

Los suscritos **JHON MAURICIO MARIN BARBOSA**, Representante legal y **JULIO HERNANDO CARDENAS LAZZO**, Coordinador del GIT de Contabilidad del Fondo de Pasivo Social de Ferrocarriles Nacionales de Colombia, en ejercicio de las facultades legales que les confiere las leyes 298 de 1996 y 43 de 1990; en cumplimiento de lo estipulado en las resoluciones 706 /2016 y 182 de 2017 expedida por la Contaduría General de la Nación.

CERTIFICA

Que los saldos de los estados financieros revelan los hechos, transacciones y operaciones realizadas por el Fondo de Pasivo Social de Ferrocarriles Nacionales de Colombia con corte al 31 de Diciembre de 2022; fueron tomados de los libros de contabilidad generados por el Sistema Integrado de Información Financiera SIIF Nación y estos se elaboran conforme a lo señalado en el marco normativo de para las entidades de gobierno adoptado mediante la resolución 533 de 2015 emitida por la Contaduría General de la Nación .

Que los estados contables básicos de Fondo de Pasivo Social de Ferrocarriles Nacionales de Colombia con corte a 31 de diciembre de 2022, revelan el valor total de: Activos, Pasivos, Patrimonio, Ingresos, Gastos y Cuentas de Orden; reportados en el libro mayor emitido por el SIIF a 31 de diciembre de 2022

Bogotá D.C. Catorce (15) días del mes de febrero de 2023

JHON MAURICIO MARIN BARBOSA
Firmado digitalmente por
JHON MAURICIO MARIN BARBOSA

JHON MAURICIO MARIN 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

FONDO DE PASIVO SOCIAL DE FERROCARRILES NACIONALES DE COLOMBIA
ENTIDAD ADAPTADA EN SALUD - EAS027 REGIMEN CONTRIBUTIVO
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
Al 31 de Diciembre de 2022
Cifras en pesos Colombianos

| | | 2022 | 2021 | | | 2022 | 2021 |
|---------------|---|-----------------------|-----------------------|---------------|---|------------------------|-----------------------|
| | | Periodo | Periodo | | | Periodo | Periodo |
| | | Actal | Anterior | | | Actal | Actal |
| | | \$ | \$ | | | \$ | \$ |
| Código | ACTIVO | | | Código | PASIVO | | |
| 1 | CORRIENTE | 79.609.329.071 | 69.019.905.553 | 2 | CORRIENTE | 6.287.499.070 | 25.858.553.452 |
| 11 | Efectivo | 14.875.151.801 | 41.232.612.037 | 24 | Cuentas por pagar | 5.954.217.814 | 25.441.646.412 |
| 12 | Inversiones | 0 | 0 | 25 | Obligaciones laborales | 333.281.256 | 416.907.040 |
| 13 | Cuentas por cobrar prestacion de servicios de salud | 0 | 0 | 29 | Otros pasivos | 0 | 0 |
| 15 | Inventarios | 198.067.453 | 132.507.827 | | | | |
| 19 | Otros activos | 64.536.109.817 | 27.654.785.689 | | | | |
| 1 | NO CORRIENTE | 17.662.648.818 | 16.949.540.598 | 2 | NO CORRIENTE | 155.022.179.864 | 39.191.793.362 |
| 11 | Efectivo | 0 | 0 | 27 | Pasivos estimados | 155.022.179.864 | 38.986.849.457 |
| 13 | Cuentas por cobrar prestacion de servicios de salud | 2.238.624.451 | 586.426.691 | 29 | Otros pasivos | 0 | 204.943.905 |
| 16 | Propiedades, planta y equipo | 755.243.494 | 800.873.755 | | | 0 | 0 |
| 19 | Otros activos | 14.668.780.873 | 15.562.240.152 | | | | |
| | | | | | PASIVO (7) | 161.309.678.934 | 65.050.346.814 |
| | | | | | PATRIMONIO | -64.037.701.045 | 20.919.099.337 |
| | | | | 3 | NO CORRIENTE | -64.037.701.045 | 20.919.099.337 |
| | | | | 31 | Patrimonio de las Entidades de Gobierno | -64.037.701.045 | 20.919.099.337 |
| | | | | | | | |
| | TOTAL ACTIVO (3) | 97.271.977.889 | 85.969.446.151 | | TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (8) | 97.271.977.889 | 85.969.446.151 |

