

Los suscritos JAIME LUIS LACOUTURE PEÑALOZA, Director General, y JULIO HERNANDO CÁRDENAS LAZZO, Coordinador GIT Contabilidad del Fondo de 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 del 9 de marzo de 2012 de la Contaduría General Nación.

CERTIFICAN

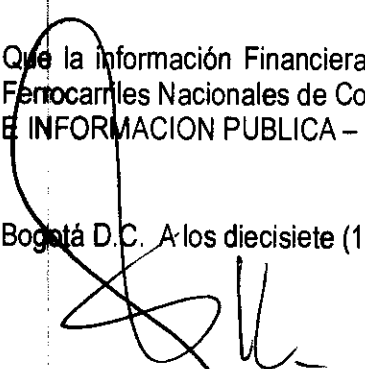
Que los saldos de la información Financiera, Económica, Social y Ambiental del Fondo de Pasivo Social de los Ferrocarriles nacionales de Colombia con corte al 31 de diciembre de 2014, fueron tomados de los libros de contabilidad generados por el sistema integrado de Información Financiera SIIF Nación y esta se elaboró conforme a la normativa señalada en el Régimen de Contabilidad Pública.

Que en los estados contables básicos del Fondo de Pasivo Social de los Ferrocarriles Nacionales de Colombia con corte a 31 de Diciembre de 2014, 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 2014.

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 de Pasivo social de los ferrocarriles Nacionales de Colombia.

Que la información Financiera, Económica, Social y Ambiental del Fondo de Pasivo Social de los Ferrocarriles Nacionales de Colombia, se validó y transmitió por el CONSOLIDADOR DE HACIENDA E INFORMACION PUBLICA – CHIP el dieciséis (16) de febrero de 2015

Bogotá D.C. A los diecisiete (17) días del mes de febrero de 2015.



JAIME LUIS LACOUTURE PEÑALOZA
C.C. 79.869.564
Director General



JULIO HERNANDO CÁRDENAS LAZZO
T.P No. 313597
Contador



ANEJO N° 1
BALANCE GENERAL
A 31 DE DICIEMBRE DE 2014
[en miles de pesos]

Código	2.014 Periodo Actual	2.013 Periodo Anterior	Código	2.014 Periodo Actual	2.013 Periodo Anterior
	\$	\$		\$	\$
11	82.405.881	107.077.106		28.299.208	23.065.709
12	29.205.114	27.369.436	24	14.998.728	11.524.566
14	42.084.446	43.920.495	25	6.684.784	5.806.105
15	556.878	26.370.805	26	864.212	846.240
19	6.910.249	6.910.249	27	5.083.276	4.601.169
	3.649.194	2.606.121	29	668.208	287.629
Saldo neto de consolidación en cuentas de balance (CR) *					
	0	0		1.849.739.081	1.844.739.141
12	68.428.888	81.164.714	24	0	3.200.138
14	1.011.569	997.580	25	0	932.933
16	26.920.846	5.227.154	27	1.849.739.081	1.840.606.070
19	1.231.026	649.285			
	29.265.454	44.280.715		1.878.038.286	1.897.604.860
TOTAL ACTIVO (\$)					
	140.834.776	158.241.820		-1.737.203.513	-1.706.385.712
				-1.737.203.513	-1.706.385.712
				140.834.776	161.419.138
Código					
	0	0		0	0
81	87.516.007	88.498.284	91	41.382.592	38.548.864
83	20.621.387	4.443.441	93	2.377.883	3.863.954
89	-108.137.394	-92.942.725	99	-43.740.445	-42.412.618

[Signature]
LUZ MARY VACA GUTIERREZ
SUBDIRECTORA FINANCIERA - E

[Signature]
JULIO HERNÁNDEZ CÁRDENAS LAZO
COORDINADOR GIT CONTABILIDAD

JAIMÉ LUIS LA COUTURE PEÑALOZA
DIRECTOR GENERAL

BALANCE GENERAL

ANEXO N°. 2

A 31 DE DICIEMBRE DE 2014

(Cifras en miles de pesos)

