

Los suscritos JHON MAURICIO MARIN BARBOSA, 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 2017, 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 2017, revelan el valor total de activos, pasivos, patrimonio, ingresos, gastos y cuentas de orden, revelados en el libro mayor emitido por el SIIF a 31 de Diciembre de 2017.


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 dieciséis (16) de febrero de 2018.

Bogotá D.C. a los dieciséis (16) días del mes de febrero de 2018



JHON MAURICIO MARIN BARBOSA
C.C. 1.094.916.423
Director General



JULIO HERNANDO CARDENAS LAZZO
T.P. No. 31359 - T
Contador

ANEXO N°. 1
BALANCE GENERAL
A 31 DE DICIEMBRE DE 2017
(Cifras en pesos)

Código	ACTIVO	2.017		2.016	
		Periodo Actual	Periodo Actual	Periodo Actual	Periodo Actual
1	CORRIENTE (1)	204.310.204,307,76	197.251.361.639,76	92.477.653.104,53	144.295.875.785,62
11	Efectivo	64.668.294.668,69	85.827.841.460,11	74.685.559.714,62	128.731.690.357,33
12	Inversiones	0,00	0,00	14.100.461.678,81	13.036.234.321,06
14	Deudores	127.836.317.267,10	101.211.020.311,00	927.918.637,65	582.437.187,65
15	Inventarios	6.910.248.848,53	6.910.248.848,53	1.581.270.934,00	1.046.156.925,05
19	Otros activos	4.895.353.623,43	3.302.251.020,12	1.182.442.139,45	899.356.964,51
	Saldo neto de consolidación en cuentas de balance (CR) *	0,00	0,00		
1	NO CORRIENTE (2)	95.341.998.066,95	78.690.663.738,66	3.040.936.314.910,66	2.276.352.298.193,00
12	Inversiones	1.156.405.875,52	1.018.720.815,52	2.715.594.653,22	5.087.096.751,07
14	Deudores	66.236.904.417,90	46.176.504.196,28	3.038.220.620.257,44	2.271.265.201.441,93
16	Propiedades, planta y equipo	917.445.145,18	1.027.114.601,47		
19	Otros activos	27.031.242.628,35	30.468.324.123,39	3.133.413.968.015,19	2.420.648.173.858,62
	PATRIMONIO	-2.833.761.765.640,49	-2.833.761.765.640,49	-2.833.761.765.640,49	-2.144.706.148.590,20
3	NO CORRIENTE (3)				
32	Patrimonio institucional				
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (4)	299.652.202.374,70	275.942.025.378,42	299.652.202.374,70	275.942.025.378,42

Código	Cuentas de Orden Deudoras	2.017		2.016	
		Periodo Actual	Periodo Actual	Periodo Actual	Periodo Actual
8	NO CORRIENTE (5)	0	0	0,00	0,00
81	Derechos contingentes	100.999.414.178,62	87.430.184	57.202.870.520,37	51.400.868.423,37
83	Deudoras de control	483.053.069.837,06	16.454.678	378.461.692,71	304.919.609,71
89	Deudoras por contra (cr)	-584.092.484.016,28	-103.885.052	-57.581.332.213,08	-51.705.788.033,08
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (6)	275.942.025.378,42	275.942.025.378,42	299.652.202.374,70	275.942.025.378,42

JHON MAURICIO MARIN BARBOSA
DIRECTOR GENERAL

LUZ FANYACA GUTIERREZ
SUBDIRECTORA FINANCIERA

JULIO HERNANDEZ CARDENAS LAZZO
COORDINADOR GIT CONTABILIDAD
T.P 31356-T

ANEXO N° 2
BALANCE GENERAL
A 31 DE DICIEMBRE DE 2017
(Cifras en pesos)

