,020,498	-69,319,356	17%	2910	Ingresos Recibidos por Anticipado	382,374,125	279,718,535	102,655,591	37%
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
JULIO DE 2021
Cifras en pesos Colombianos

		2021	2020			2021	2020		
		Período	Período			Período	Período		
		Actual	Anterior			Actual	Anterior		
		\$	\$			\$	\$		
1	NO CORRIENTE	297,835,173,403	36,254,900,347	261,580,273,056	722%	2,602,511,767,905	2,969,765,596,568	-367,253,828,664	-12%
11	Efectivo	10,973,808,571	10,673,892,313	299,916,257	3%	2,181,364,457	2,181,364,457	0	0%
1132	Efectivo de uso Restringido	10,973,808,571	10,673,892,313	299,916,257	3%	2,181,364,457	2,181,364,457	0	0%
13	Cuentas por cobrar prestacion de servicios de salud	263,419,108,785	1,135,397,892	262,283,710,893	23101%	2,600,125,459,542	2,918,317,704,717	-318,192,245,175	-11%
1385	Cuentas por cobrar de difícil cobro	263,419,108,785	1,135,397,892	262,283,710,893	23101%	2,600,125,459,542	2,918,317,704,717	-318,192,245,175	-11%
16	Propiedades, planta y equipo	5,124,156,540	5,077,520,634	46,635,905	1%	99,468,574,949	49,061,583,489	50,406,991,460	103%
1605	Terrenos	3,840,379,741	4,162,676,441	-322,296,700	-8%	78,809,898,101	49,061,583,489	29,748,314,612	61%
1635	Bienes Muebles en Bodega	463,207,008	179,127,600	284,079,409	159%	20,658,676,848	0	20,658,676,848	100%
1650	Redes, Lineas y Cables	0	7,560,000	-7,560,000	-100%				
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%	204,943,905	204,943,905	0	0%
1670	Equipos de comunicación y computacion	2,196,435,469	1,891,287,918	305,147,551	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)	-2,499,684,849	(2,248,457,994)	-251,226,855	11%				
17	Bienes de Uso Publico e historicos y culturales	159,671,523	159,671,523	0	0%				
1715	Bienes Historicos y Culturales	159,671,523	159,671,523	0	0%				
19	Otros activos	18,158,427,984	19,208,417,984	-1,049,990,000	-5%				
1909	Depositos entregados en Garantia	18,158,427,984	19,208,417,984	-1,049,990,000	-5%				
	TOTAL ACTIVO	714,988,997,847	699,137,100,633	15,851,897,215	2%				
2	NO CORRIENTE	2,602,511,767,905	2,969,765,596,568	-367,253,828,664	-12%	2,774,078,874,335	3,071,445,913,096	-297,367,038,761	-10%
24	Cuentas por pagar	2,181,364,457	2,181,364,457	0	0%				
2481	Administracion de la seguridad social en salud	2,181,364,457	2,181,364,457	0	0%				
25	Beneficios a los empleados	2,600,125,459,542	2,918,317,704,717	-318,192,245,175	-11%	2,600,125,459,542	2,918,317,704,717	-318,192,245,175	-11%
2514	Beneficios posempleo-pensiones	2,600,125,459,542	2,918,317,704,717	-318,192,245,175	-11%				
27	Pasivos estimados	99,468,574,949	49,061,583,489	50,406,991,460	103%	99,468,574,949	49,061,583,489	50,406,991,460	103%
2701	Litigios y Demandas	78,809,898,101	49,061,583,489	29,748,314,612	61%				
2732	Provision para servicios de salud	20,658,676,848	0	20,658,676,848	100%				
29	Otros pasivos	204,943,905	204,943,905	0	0%	204,943,905	204,943,905	0	0%
2903	Depositos Recibidos en Garantia	204,943,905	204,943,905	0	0%				
2	TOTAL PASIVO	2,774,078,874,335	3,071,445,913,096	-297,367,038,761	-10%				
	PATRIMONIO	-2,059,089,876,487	-2,372,308,812,463	313,218,935,976	-13%				
3	NO CORRIENTE	-2,059,089,876,487	-2,372,308,812,463	313,218,935,976	-13%				
31	Patrimonio de las Entidades de Gobierno	-2,059,089,876,487	-2,372,308,812,463	313,218,935,976	-13%	-2,059,089,876,487	-2,372,308,812,463	313,218,935,976	-13%
3105	Capital Fiscal	-3,584,006,622,761	-3,579,328,883,814	-4,677,738,947	0%				
3109	Resultado de ejercicios anteriores	1,308,530,189,487	989,715,353,343	318,814,836,144	32%				
3110	Resultado del Ejercicio	216,386,556,786	217,304,718,008	-918,161,221	0%				
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	714,988,997,847	699,137,100,633	15,851,897,215	2%				

Código	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	Anterior	Actual		
8	NO CORRIENTE	0	0	0	
81	Derechos contingentes	45,767,150,421	103,896,980,465	-58,129,830,044	-56%
83	Deudoras de control	59,183,482,586	61,708,794,114	-2,525,311,528	-4%
89	Deudoras por contra (cr)	-104,950,633,007	-165,605,774,579	60,655,141,572	-37%

Código	CUENTAS DE ORDEN ACREADORAS	Anterior	Actual		
9	NO CORRIENTE	0	0	0	
91	Responsabilidades contingentes	135,117,311,352	125,626,983,260	9,490,328,092	8%
93	Acreedoras de control	1,018,389,116,564	272,251,141,266	746,137,975,298	274%
99	Acreedores por el contrario (DB)	-1,153,506,427,916	-397,878,124,526	-755,628,303,390	190%