Código	ACTIVO	2.014	2.013	Código	PASIVO	2.014	2.013
		Período Actual	Período Anterior			Período Actual	Período Anterior
		\$	\$			\$	\$
1	CORRIENTE (1)	82.405.881	107.077.106	2	CORRIENTE (4)	28.299.208	23.065.709
11	Efectivo	29.205.114	27.369.438	24	Cuentas por pagar	14.998.728	11.824.666
1110	Bancos y Corporaciones	29.205.114	27.369.438	2401	Adquisición de bienes y servicios	107.369	20.532
12	Inversiones	42.084.446	43.820.495	2403	Transferencias por pagar	0	469
1201	Inversiones administración de liquidez en títulos	0	0	2425	Acreedores	8.323.947	5.951.696
1203	Inversiones con fines de política en títulos de deuda	42.084.446	43.820.495	2436	Retención en la fuente e impuesto	733.792	555.071
14	Deudores	556.978	26.378.905	2440	Impuesto, contribuciones y tasas por pagar	0	114.080
1406	Ventas de bienes	0	139.761	2445	Impuesto al valor agregado	311	1.550
1411	Administración del Sistema de Seguridad Social en Salud	0	5.756	2453	Recursos recibidos en administración	0	0
1470	Otros deudores	556.678	26.225.288	2455	Depositos recibidos en garantía	395.627	852.367
16	Inventarios	6.918.249	6.918.249	2480	Creditos judiciales	2.750.573	1.268.842
1630	En poder de terceros	6.910.249	8.910.249	2475	Fondo de solidaridad y garantía	2.687.109	2.760.157
19	Otros activos	3.649.194	2.806.121	25	Obligaciones laborales	5.584.784	5.506.105
1901	Reserva financiera actuarial	2.326.783	1.257.415	2505	Salarios y prestaciones sociales	707.381	345.546
1905	Gastos pagados por anticipado	1.240	6.763	2510	Pensiones y prestaciones económicas	5.144.025	5.194.312
1910	Cargos diferidos	0	0	2550	Seguridad social salud	833.376	266.247
1926	Derechos de fideicomiso	1.321.171	1.341.923	26	Otros Bienes y títulos emitidos	864.212	846.240
1	NO CORRIENTE (2)	56.428.895	51.164.714	2625	Bonos pensionales	864.212	846.240
12	Inversiones	1.811.869	997.580	27	Pasivos estimados	5.083.276	4.601.169
1207	Inversiones patrimoniales en entidades no controladas	1.011.569	997.580	2710	Provisión para contingencias	5.083.276	4.601.169
1216	Inversiones patrimoniales en entidades en liquidación	4.919.390	4.919.390	2715	Provisión para Prestaciones Sociales	0	0
1260	Inversiones patrimoniales en entidades controladas	-4.919.390	-4.919.390	29	Otros pasivos	669.208	287.629
14	Deudores	26.928.848	5.227.154	2905	Recaudo a favor de terceros	410.447	35.461
1406	Ventas de bienes	1.444.558	1.304.797	2910	Ingresos recibidos por Anticipado	257.781	252.168
1411	en curso	451.688	2.159.011	2	NO CORRIENTE (5)	1.849.738.081	1.842.710.781
1424	Recursos entregados en administración	0	0	24	Cuentas por pagar	0	0
1425	Depositos entregados	3.306.078	2.852.011	2475	Recursos recibidos del sistema de seguridad en salud	0	0
1470	Otros deudores	59.009.723	36.202.536	25	Obligaciones laborales	8	0
1480	Provisión para deudores	-37.291.201	-37.291.201	2510	Pensiones y prestaciones económicas	0	0
16	Propiedades, planta y equipo	1.231.026	549.266	2550	Seguridad social salud	0	0
1635	Bienes muebles en bodega	361.001	235.549	27	Pasivos estimados	1.849.739.081	1.842.718.781
1650	Redes, líneas y cables	7.560	7.560	2720	Pensiones y prestaciones sociales	1.849.510.435	1.842.419.997
1655	Maquinaria y equipo	45.875	45.675	2721	Provisión para bono pensional	228.646	290.764
1656	Muebles, enseres y equipo de oficina	602.047	563.888	PASIVO (7)	1.876.038.289	1.865.776.470	
1670	Equipos de comunicación y computación	1.054.677	997.455		PATRIMONIO	-1.737.203.513	-1.707.534.660
1675	Equipos de transporte, tracción y elevación	268.279	147.818	3	NO CORRIENTE (3)	-1.737.203.513	-1.787.534.960
1685	Depreciación acumulada (CR)	-1.126.213	-1.348.680	32	Patrimonio Institucional	-1.737.203.513	-1.707.534.660
19	Otros activos	29.265.454	44.290.715	3208	Capital Fiscal	-1.725.729.701	-1.726.323.815
1901	Reserva financiera actuarial	8.283.054	21.635.016	3225	Resultado de ejercicios anteriores	-3.736.622	0
1910	Cargos diferidos	155.917	129.768	3230	Resultados del Ejercicio	-29.967.291	-2.941.723
1920	Bienes entregados a terceros	835.255	965.007	3236	Superavit de donación	1.729	1.729
1925	Amortización de bienes entregados a terceros	-398.280	-396.474	3240	Superavit por valoración	22.387.206	21.957.378
1926	Derechos en fideicomiso	0	0	3270	Provisiones, Depreciación y amortizaciones (DB)	-156.834	-228.219
1970	Intangibles	236.146	221.355		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (9)	140.634.778	158.241.820
1975	Amortización acumulada de Intangibles (CR)	-233.844	-221.355				
1999	Valoraciones	22.387.206	21.957.378				
	Saldo neto de consolidación en cuentas de balance (CR) *	0	0				
	TOTAL ACTIVO (3)	140.834.778	158.241.820				