Código	ACTIVO	Código	PASIVO	2,016	2,017	2,016
				Periodo Actual	Periodo Actual	Periodo Anterior
				\$	\$	\$
1	CORRIENTE (1)	2	CORRIENTE (4)	92.477.653.104,53	144.295.872.519,64	
11	Efectivo	24	Cuentas por pagar	74.686.559.714,62	128.731.690.357,33	
1105	Caja	2401	Adquisición de bienes y servicios	10.224.920,00	9.122.148,00	
1110	Bancos y Cooperaciones	2403	Transferencias por pagar	334.419.698,42	81.178.896,88	
		2425	Acreedores	8.900.635.385,98	8.691.471.665,38	
		2436	Retención en la fuente e impuesto	493.766.854,30	538.749.395,09	
		2440	Impuesto, contribuciones y tasas por pagar	0,00	212.404.131,00	
		2445	Recurso al valor agregado	25.449.702,21	220.702,75	
12	Inversiones	2453	Depositos recibidos en administración	52.486.563.056,32	105.016.315.648,67	
1201	Inversiones administración de liquidez en títulos de	2455	Reposiciones recibidos en garantía	1.116.625.392,78	1.086.580.530,52	
1203	Inversiones con fines de política en títulos de deud	2460	Creditos judiciales	8.542.300.462,00	10.358.136.955,00	
		2475	Fondo de solidaridad y garantía	2.775.554.242,61	2.537.510.284,04	
14	Deudores	25	Obligaciones laborales	14.100.461.678,81	13.036.233.101,15	
1406	Administración del Sistema de Seguridad Social	2505	Salarios y prestaciones sociales	373.910.165,61	376.948.101,00	
1411	en Salud	2510	Pensiones y prestaciones económicas	21.917.808,00	0,00	
1424	Recursos entregados en Administración	2550	Seguridad social salud	13.704.633.705,00	12.659.285.000,15	
1470	Otros deudores					
15	Inventarios	26	Otros Bonos y títulos emitidos	927.918.637,65	582.436.197,65	
1530	En poder de terceros	2625	Bonos pensionales	927.918.637,65	582.436.197,65	
19	Otros activos	27	Pasivos estimados	1.581.270.934,00	1.046.155.899,00	
1901	Reserva financiera actuarial	2710	Provision para contingencias	1.581.270.934,00	1.046.155.899,00	
1905	Gastos pagados por anticipado	2715	Provision para Prestaciones Sociales	0,00	0,00	
1910	Cargos Diferidos					
1926	Derechos de Fideicomiso					
1	NO CORRIENTE (2)	29	Otros pasivos	1.182.442.139,45	899.356.964,51	
12	Inversiones	2905	Recaudo a favor de terceros	924.742.768,82	641.657.593,88	
1207	Inversiones patrimoniales en entidades no controladas	2910	Ingresos recibidos por Anticipado	257.699.370,63	257.699.370,63	
1215	Inversiones patrimoniales en entidades en liquidación					
1280	Inversiones patrimoniales en entidades controladas					
14	Deudores	2	NO CORRIENTE (5)	3.040.936.314.910,66	2.276.352.304.438,98	
1406	Ventas de bienes					
	Administración del Sistema de Seguridad Social					
1411	en Salud					
1424	Recursos entregados en administración					
1425	Depositos entregados					
1470	Otros deudores					
1480	Provision para deudores					
16	Propiedades, planta y equipo	24	Cuentas por pagar	0,00	0,00	
1635	Bienes muebles en bodega	2475	Recursos recibidos del sistema de seguridad en i	0,00	0,00	
1650	Redes, líneas y cables					
1655	Maquinaria y equipo					
1665	Muebles, enseres y equipo de oficina					
1670	Equipos de comunicación y computación					
1675	Equipos de transporte, tracción y elevación					
1685	Depreciación acumulada (CR)					
		25	Obligaciones laborales	2.715.694.653,22	5.087.097.971,00	
		2510	Pensiones y prestaciones económicas	2.715.694.653,22	5.087.097.971,00	
		2550	Seguridad social salud	0,00	0,00	
		27	Pasivos estimados	3.038.220.620.257,44	2.271.265.206.467,98	
		2720	Pensiones y prestaciones sociales	3.038.220.620.257,44	2.271.265.206.467,98	
		2721	Provision para bono pensional	0,00	0,00	
		PASIVO (7)		3.133.413.968.016,19	2.420.648.176.958,62	

Código	Descripción	27.031.242.628,35	30.468.322.864,51	PATRIMONIO	-2.833.761.765.640,48	-2.144.706.151.580,20
1901	Otros activos	4.742.565.366,20	6.277.743.543,16			
1910	Reserva financiera actual	108.256.738,58	0,00			
1920	Cargos Diferidos	845.065.198,24	840.565.198,24			
1925	Bienes entregados a terceros	-399.897.692,45	-398.580.699,44			
1926	Amortización de bienes entregados a terceros	0,00	737.775.504,52			
1970	Derechos en fideicomiso	396.162.504,29	464.350.871,36			
1975	Intangibles	-283.681.509,68	-253.372.312,57			
1999	Amortización acumulada de intangibles (CR)	21.622.752.013,17	22.799.846.749,24			
	Valorizaciones					
	Saldo neto de consolidación en cuentas de balance (CR) *	0,00	0,00			
	TOTAL ACTIVO (3)	299.652.202.374,71	275.942.026.378,42			

