

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

					2021	2020						2021	2020
					Período	Período						Período	Período
					Actual	Anterior						Actual	Anterior
					\$	\$						\$	\$
Código	ACTIVO	VARIACION			Código	PASIVO	VARIACION						
		ABSOLUTA	RELATIVA	ABSOLUTA			RELATIVA						
1	CORRIENTE	428,938,846,382	660,567,118,403	-231,628,272,021	-35%	2	CORRIENTE	179,604,958,453	100,247,211,225	79,357,747,228	79%		
11	Efectivo	90,151,548,158	75,007,716,447	15,143,831,711	20%	24	Cuentas por pagar	71,770,588,518	97,061,381,533	-25,290,793,015	-26%		
1105	Caja	24,800,000	8,977,450	15,822,550	176%								
1110	Bancos y Corporaciones	90,126,748,158	74,998,738,997	15,128,009,161	20%	2401	Adquisición de bienes y servicios	12,569,217	53,587,020	-41,017,803	-77%		
12	Inversiones	1,314,697,796	1,314,697,796	0	0%	2407	Recursos a favor de terceros	46,555,338,286	46,941,717,839	-386,379,553	-1%		
1224	Inversiones de administracion de liquidez al costo	1,314,697,796	1,314,697,796	0	0%	2424	Descuentos de nomina	690,954,897	6,826,225,906	-6,135,271,009	-90%		
13	Cuentas por cobrar prestacion de servicios de salud	191,521,505,790	436,578,661,764	-245,057,155,974	-56%	2436	Retencion en la fuente e impuesto de timbre	651,025,431	639,278,996	11,746,435	2%		
1316	Venta de bienes		445,746,571	-445,746,571	-100%	2440	Impuestos, Contribuciones y Tasas	0	0	0	0%		
1322	Administracion del sistema de seguridad social en salud	249,758,449	1,119,717,665	-869,959,216	-78%	2445	impuesto al valor agregado -IVA-	935,600	82,085,262	-81,149,662	-99%		
1337	Transferencias por cobrar	1,544,478,641	1,399,000,000	145,478,641	10%	2460	Creditos Judiciales	9,566,265,416	13,676,424,547	-4,110,159,131	-30%		
1384	Otras cuentas por cobrar	189,867,288,590	433,754,217,418	-243,886,928,828	-56%	2475	Recursos Recibidos del Sistema de Seguridad Social en Salud	2,373,778,043	152,065,460	2,221,712,582	1461%		
1386	Deteroro Acumulado de Cuentas Por Cobrar	-140,019,891	-140,019,891	0	0%	2481	Administracion de la seguridad social en salud	2,449,718,515	18,254,876,791	-15,805,158,276	-87%		
15	Inventarios	7,804,019,643	13,888,438,786	-6,084,419,143	-44%	2490	Otras Cuentas por pagar	9,470,003,114	10,435,119,712	-965,116,598	-9%		
1510	Mercancias en existencia	7,682,130,903	13,760,281,085	-6,078,150,182	-44%	25	Beneficios a los empleados	1,007,160,816	1,281,780,660	-274,619,844	-21%		
1514	Materiales y suministros	119,388,740	123,657,702	-4,268,962	-3%	2511	Beneficios a los empleados a corto plazo	1,002,771,801	1,251,788,795	-249,016,994	-20%		
1530	En poder de terceros	2,500,000	4,500,000	-2,000,000	-44%	2514	Beneficios posempleo-pensiones	0	0	0	0%		
19	Otros activos	138,147,074,996	133,777,603,610	4,369,471,386	3%	2515	Otros Beneficios Posempleo	4,389,015	29,991,865	-25,602,850	-85%		
1905	Bienes y Servicios pagados por anticipado	98,096,746	31,682,171	66,414,575	210%	27	Pasivos estimados	0	0	0			
1906	Avances y Anticipos	0	0	0	0%	29	Otros pasivos	2,035,179,482	1,904,049,032	131,130,450	7%		
1908	Recursos entregados en Administracion	136,583,394,278	133,680,668,901	2,902,725,377	2%	2902	Recursos recibidos en administracion	1,624,330,497	1,624,330,497	0	0%		
1970	Activos Intangibles	636,715,923	472,459,763	164,256,160	35%	2910	Ingresos Recibidos por Anticipado	410,848,985	279,718,535	131,130,450	47%		
1975	intangibles	-485,488,844	-407,207,225	-78,281,619	19%								
1990	Derechos de reembolso y de sustitucion de activos deteriorados	1,314,356,893	0	1,314,356,893	100%								