ANEXO N°. 2
BALANCE GENERAL
A 31 DE DICIEMBRE DE 2014
(Cifras en miles de pesos)

Código	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		Código	CUENTAS DE ORDEN ACREADORAS	
	2.014 Período Actual	2.013 Período Anterior		2.014 Período Actual	2.013 Período Anterior
	\$	\$		\$	\$
8	NO CORRIENTE (9)	0	9	NO CORRIENTE (10)	0
81	Derechos contingentes	87.518.007	91	Responsabilidades contingentes	41.382.582
83	Deudoras de control	20.621.387	93	Acreadoras de control	3.863.954
89	Deudoras por contra (cr)	-109.137.394	99	Acreadores por el contrario (DB)	-43.740.445
					-42.412.618

[Handwritten Signature]
JAIME LUIS LACOUTURE PEÑALOZA
DIRECTOR GENERAL

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

[Handwritten Signature]
LUZ FANY VACA GUTIERREZ
SUBDIRECTOR FINANCIERO - E -

ANEXO N°. 3

ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL

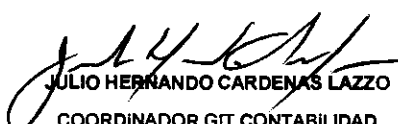
A 31 DE DICIEMBRE DE 2014

(Cifras en miles de pesos)

Código	Concepto	2.014	2.013
		Período Actual	Período Anterior
		\$	\$
		<u>428.391.172</u>	<u>409.509.831</u>
41	Ingresos fiscales	0	0
43	Venta de servicios	74.822.369	72.727.892
45	Administración del sistema general de pensiones	0	0
47	Operaciones interinstitucionales (Recibidas)	353.588.803	336.781.939
48	Otros ingresos	0	0
		<u>421.228.757</u>	<u>395.151.356</u>
64	Costo de Operaciones de Servicios	421.228.757	395.151.356
		<u>25.201.909</u>	<u>27.794.753</u>
51	De administración	14.952.629	12.509.723
52	De Operación	0	0
53	Provisiones, agotamiento, Depreciación y amortización	4.000.473	5.106.228
54	Transferencias	579.924	82
57	Operaciones interinstitucionales (Pagadas)	5.668.683	10.178.740
		<u>-18.039.494</u>	<u>-13.436.278</u>
		<u>11.202.658</u>	<u>25.013.839</u>
48	Otros ingresos	11.202.658	25.013.839
	SALDO NETO DE CONSOLIDACIÓN EN CUENTAS DE RESULTADO (B) *	<u>0</u>	<u>0</u>
		<u>23.130.455</u>	<u>14.519.064</u>
58	Otros gastos	23.130.455	14.519.064
		<u>-29.967.291</u>	<u>-2.941.723</u>


JAIIME LUIS LACOUTURE PEÑALOZA
 DIRECTOR GENERAL


LUZ FANY VACA GUTIERREZ
 SUBDIRECTORA FINANCIERA - E -


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 2014
(Cifras en miles de pesos)