CÓDIGO CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

Código	Descripción	\$	\$
8	NO CORRIENTE (9)	0,00	0,00
81	Derechos contingentes	100.969.414.178,62	100.961.699.528,62
83	Deudoras de control	483.083.069.837,66	480.083.462.402,86
89	Deudoras por contra (CR)	-584.082.484.016,26	-590.025.161.931,48

Jhon Mauricio Marin Barbosa
JHON MAURICIO MARIN BARBOSA
 DIRECTOR GENERAL

CÓDIGO CUENTAS DE ORDEN ACREADORAS

Código	Descripción	\$	\$
9	NO CORRIENTE (10)	0,00	0,00
91	Responsabilidades contingentes	57.202.870.520,37	51.400.868.423,37
93	Acreedoras de control	378.461.892,71	304.919.609,71
99	Acreedores por el contrato (DB)	-57.561.332.213,08	-51.705.788.033,08

Julio Hernando Cardenas Lazo
JULIO HERNANDO CARDENAS LAZO
 COORDINADOR GIT CONTABILIDAD
 T.P. 31359-T

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (8)

299.652.202.374,71	275.942.026.378,42
---------------------------	---------------------------

Luz Fany Yaca Gutierrez
LUZ FANY YACA GUTIERREZ
 SUBDIRECTOR FINANCIERO

ANEXO N°. 3
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL
A 31 DE DICIEMBRE DE 2017
(Cifras en pesos)

Código	Concepto	2.017	2.016
		Periodo Actual \$	Periodo Actual \$
4	INGRESOS OPERACIONALES (1)	486.039.733.542,90	476.152.187.571,24
41	Ingresos fiscales	0,00	0,00
42	Ventas de bienes	0,00	0,00
43	Venta de servicios	90.986.561.653,12	81.434.601.687,30
45	Administración del sistema general de pensiones	0,00	0,00
47	Operaciones Interinstitucionales (Recibidas)	395.053.171.889,78	394.717.585.883,94
48	Otros Ingresos		
6	COSTO DE VENTAS (2)	165.871.885.073,31	155.516.116.289,15
64	Costo de Operaciones de Servicios	165.871.885.073,31	155.516.116.289,15
5	GASTOS OPERACIONALES (3)	599.651.155.816,09	604.536.330.933,93
51	De administración	595.905.626.803,69	567.538.964.816,77
52	De Operación	68.000,00	18.235,00
53	Provisiones, agotamiento, Depreciación y amortización	3.486.049.948,40	5.794.111.959,01
54	Transferencias	184.166.944,00	31.203.235.923,15
57	Operaciones Interinstitucionales (Pagadas)	75.244.120,00	0,00
	EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL (4)	-279.483.307.346,50	-283.900.259.651,84
4	OTROS INGRESOS (5)	65.928.158.331,83	10.762.430.928,57
48	Otros ingresos	65.928.158.331,83	10.762.430.928,57
	SALDO NETO DE CONSOLIDACIÓN EN CUENTAS DE RESULTADO (DB) (6) *	0,00	0,00
5	OTROS GASTOS (7)	462.253.350.448,53	53.605.781.294,21
58	Otros gastos	462.253.350.448,53	53.605.781.294,21
	EXCEDENTE DEFICIT DEL EJERCICIO (11)	-675.808.499.463,20	-326.743.610.017,48


JHON MAURICIO MARIN BARBOSA
 DIRECTOR GENERAL


LUZ FANY VACA 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 2017
(Cifras en pesos)