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

		2021	2020			2021	2020				
		Período	Período			Período	Período				
		Actual	Anterior			Actual	Anterior				
		\$	\$			\$	\$				
1	NO CORRIENTE	297,894,675,764	36,406,849,505	261,487,826,259	718%	2,554,362,507,870	2,921,105,112,355	-366,742,604,484	-13%		
11	Efectivo	10,007,356,846	10,693,892,313	-686,535,467	-6%	2,181,364,457	2,181,364,457	0	0%		
1132	Efectivo de uso Restringido	10,007,356,846	10,693,892,313	-686,535,467	-6%	2,181,364,457	2,181,364,457	0	0%		
13	Cuentas por cobrar prestación de servicios de salud	263,419,108,785	1,135,397,892	262,283,710,893	23101%	2,551,976,199,508	2,868,957,669,330	-316,981,469,822	-11%		
1385	Cuentas por cobrar de difícil cobro	263,419,108,785	1,135,397,892	262,283,710,893	23101%	2,551,976,199,508	2,868,957,669,330	-316,981,469,822	-11%		
16	Propiedades, planta y equipo	5,079,778,461	5,209,469,792	-129,691,332	-2%	104,792,029,637	49,761,134,662	55,030,894,975	111%		
1605	Terrenos	3,840,379,741	4,162,676,441	-322,296,700	-8%	78,407,649,692	49,055,963,281	29,351,686,411	60%		
1635	Bienes Muebles en Bodega	416,504,702	294,306,188	122,198,514	42%	26,384,379,945	705,171,381	25,679,208,564	100%		
1650	Redes, Líneas y Cables	0	7,560,000	-7,560,000	-100%	204,943,905	204,943,905	0	0%		
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	837,396,761	797,375,771	40,020,990	5%	2903	Depositos Recibidos en Garantía	0	0%		
1670	Equipos de comunicación y computación	2,239,972,577	1,945,060,536	294,912,041	15%	2,733,967,466,323	3,021,352,323,580	-287,384,857,256	-10%		
1675	Equipos de transporte, tracción y Elevación	243,319,000	243,319,000	0	0%	PATRIMONIO					
1685	Depreciación acumulada de propiedad, planta y equipo (cr)	-2,543,469,320	(2,286,503,143)	-256,966,177	11%	-2,007,133,944,177	-2,324,378,355,672	317,244,411,494	-14%		
17	Bienes de Uso Público e históricos y culturales	159,671,523	159,671,523	0	0%	3	NO CORRIENTE	-2,007,133,944,177	-2,324,378,355,672	317,244,411,494	-14%
1715	Bienes Históricos y Culturales	159,671,523	159,671,523	0	0%	31	Patrimonio de las Entidades de Gobierno	-2,007,133,944,177	-2,324,378,355,672	317,244,411,494	-14%
19	Otros activos	19,228,760,149	19,208,417,984	20,342,165	0%	3105	Capital Fiscal	-3,584,006,622,760	-3,583,966,342,447	-40,280,313	0%
1909	Depositos entregados en Garantía	19,228,760,149	19,208,417,984	20,342,165	0%	3109	Resultado de ejercicios anteriores	1,307,340,069,232	988,954,490,738	318,385,578,494	32%
						3110	Resultado del Ejercicio	269,532,609,351	270,633,496,038	-1,100,886,687	0%
	TOTAL ACTIVO	726,833,522,146	696,973,967,908	29,859,554,238	4%	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	726,833,522,146	696,973,967,908	29,859,554,238	4%	

Código	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	Anterior	Actual
8	NO CORRIENTE	0	0
81	Derechos contingentes	45,767,150,421	103,896,980,465
83	Deudoras de control	51,101,310,105	61,683,194,971
89	Deudoras por contra (cr)	-96,868,460,526	-165,580,175,436

Código	CUENTAS DE ORDEN ACREADORAS	Anterior	Actual
9	NO CORRIENTE	0	0
91	Responsabilidades contingentes	135,944,349,247	125,626,983,260
93	Acreedoras de control	1,018,389,116,564	987,298,330,157
99	Acreedores por el contrario (DB)	-1,154,333,465,811	-1,112,925,313,417

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

RUTH STELLA LUJÁN SÁNCHEZ
Subdirectora Financiera
Firmado digitalmente por RUTH STELLA LUJÁN SÁNCHEZ

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 RESULTADOS
SEPTIEMBRE DE 2021
 Cifras en pesos Colombianos