JHON MAURICIO MARÍN BARBOSA
 Director General

RUTH STELLA LUJÁN SÁNCHEZ
 Subdirectora Financiera

JULIO HERNANDO CARDENAS LAZZO
 Coordinador GIT de Contabilidad

Firmado digitalmente
 por RUTH STELLA LUJAN
 SANCHEZ

Firmado digitalmente
 por JULIO HERNANDO
 CARDENAS LAZZO

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

Código	Concepto	2021	2020	VARIACION	
		Periodo Actual \$	Periodo Anterior \$	ABSOLUTA	RELATIVA
4	INGRESOS OPERACIONALES	324,197,606,163	327,284,220,392	-3,086,614,229	-1%
42	Venta de bienes	0	0	0	
4210	Bienes comercializados	0	0	0	
43	Venta de servicios	61,252,234,961	60,682,050,196	570,184,765	1%
4311	Administración del Régimen de Seguridad Social en Salud	61,252,234,961	60,682,050,196	570,184,765	1%
4312	Servicios de salud	0	0	0	
44	Transferencias y Subvenciones	12,285,857,146	10,813,363,700	1,472,493,446	14%
4428	Otras Transferencias	12,285,857,146	10,813,363,700	1,472,493,446	14%
45	Administración del sistema general de pensiones	0	0	0	
4510	Cuotas partes de pensiones	0	0	0	
47	Operaciones Interinstitucionales (Recibidas)	250,659,514,056	255,788,806,496	-5,129,292,440	-2%
4705	Aportes y Traspaso de Fondos Recibidos	249,286,378,013	254,533,789,558	-5,247,411,545	-2%
4722	Operaciones de enlace sin situación	1,373,136,043	1,255,016,938	118,119,105	9%
5	GASTOS OPERACIONALES	119,552,976,966	123,578,897,109	-4,025,920,143	-3%
51	De administración	13,447,801,975	12,719,446,615	728,355,359	6%
5101	Sueldos y salarios	1,525,930,277	1,567,897,545	-41,967,268	-3%
5102	Contribuciones imputables	1,024,424,742	483,517,023	540,907,719	112%
5103	Contribuciones Efectivas	387,902,527	391,496,413	-3,593,886	-1%
5104	Aportes sobre la nomina	84,157,300	84,331,900	-174,600	0%
5107	Prestaciones Sociales	688,899,837	916,674,812	-227,774,975	-25%
5108	Gastos de personal - diversos	0	97,479,637	-97,479,637	-100%
5111	Generales	9,027,747,707	8,993,664,665	34,083,041	0%
5120	Impuestos contribuciones y tasas	708,739,585	184,384,620	524,354,965	284%
52	De Operación	0	0	0	
5202	Sueldos y salarios	0	0	0	
5204	Contribuciones Efectivas	0	0	0	
53	Provisiones, agotamiento, Depreciación y amortización	101,716,706,685	157,478,794	101,559,227,891	64491%
5347	Deterioro de cuentas por cobrar	0	0	0	
5360	Depreciación de propiedad, planta y equipo	153,098,463	143,640,458	9,458,005	7%
5366	Amortización de activos intangibles	46,595,461	13,838,336	32,757,125	237%
5368	Provision litigios y demandas	161,017,744	0	161,017,744	
5372	Provision para servicios de salud	101,355,995,017	0	101,355,995,017	
54	Transferencias	3,796,917,082	695,012,246	3,101,904,836	446%
5423	Otras transferencias	3,796,917,082	695,012,246	3,101,904,836	446%
56	De actividades y/o servicios especializados	491,252,839	109,836,111,528	-109,344,858,689	-100%
5613	Administración de la seguridad social en salud	491,252,839	109,836,111,528	-109,344,858,689	-100%
57	Operaciones Interinstitucionales	100,298,386	170,847,926	-70,549,540	-41%
5705	Fondos Entregados	0	0	0	
5720	Operaciones de Enlace	100,298,386	170,847,926	-70,549,540	-41%
5722	Operaciones sin flujo de efectivo	0	0	0	#DIV/0!
	EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL	204,644,629,197	203,705,323,283	939,305,913	0%
4	OTROS INGRESOS	11,742,366,446	14,602,472,844	-2,860,106,399	-20%
48	Otros ingresos	11,742,366,446	14,602,472,844	-2,860,106,399	-20%
4802	Financieros	1,590,090,661	2,994,402,112	-1,404,311,451	-47%
4808	Ingresos Diversos	10,152,275,785	11,608,070,732	-1,455,794,947	-13%
4815	Ajustes de Ejercicios Anteriores	0	0	0	
	SALDO NETO DE CONSOLIDACIÓN EN CUENTAS DE RESULTADO (DB)	0	0	0	0%
5	OTROS GASTOS	438,856	1,003,078,120	-1,002,639,264	-100%
58	Otros gastos	438,856	1,003,078,120	-1,002,639,264	-100%
5802	comisiones	435,035	0	435,035	100%
5804	Financieros	0	245,735,055	-245,735,055	-100%
5890	Gastos diversos	3,821	757,343,065	-757,339,244	-100%
5895	Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios	0	0	0	#DIV/0!
	EXCEDENTE DEFICIT DEL EJERCICIO	216,386,556,786	217,304,718,008	-918,161,221	0%

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