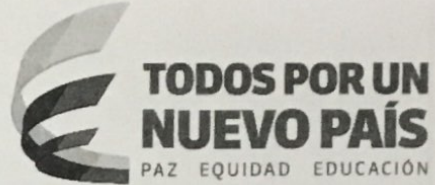




MINSALUD



Los suscritos JAIME LUIS LACOUTURE PEÑALOZA, 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 2015, 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 2015, revelan el valor total de activos, pasivos, patrimonio, ingresos, gastos y cuentas de orden, revelados en el libro mayor emitido por le SIIF a 31 de Diciembre de 2015.

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 quince (15) de febrero de 2016.

Bogotá D.C. a los quince (15) días del mes de febrero de 2016

JAIME LUIS LACOUTURE PEÑALOZA
C.C. 79.869.564
Director General

JULIO HERNANDO CARDENAS LAZZO
T.P. No. 313597
Contador

Calle 13 N° 18-24 Estación de la Sabana (Bogotá – Colombia) –
PBX 3817171 – Fax: 3750378 ext 122
Línea Quejas y reclamos a Nivel Nacional: 01-8000-912-206.
En Bogotá Tel: 2476775 E-mail: quejasyreclamos@fps.gov.co.
Página Web [http:// www.fps.gov.co](http://www.fps.gov.co)

ISO 9001
BUREAU VERITAS
Certification



N° CO239591

ANEXO N°. 1
BALANCE GENERAL
A 31 DE DICIEMBRE DE 2015
(Cifras en miles de pesos)

Código	ACTIVO	2.015		2.014	
		Período Actual	Período Anterior	Período Actual	Período Anterior
1	CORRIENTE (1)	121.672.354	82.405.881	62.335.545	28.299.208
11	Efectivo	28.952.965	29.205.114	58.598.380	14.998.728
12	Inversiones	4.924.083	42.084.446	401.534	6.684.784
14	Deudores	78.669.452	556.878	881.260	864.212
15	Inventarios	6.910.249	6.910.249	1.701.710	5.083.276
19	Otros activos	2.215.605	3.649.194	752.661	668.208
	Saldo neto de consolidación en cuentas				
	de balance (CR) *	0	0	0	0
1	NO CORRIENTE (2)	59.468.961	58.428.895	1.992.928.656	1.849.739.081
12	Inversiones	1.011.569	1.011.569	5.109.779	0
14	Deudores	27.423.500	26.920.846	1.987.818.877	1.849.739.081
16	Propiedades, planta y equipo	782.486	1.231.026	2.055.264.201	1.878.038.289
19	Otros activos	30.251.406	29.265.454		
	TOTAL ACTIVO (3)	181.141.315	140.834.776	181.141.315	140.834.776
	Cuentas de orden deudoras				
8	NO CORRIENTE (9)	0	0	0	0
81	Derechos contingentes	87.430.184	87.516.007	55.988.143	41.362.562
83	Deudoras de control	16.454.878	20.821.387	275.399	2.377.883
89	Deudoras por contra (cr)	-103.885.062	-108.137.394	-56.263.542	-43.740.445
	TOTAL PASIVO (4)	181.141.315	140.834.776	181.141.315	140.834.776
	Cuentas de orden deudoras				
2	NO CORRIENTE (5)	1.992.928.656	1.849.739.081	1.992.928.656	1.849.739.081
24	Cuentas por pagar	0	0	0	0
25	Obligaciones laborales	5.109.779	5.109.779	5.109.779	5.109.779
27	Pasivos estimados	1.987.818.877	1.987.818.877	1.987.818.877	1.987.818.877
	PASIVO (7)	2.055.264.201	2.055.264.201	2.055.264.201	2.055.264.201
	Patrimonio				
	PATRIMONIO (8)	-1.874.122.886	-1.874.122.886	-1.874.122.886	-1.874.122.886
3	NO CORRIENTE (3)	-1.874.122.886	-1.874.122.886	-1.874.122.886	-1.874.122.886
32	Patrimonio institucional	-1.874.122.886	-1.874.122.886	-1.874.122.886	-1.874.122.886
	PATRIMONIO (8)	181.141.315	181.141.315	181.141.315	181.141.315

[Signature]
JULIO HERNANDO CARDENAS LAZZO
COORDINADOR GIT CONTABILIDAD
T.P. 31359-T

[Signature]
DZ FANY VACA GUTIERREZ
SUBDIRECTORA FINANCIERA

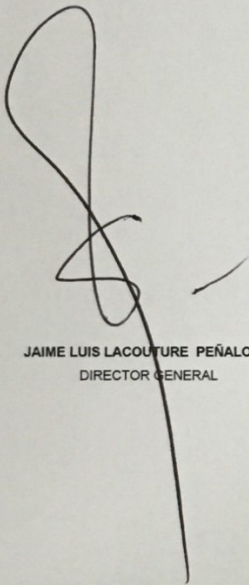
[Signature]
JAIME LUIS LACOUTURE-REÑALOZA
DIRECTOR GENERAL