Código	Concepto	2.014 Periodo Actual \$	2.013 Periodo Anterior \$
		<u>428.381.172</u>	<u>408.808.831</u>
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	<u>74.822.368</u>	<u>72.727.892</u>
4311	Administración del Régimen de Seguridad Social en Salud	73.843.365	72.727.892
4312	Servicios de salud	979.004	0
48	Administración del sistema general de pensiones	0	0
4510	Cuotas partes de pensiones	0	0
47	Operaciones Interinstitucionales (Recibidas)	<u>385.848.803</u>	<u>336.781.939</u>
4705	Aportes y Traspaso de Fondos Recibidos	353.568.803	336.781.939
4722	Operaciones de enlace sin situación	0	0
		<u>421.228.787</u>	<u>386.161.366</u>
64	Costo de Operaciones de Servicios	<u>421.228.787</u>	<u>386.161.366</u>
6401	Seguridad social en pensiones	273.795.860	265.493.848
6402	Seguridad Social en Salud	147.432.897	129.657.510
		<u>25.201.809</u>	<u>27.794.783</u>
81	De administración	<u>14.862.829</u>	<u>12.609.723</u>
5101	Sueldos y salarios	11.113.959	9.301.882
5102	Contribuciones imputables	461.415	399.009
5103	Contribuciones Efectivas	486.090	452.969
5104	Aportes sobre la nomina	96.896	96.810
5111	Generales	2.271.810	1.539.505
5120	Impuestos contribuciones y tasas	540.859	719.548
82	De Operación	0	0
5202	Sueldos y salarios	0	0
5204	Contribuciones Efectivas	0	0
83	Provisiones, agotamiento, Depreciación y amortización	<u>4.000.473</u>	<u>5.106.228</u>
5314	Provisiones para contingencias	3.968.621	5.052.376
5344	Amortización para bienes entregados T	31.852	53.850
84	Transferencias	<u>579.924</u>	<u>62</u>
5423	Otras transferencias	579.924	62
87	Operaciones Interinstitucionales	<u>5.668.683</u>	<u>10.178.740</u>
5720	Operaciones de Enlace	5.458.046	10.178.740
5722	Operaciones sin flujo de efectivo	209.837	0
		<u>-18.039.494</u>	<u>-13.436.278</u>
		<u>11.202.668</u>	<u>26.013.839</u>
48	Otros ingresos	<u>11.202.668</u>	<u>26.013.839</u>
4805	Financieros	3.159.985	7.375.620
4806	Otros ingresos ordinarios	7.724.814	14.296.184
4810	Extraordinarios	218.518	3.337.575
4815	Ajustes ejercicios Anteriores	99.563	4.260
	SALDO NETO DE CONSOLIDACIÓN EN CUENTAS DE RESULTADO (DB) (8) *	<u>0</u>	<u>0</u>
		<u>23.130.468</u>	<u>14.618.084</u>
58	Otros gastos	<u>23.130.468</u>	<u>14.618.084</u>
5802	Comisiones	23.294	32.707
5805	Financieros	3.555.596	9.711.796
5806	Otros gastos ordinarios	5	46
5810	Extraordinarios	284	54
5815	Ajustes de ejercicios anteriores	19.551.276	4.774.481
		<u>-29.967.291</u>	<u>-2.941.723</u>

JAIME LUIS LA COUTURE PEÑALOZA
DIRECTOR GENERAL

LUZ FANY VACA GUTIERREZ - E.
SUBDIRECTOR FINANCIERO

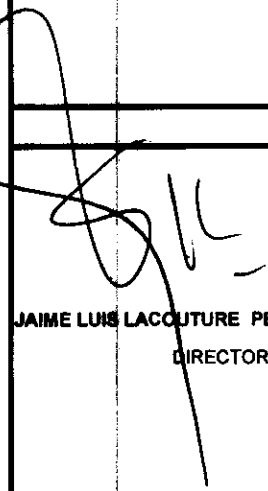


JULIO HERNANDO CÁRDENAS LAZZO
COORDINADOR GIT CONTABILIDAD

ANEXO N°. 5

ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO

A 31 DE DICIEMBRE DE 2014

(Cifras en miles de pesos)

SALDO PATRIMONIAL A DICIEMBRE 31 DE 2013	(1)	-1.707.534.650
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE 2014	(2)	-29.668.863
SALDO DEL PATRIMONIO A DICIEMBRE 31 DE 2014	(3)	-1.737.203.513
DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES (2)		
INCREMENTOS	(4)	-3.308.794 429.828
DISMINUCIONES	(5)	-26.360.069 -594.114 -27.025.568 -14.091 -57294
PARTIDAS SIN MOVIMIENTOS	(6)	-1729
 JAIME LUIS LACOUTURE PEÑALOZA DIRECTOR GENERAL		
 JULIO HERNANDO CARDENAS LAZZO COORDINADOR GIT CONTABILIDAD T.P. 31359-T		
 LUZ FANY VACA GUTIERREZ - E - SUBDIRECTOR FINANCIERO		