Código	Concepto	2,017	2,016
		Periodo Actual	Periodo Anterior
		\$	\$
4	INGRESOS OPERACIONALES (1)	486.039.733.542,90	476.152.187.571
41	Ingresos fiscales	0,00	0,00
4110	No tributarios	0,00	0,00
42	Ventas de bienes	0,00	0,00
4210	Bienes comercializados	0,00	0,00
43	Venta de servicios	90.986.561.653,12	81.434.601.687,30
4311	Administración del Régimen de Seguridad Social en Salud	90.100.166.249,12	80.797.834.966,60
4312	Servicios de salud	886.395.404,00	636.766.720,70
45	Administración del sistema general de pensiones	0,00	0,00
4510	Cuotas partes de pensiones	0,00	0,00
47	Operaciones Interinstitucionales (Recibidas)	395.053.171.889,78	394.717.585.884
4705	Aportes y Traspaso de Fondos Recibidos	395.053.171.889,78	394.717.585.884
4722	Operaciones de enlace sin situación	0,00	1.288.857,00
6	COSTO DE VENTAS (2)	165.871.885.073,31	155.516.116.289
64	Costo de Operaciones de Servicios	165.871.885.073,31	155.516.116.289
6401	Seguridad social en pensiones	0,00	0,00
6402	Seguridad Social en Salud	165.871.885.073,31	155.516.116.289,15
5	GASTOS OPERACIONALES (3)	599.651.155.816,09	604.536.330.934
51	De administración	595.905.626.803,69	567.538.964.817
5101	Sueldos y salarios	12.458.374.564,68	9.409.817.671,38
5102	Contribuciones imputables	579.055.603.460,02	545.337.968.494,24
5103	Contribuciones Efectivas	1.887.156.976,34	6.618.934.014,00
5104	Aportes sobre la nomina	123.363.575,00	114.543.091,00
5111	Generales	2.086.484.750,38	5.797.229.827,15
5120	Impuestos contribuciones y tasas	294.643.477,27	260.471.719,00
52	De Operación	68.000,00	18.235
5202	Sueldos y salarios	0,00	0,00
5204	Contribuciones Efectivas	0,00	0,00
5211		68.000,00	18.235,00
53	Provisiones, agotamiento, Depreciacion y amortización	3.486.049.948,40	5.794.111.959
5304	Provision para Duedores	0,00	0,00
5314	Provisiones para contingencias	3.484.738.965,39	5.793.992.079,01
5344	Amortizacion para bienes entregados T	1.310.983,01	119.880,00

54	Trasferencias	184.166.944,00	31.203.235.923
5423	Otras transferencias	184.166.944,00	31.203.235.923,15
57	Operaciones Interinstitucionales	75.244.120,00	0,00
5705	Fondos Entregados	0,00	0,00
5720	Operaciones de Enlace	75.244.120,00	0,00
5722	Operaciones sin flujo de efectivo	0,00	0,00
	EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL (4)	-279.483.307.346,50	-283.900.259.651,84

4	OTROS INGRESOS (5)	65.928.158.331,83	10.762.430.928,57
48	Otros ingresos	65.928.158.331,83	10.762.430.928,57
4805	Financieros	12.586.664.031,60	6.959.568.716,66
4808	Otros ingresos ordinarios	44.474.042.600,09	2.924.143.329,96
4810	Extraordinarios	15.960.738,30	29.067.738,91
	Ajustes de Ejercicios Anteriores	8.851.490.961,84	849.651.143,04
4815		0,00	0,00

SALDO NETO DE CONSOLIDACIÓN EN CUENTAS DE



5	OTROS GASTOS (7)	462.253.350.448,53	53.605.781.294,21
58	Otros gastos	462.253.350.448,53	53.605.781.294,21
5802	Comisiones	1.363.047,50	28.082.410,67
5805	Financieros	1.053.066.841,18	1.206.128.065,01
5808	Otros gastos ordinarios	2.873,58	6.480,24
5810	Extraordinarios	0,00	29.003.489,12
5815	Ajustes de ejercicios anteriores	461.198.917.686,27	52.342.560.849,17
	EXCEDENTE DEFICIT DEL EJERCICIO (11)	-675.808.499.463,20	-326.743.610.017,48


JHON MAURICIO MARIN BARBOSA
 DIRECTOR GENERAL


LUZ FANY VACA GUTIERREZ
 SUBDIRECTOR FINANCIERO


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

ANEXO N°. 5
ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO
A 31 DE DICIEMBRE DE 2017
 (Cifras en pesas)

SALDO DEL PATRIMONIO A DICIEMBRE 31 DE 2016	(1)			-2.144.706.148.580,00
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE 2017	(2)			-689.055.617.060,29
SALDO DEL PATRIMONIO A DICIEMBRE 31 DE 2017	(3)			-2.833.761.765.640,00
DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES (2)				
INCREMENTOS	(4)			-344.022.417.253,48
				-349.064.888.445,73
				-1.177.095.736,07
DISMINUCIONES	(5)			5.136.532.812,67
				72.251.562,32
PARTIDAS SIN MOVIMIENTOS	(6)			2.357.443,00
<div style="display: flex; justify-content: space-between; align-items: flex-end; padding: 10px;"> <div style="width: 45%;"> <p style="text-align: center;">JHON MAURICIO MARIN BARBOSA DIRECTOR GENERAL</p>  </div> <div style="width: 45%;"> <p style="text-align: center;">LUZ FANY VACA GUTIERREZ SUBDIRECTOR FINANCIERO</p>  </div> </div> <p style="text-align: center; margin-top: 20px;">JULIO HERNANDO CARDENAS LAZZO COORDINADOR GIT CONTABILIDAD</p> <p style="text-align: center;">T. P. 31359-T</p>				