ANEXO N°. 2
BALANCE GENERAL
ANEXO N°. 2
A 31 DE DICIEMBRE DE 2015
(Cifras en miles de pesos)

Código	ACTIVO	2.015	2.014	Código	PASIVO	2.015	2.014
		Período Actual	Período Anterior			Período Actual	Período Anterior
		\$	\$			\$	\$
1	CORRIENTE (1)	121.672.354	82.405.881	2	CORRIENTE (4)	62.335.545	28.299.208
11	Efectivo	28.952.965	29.205.114	24	Cuentas por pagar	58.598.380	14.998.728
1110	Bancos y Corporaciones	28.952.965	29.205.114	2401	Adquisición de bienes y servicios	181.977	107.369
12	Inversiones	4.924.083	42.084.446	2403	Trasferencias por pagar	0	0
1201	Inversiones administracion de liquidez en títulos de deuda	0	0	2425	Acreedores	7.048.784	8.323.947
1203	Inversiones con fines de politica en títulos de deuda	4.924.083	42.084.446	2436	Retencion en la fuente e impuesto	644.263	733.792
14	Deudores	78.669.452	556.878	2440	Impuesto, contribuciones y tasas por paga	0	0
1406	Ventas de bienes	0	0	2445	Impuesto al valor agregado	311	311
1411	Administración del Sistema de Seguridad Social en Salud	0	0	2453	Recursos recibidos en administracion	40.237.075	0
1424	Recursos entregados en administracion	77.718.845	0	2455	Depositos recibidos en garantia	763.766	395.627
1470	Otros deudores	950.607	556.878	2460	Creditos judiciales	7.300.831	2.750.573
15	Inventarios	6.910.249	6.910.249	2475	Fondo de solidaridad y garantia	2.421.373	2.687.109
1530	En poder de terceros	6.910.249	6.910.249	25	Obligaciones laborales	401.534	6.684.784
19	Otros activos	2.215.605	3.649.194	2505	Salarios y prestaciones sociales	372.419	707.381
1901	Reserva financiera actuarial	2.185.984	2.326.783	2510	Pensiones y prestaciones economicas	0	5.144.025
1905	Gastos pagados por anticipado	29.621	1.240	2550	Seguriddad social salud	29.115	833.378
1910	Cargos Diferidos	0	0	26	Otros Bonos y títulos emitidos	881.260	864.212
1926	Derechos de Fideicomiso	0	1.321.171	2625	Bonos pensionales	881.260	864.212
1	NO CORRIENTE (2)	59.466.961	58.428.895	27	Pasivos estimados	1.701.710	5.083.276
12	Inversiones	1.011.569	1.011.569	2710	Provision para contingencias	1.701.710	5.083.276
1207	Inversiones patrimoniales en entidades no controladas	1.011.569	1.011.569	2715	Provision para Prestaciones Sociales	0	0
1216	Inversiones patrimoniales en entidades en liquidacion	4.919.390	4.919.390	29	Otros pasivos	752.661	668.208
1280	Inversiones patrimoniales en entidades controladas	-4.919.390	-4.919.390	2905	Recaudo a favor de terceros	494.962	410.447
14	Deudores	27.423.500	26.920.846	2910	Ingresos recibidos por Anticipado	257.699	257.761
1406	Ventas de bienes	1.444.559	1.444.558	2	NO CORRIENTE (5)	1.992.928.656	1.849.739.081
1411	Administración del Sistema de Seguridad Social en Salud	451.688	451.688	24	Cuentas por pagar	0	0
1424	Recursos entregados en administracion	0	0	2475	Recursos recibidos del sistema de seguridad en t	0	0
1425	Depositos entregados	3.614.848	3.306.078	25	Obligaciones laborales	5.109.779	0
1470	Otros deudores	59.655.294	59.009.723	2510	Pensiones y prestaciones economicas	5.109.779	0
1480	Provision para deudores	-37.742.889	-37.291.201	2550	Seguriddad social salud	0	0
16	Propiedades, planta y equipo	782.486	1.231.026	27	Pasivos estimados	1.987.818.877	1.849.739.081
1635	Bienes muebles en bodega	273.273	361.001	2720	Pensiones y prestaciones sociales	1.987.818.877	1.849.510.435
1650	Redes, líneas y cables	7.560	7.560	2721	Provision para bono pensional	0	228.646
1655	Maquinaria y equipo	45.675	45.675	PASIVO (7)	2.055.264.201	1.878.038.289	
1665	Muebles, enseres y equipo de oficina	673.663	602.047	PATRIMONIO	-1.874.122.886	-1.737.203.513	
1670	Equipos de comunicacion y computacion	1.059.390	1.054.677	3	NO CORRIENTE (3)	-1.874.122.886	-1.737.203.513
1675	Equipos de transporte, traccion y elevacion	243.319	286.279	32	Patrimonio Institucional	-1.874.122.886	-1.737.203.513
1685	Depreciacion acumulada (CR)	-1.520.394	-1.126.213	3208	Capital Fiscal	-1.750.436.763	-1.725.729.701
19	Otros activos	30.251.406	29.265.454	3225	Resultado de ejercicios anteriores	-8.929.687	-3.738.622
1901	Reserva financiera actuarial	6.277.744	6.283.054	3230	Resultados del Ejercicio	-137.363.293	-29.967.291
1910	Cargos Diferidos	0	155.917	3235	Superavit de donacion	1.729	1.729
1920	Bienes entregados a terceros	840.566	835.255	3240	Superavit por valoracion	22.794.402	22.387.206
1925	Amortizacion de bienes entrega	-398.465	-398.280	3270	Provisiones, Depreciacion y amortizaciones(DB)	-189.274	-156.834
1926	Derechos en fideicomiso	735.001	0	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (8)	181.141.315	140.834.776	
1970	Intangibles	238.661	236.146				
1975	Amortizacion acumulada de ints	-236.503	-233.844				
1999	Valorizaciones	22.794.402	22.387.206				
	Saldo neto de consolidación en cuentas de balance (CR) *	0	0				
	TOTAL ACTIVO (3)	181.141.315	140.834.776				