Código	Concepto	2021	2020	VARIACION	
		Periodo Actual \$	Periodo Anterior \$	ABSOLUTA	RELATIVA
4	INGRESOS OPERACIONALES	411,455,966,709	412,929,315,567	-1,473,348,858	0%
42	Venta de bienes	0	374,576,951	-374,576,951	-100%
4210	Bienes comercializados	0	374,576,951	-374,576,951	-100%
43	Venta de servicios	78,411,786,178	77,726,904,236	684,881,942	1%
4311	Administración del Régimen de Seguridad Social en Salud	78,411,786,178	77,726,904,236	684,881,942	1%
4312	Servicios de salud	0	0	0	0%
44	Transferencias y Subvenciones	15,352,887,715	13,936,347,774	1,416,539,941	10%
4428	Otras Transferencias	15,352,887,715	13,936,347,774	1,416,539,941	10%
45	Administración del sistema general de pensiones	0	0	0	0%
4510	Cuotas partes de pensiones	0	0	0	0%
47	Operaciones Interinstitucionales (Recibidos)	317,691,292,816	320,891,486,606	-3,200,193,790	-1%
4705	Aportes y Traspaso de Fondos Recibidos	315,940,897,359	319,278,654,023	-3,337,756,664	-1%
4722	Operaciones de enlace sin situación	1,750,395,457	1,612,832,583	137,562,874	9%
5	GASTOS OPERACIONALES	156,674,909,880	159,118,076,081	-2,443,166,201	-2%
51	De administración	18,113,055,007	16,595,183,710	1,517,871,297	9%
5101	Sueldos y salarios	2,021,441,722	2,022,160,565	-718,843	0%
5102	Contribuciones imputables	1,337,047,712	868,257,526	468,790,186	54%
5103	Contribuciones Efectivas	500,477,557	501,223,564	-746,007	0%
5104	Aportes sobre la nomina	106,699,500	106,747,800	-48,300	0%
5107	Prestaciones Sociales	886,897,058	1,179,997,308	-293,100,250	-25%
5108	Gastos de personal - diversos	14,902,355	97,479,637	-82,577,282	-85%
5111	Generales	12,536,625,518	11,602,140,436	934,485,082	8%
5120	Impuestos contribuciones y tasas	708,963,585	217,176,874	491,786,711	226%
52	De Operación	0	0	0	0%
5202	Sueldos y salarios	0	0	0	0%
5204	Contribuciones Efectivas	0	0	0	0%
53	Provisiones, agotamiento, Depreciación y amortización	133,621,354,221	140,773,102,097	-7,151,747,876	-5%
5347	Deterioro de cuentas por cobrar	0	0	0	0%
5360	Depreciación de propiedad, planta y equipo	196,882,934	181,685,607	15,197,327	8%
5366	Amortización de activos intangibles	59,744,451	18,025,063	41,719,388	231%
5368	Provision litigios y demandas	161,017,744	0	161,017,744	100%
5372	Provision para servicios de salud	133,203,709,092	140,573,391,427	-7,369,682,335	-5%
54	Trasferencias	3,967,696,881	865,792,045	3,101,904,836	358%
5423	Otras transferencias	3,967,696,881	865,792,045	3,101,904,836	358%
56	De actividades y/o servicios especializados	628,662,922	678,746,908	-50,083,986	-7%
5613	Administración de la seguridad social en salud	628,662,922	678,746,908	-50,083,986	-7%
57	Operaciones Interinstitucionales	344,140,850	205,251,322	138,889,528	68%
5705	Fondos Entregados	0	0	0	0%
5720	Operaciones de Enlace	344,140,850	205,251,322	138,889,528	68%
5722	Operaciones sin flujo de efectivo	0	0	0	0.00%
	EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL	254,781,056,829	253,811,239,486	969,817,343	0%
4	OTROS INGRESOS	14,751,998,180	18,198,531,799	-3,446,533,619	-19%
48	Otros ingresos	14,751,998,180	18,198,531,799	-3,446,533,619	-19%
4802	Financieros	1,903,753,746	3,699,973,997	-1,796,220,251	-49%
4808	Ingresos Diversos	12,848,244,434	14,498,557,801	-1,650,313,367	-11%
4815	Ajustes de Ejercicios Anteriores	0	0	0	0%
	SALDO NETO DE CONSOLIDACIÓN EN CUENTAS DE RESULTADO (DB)	0	0	0	0%
5	OTROS GASTOS	445,658	1,376,275,247	-1,375,829,589	-100%
58	Otros gastos	445,658	1,376,275,247	-1,375,829,589	-100%
5802	comisiones	435,035	2,538,469	-2,103,434	100%
5804	Financieros	0	271,437,969	-271,437,969	-100%
5890	Gastos diversos	10,623	1,102,298,809	-1,102,288,186	-100%
5895	Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios	0	0	0	0%
	EXCEDENTE DEFICIT DEL EJERCICIO	269,532,609,351	270,633,496,038	-1,100,886,687	0%

MARIN BARBOSA Firmado digitalmente
 por MARIN BARBOSA
 JHON MAURICIO
 JHON MAURICIO MARÍN BARBOSA
 DIRECTOR GENERAL

JULIO HERNANDO CARDENAS LAZZO 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