Código	ACTIVO	2014 Periodo Actual	2013 Periodo Actual	2014 Periodo Actual	2013 Periodo Actual
11	CORRIENTE (1)	47.432.528	48.227.485	5.181.391	4.930.884
1105	Efectivo	27.864.533	25.998.063	0	0
1110	Caja	0	0	3.994.323	4.436.034
1110	Bancos y Cooperaciones	27.864.533	25.998.063	1.187.068	494.950
12	Inventarios	17.954.283	17.948.674	0	0
14	Deudores	1.486.354	2.173.174	0	0
1409	Servicios de Salud-IPS	0	0	0	0
1411	Administración del Sistema de Seguridad Social en Salud	451.686	2.163.292	0	0
1424	Recursos Entregados en Adminis	0	0	0	0
1425	Entregados en Garantía	955.800	9.922	0	0
1470	Otros Deudores	76.986	0	0	0
15	Inventarios	0	0	0	0
19	Otros activos	123.356	107.574	0	0
19	Saldo neto de conciliación en c	0	0	0	0
19	de balance (CR) *	0	0	0	0
16	NO CORRIENTE (2)	883.298	368.574	0	0
16	Propiedades, planta y equipo	883.298	368.574	0	0
19	Otros activos	0	0	0	0
19	Saldo neto de conciliación en c	0	0	0	0
19	de balance (CR) *	0	0	0	0
	TOTAL ACTIVO (1)	48.315.734	48.596.059	48.315.734	48.596.059
3	PATRIMONIO (7)	43.134.403	43.134.403	43.134.403	41.653.975
32	Patrimonio institucional	43.134.403	43.134.403	0	0
3208	Capital Fiscal	4.290.310	4.290.310	0	0
3225	Resultados de Ejercicios Anterore	38.484.817	33.491.111	0	0
3230	Resultados del Ejercicio	428.895	428.895	0	0
3270	Provisiones, Depreciaciones y Amo	-89.319	-89.319	0	0
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	48.315.734	48.596.059	48.315.734	48.596.059
61	CUENTAS DE ORDEN DEUDOR	0	0	0	0
61	Derechos contingentes	0	0	0	0
63	Deudoras de Capital	269.115	165.896	2.377.885	3.863.855
63	Deudoras de Capital	18.868.208	2.669.510	-2.377.885	-3.863.955
69	Deudoras por otros (DB)	-19.137.323	-2.835.496	0	0

Código	Cuentas	2014 Periodo Actual	2013 Periodo Actual
	INGRESOS OPERACIONALES (1)	156.626.144	142.376.896
43	Venta de servicios	74.622.368	72.727.890
4311	Administración del Régimen de Seguridad Social en Salud	73.843.364	72.727.890
4312	Servicios Conexos a la salud	979.004	0
47	Operaciones Interinstitucionales (Recibidos)	81.803.776	69.647.805
4705	Aportes y Traspaso de Fondos Recibidos	81.803.776	69.647.805
4705	Operaciones Interinstitucionales (Gratias)	0	0
	COSTO DE VENTAS (2)	147.432.896	129.657.509
64	Costo de Operaciones de Servicios	147.432.896	129.657.509
6402	Seguridad Social en Salud	147.432.896	129.657.509
	GASTOS OPERACIONALES (3)	8.216.394	7.416.987
51	De administración	8.216.394	6.571.867
52	De operación	0	0
53	Provisiones, agotamiento, Depreciación y amortización	0	843.820
	EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL (4)	976.854	5.302.489
	OTROS INGRESOS (5)	156.896	3.301.204
48	Otros ingresos	156.896	3.301.204
4805	Financieras	1.545.736	3.871.104
4808	Otros Ingresos Ordinarios	0	0
4810	Extraordinarios	3.581	3.335.483
4815	Ajuste Ejercicios Anteriores	-1.392.421	-3.705.383
	SALDO NETO DE CORRIENTES EN CUENTAS DE RESERVADO (DB)	0	0
	(N) *	0	0
HI	Otros gastos	705.155	2.813.097
58	Otros gastos	705.155	2.813.097
	EXCEDENTE (DÉFICIT) (6)	428.595	5.790.606

JAIMÉ LUIS LACOUTURE PEÑALOZA
 DIRECTOR GENERAL

LUZ FANY VACÍA GUTIERREZ
 SUBDIRECTOR FINANCIERO (E)

JULIO HERNANDO CARDENAS LAZZO
 COORDINADOR GIT CONTABILIDAD

T.P. 31359-T

JAIMÉ LUIS LACOUTURE PEÑALOZA
 DIRECTOR GENERAL

LUZ FANY VACÍA GUTIERREZ
 SUBDIRECTOR FINANCIERO (E)

JULIO HERNANDO CARDENAS LAZZO
 COORDINADOR GIT CONTABILIDAD

T.P. 31359-T