ANEXO N° 2
BALANCE GENERAL
A 31 DE DICIEMBRE DE 2015
(Cifras en miles de pesos)

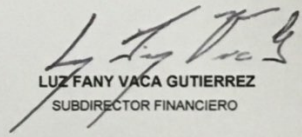
Código	Cuentas de Orden DEUDORAS		Código	Cuentas de Orden ACREDORAS	
	2.015 Período Actual	2.014 Período Anterior		2.015 Período Actual	2.014 Período Anterior
8	NO CORRIENTE (9)	\$ 0	9	NO CORRIENTE (10)	\$ 0
81	Derechos contingentes	87.430.184	91	Responsabilidades contingentes	55.988.143
83	Deudoras de control	16.454.878	93	Acreedoras de control	275.399
89	Deudoras por contra (cr)	-103.885.062	99	Acredores por el contrario (DB)	-56.263.542



JAIME LUIS LACOUTURE PEÑALOZA
DIRECTOR GENERAL



JULIO HERNANDO CARDENAS LAZO
COORDINADOR GIT CONTABILIDAD
T.P. 31359-T



LUZ FANY VACA GUTIERREZ
SUBDIRECTOR FINANCIERO

ANEXO N°. 3
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL
A 31 DE DICIEMBRE DE 2015
(Cifras en miles de pesos)

Código	Concepto	2.015 Período Actual \$	2.014 Período Anterior \$
4	INGRESOS OPERACIONALES (1)	439.578.084	428.391.172
41	Ingresos fiscales	0	0
43	Venta de servicios	79.024.691	74.822.369
45	Administración del sistema general de pensiones	0	0
47	Operaciones Interinstitucionales (Recibidas)	360.553.393	353.568.803
48	Otros Ingresos	0	0
6	COSTO DE VENTAS (2)	152.486.500	421.228.757
64	Costo de Operaciones de Servicios	152.486.500	421.228.757
5	GASTOS OPERACIONALES (3)	431.993.330	25.201.909
51	De administración	426.069.680	14.952.829
52	De Operación	0	0
53	Provisiones, agotamiento, Depreciación y amorti:	3.640.801	4.000.473
54	Transferencias	0	579.924
57	Operaciones Interinstitucionales (Pagadas)	2.282.849	5.668.683
	EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL (4)	-144.901.746	-18.039.494
4	OTROS INGRESOS (5)	14.696.339	11.202.658
48	Otros ingresos	14.696.339	11.202.658
	SALDO NETO DE CONSOLIDACIÓN EN	0	0
5	OTROS GASTOS (7)	7.157.886	23.130.455
58	Otros gastos	7.157.886	23.130.455
	EXCEDENTE DEFICIT DEL EJERCICIO (11)	-137.363.293	-29.967.291

JAIME LUIS LACOUTURE PEÑALOZA
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 2015

(Cifras en miles de pesos)


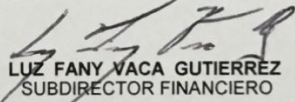
Código	Concepto	2.015 Periodo Actual \$	2.014 Periodo Anterior \$
4	INGRESOS OPERACIONALES (1)	439.578.084	428.391.172
41	Ingresos fiscales	0	0
4110	No tributarios	0	0
42	Ventas de bienes	0	0
4210	Bienes comercializados	0	0
43	Venta de servicios	79.024.691	74.822.369
4311	Administración del Régimen de Seguridad Social en Salud	78.064.626	73.843.365
4312	Servicios de salud	960.065	979.004
45	Administración del sistema general de pensiones	0	0
4510	Cuotas partes de pensiones	0	0
47	Operaciones Interinstitucionales (Recibidas)	360.553.393	353.568.803
4705	Aportes y Traspaso de Fondos Recibidos	360.457.552	353.568.803
4722	Operaciones de enlace sin situación	95.841	0
6	COSTO DE VENTAS (2)	152.486.500	421.228.757
64	Costo de Operaciones de Servicios	152.486.500	421.228.757
6401	Seguridad social en pensiones	0	273.795.880
6402	Seguridad Social en Salud	152.486.500	147.432.897
5	GASTOS OPERACIONALES (3)	431.993.330	25.201.909
51	De administración	426.069.680	14.952.829
5101	Sueldos y salarios	10.127.583	11.113.959
5102	Contribuciones imputables	411.505.661	461.415
5103	Contribuciones Efectivas	670.872	466.090
5104	Aportes sobre la nomina	104.811	98.896
5111	Generales	3.025.411	2.271.610
5120	Impuestos contribuciones y tasas	635.342	540.859
52	De Operación	0	0
5202	Sueldos y salarios	0	0
5204	Contribuciones Efectivas	0	0
53	Provisiones, agotamiento, Depreciacion y amortización	3.640.801	4.000.473
5304	Porvision para Duedores	451.688	
5314	Provisiones para contingencias	3.189.008	3.968.621
5344	Amortizacion para bienes entregados T	105	31.852
54	Trasferencias	0	579.924
5423	Otras tranferencias	0	579.924
57	Operaciones Interinstitucionales	2.282.849	5.668.683
5705	Fondos Entregados	1.398	
5720	Operaciones de Enlace	2.188.009	5.459.046
5722	Operaciones sin flujo de efectivo	93.442	209.637
	EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL (4)	-144.901.746	-18.039.494
4	OTROS INGRESOS (5)	14.696.339	11.202.658
48	Otros ingresos	14.696.339	11.202.658
4805	Financieros	4.179.609	3.159.965
4808	Otros ingresos ordinarios	5.361.048	7.724.614
4810	Extraordinarios	2.027	218.516
4815	Ajustes de Ejercicios Anteriores	5.153.655	99.563
	SALDO NETO DE CONSOLIDACIÓN EN CUENTAS DE	0	0
5	OTROS GASTOS (7)	7.157.886	23.130.455
58	Otros gastos	7.157.886	23.130.455
5802	Comisiones	15.483	23.294
5805	Financieros	3.102.630	3.555.596
5808	Otros gastos ordinarios	22	5
5810	Extraordinarios	0	284
5815	Ajustes de ejercicios anteriores	4.039.751	19.551.276
	EXCEDENTE DEFICIT DEL EJERCICIO (11)	-137.363.293	-29.967.291

JAIME LUIS LACOUTURE PEÑALOZA
DIRECTOR GENERAL

LUZ FANY VACA GUTIERREZ
SUBDIRECTOR FINANCIERO

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

ANEXO N° 5
ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO
A 31 DE DICIEMBRE DE 2015
(Cifras en miles de pesos)

SALDO PATRIMONIAL A DICIEMBRE 31 DE 2014	(1)	-1.737.203.513
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE 2015	(2)	-136.919.373
SALDO DEL PATRIMONIO A DICIEMBRE 31 DE 2015	(3)	-1.874.122.886
DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES (2)		
INCREMENTOS	(4)	-24.707.062 -5.191.065 -107.396.002 -32.453
DISMINUCIONES	(5)	407.196 13
PARTIDAS SIN MOVIMIENTOS		1729
<p>JAIME LUIS LACOUTURE PEÑALOZA DIRECTOR GENERAL</p> <p style="text-align: center;">  JULIO HERNANDO CARDENAS LAZZO COORDINADOR GIT CONTABILIDAD T.P 31359-T </p> <p style="text-align: right;">  LUZ FANY VACA GUTIERREZ SUBDIRECTOR FINANCIERO </p>		