| Código | CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS | | |
|----------|---------------------------|-----------------|-----------------|
| 8 | NO CORRIENTE | 0 | 0 |
| 81 | Derechos contingentes | 14.748.582.151 | 14.527.003.718 |
| 83 | Deudoras de control | 2.307.786.707 | 1.201.282.965 |
| 89 | Deudoras por contra (cr) | -17.056.368.858 | -15.728.286.683 |

| Código | CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS | | |
|----------|----------------------------------|-----------------|----------------|
| 9 | NO CORRIENTE | 0 | 0 |
| 91 | Responsabilidades contingentes | 9.964.146.840 | 5.486.767.018 |
| 93 | Acreedoras de control | 230.482.431 | 230.482.431 |
| 99 | Acreedores por el contrario (DB) | -10.194.629.271 | -5.717.249.449 |

JHON MAURICIO
MARIN BARBOSA

JHON MAURICIO MARÍN BARBOSA
Director General

Firmado digitalmente por
RUTH STELLA LUJAN
SANCHEZ

RUTH STELLA LUJÁN SÁNCHEZ
Subdirectora Financiera

JULIO HERNANDO
CARDENAS LAZZO

JULIO HERNANDO CARDENAS LAZZO
Coordinador GIT de Contabilidad
T.P 31359-T

FONDO DE PASIVO SOCIAL DE FERROCARRILES NACIONALES DE COLOMBIA
ENTIDAD ADAPTADA EN SALUD - EAS027 REGIMEN CONTRIBUTIVO
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022
 Cifras en pesos Colombianos

| | | 2022 | 2021 | | | 2022 | 2021 |
|---------------|--|-----------------------|-----------------------|---------------|---|----------------------|-----------------------|
| | | Período | Período | | | Período | Período |
| | | Actual | Anterior | | | Actual | Anterior |
| | | \$ | \$ | | | \$ | \$ |
| Código | ACTIVO | | | Código | PASIVO | | |
| 1 | CORRIENTE | 79.609.329.071 | 69.019.905.553 | 2 | CORRIENTE | 5.543.133.506 | 25.858.553.452 |
| 11 | Efectivo | 14.875.151.801 | 41.232.612.037 | 24 | Cuentas por pagar | 5.209.852.250 | 25.441.646.412 |
| 1110 | Bancos y Corporaciones | 7.963.367.407 | 33.601.427.643 | 2401 | Adquisición de bienes y servicios | 504.409.121 | 195.500.000 |
| 1132 | Efectivo de uso Restringido | 6.911.784.394 | 7.631.184.394 | 2407 | Recursos a favor de terceros | 538.810.661 | 739.645.840 |
| 12 | Inversiones | 0 | 0 | 2424 | Descuentos de nomina | 384.529.811 | 383.925.297 |
| 1224 | Inversiones de administracion de liquidez al costo | 0 | 0 | 2436 | Retencion en la fuente e impuesto de timbre | 909.459.834 | 1.649.281.169 |
| | Cuentas por cobrar prestacion de servicios de salud | 0 | 0 | 2445 | impuesto al valor agregado -IVA- | 0 | 0 |
| 13 | Cuentas por cobrar prestacion de servicios de salud | 0 | 0 | 2460 | Creditos Judiciales | 0 | 2.949.400.000 |
| | Administracion del sistema de seguridad social en salud | 0 | 0 | 2475 | Recursos Recibidos del Sistema de Seguridad Social en Salud | 9.700.519 | 2.510.498.654 |
| 1322 | Administracion del sistema de seguridad social en salud | 0 | 0 | 2481 | Administracion de la seguridad social en salud | 2.029.732.793 | 16.883.114.606 |
| 1384 | Otras cuentas por cobrar | 0 | 0 | 2490 | Otras Cuentas por pagar | 833.209.511 | 130.280.846 |
| 1386 | Deteroro Acumulado de Cuentas Por Cobrar | 0 | 0 | 25 | Beneficios a los empleados | 333.281.256 | 416.907.040 |
| 15 | Inventarios | 198.067.453 | 132.507.827 | 2511 | Beneficios a los empleados a corto plazo | 333.281.256 | 416.907.040 |
| 1510 | Mercancias en existencia | 6.392.686 | 7.730.204 | 2514 | Beneficios posempleo-pensiones | 0 | 0 |
| 1514 | Materiales y suministros | 191.674.767 | 124.777.623 | 27 | Pasivos estimados | 0 | 0 |
| 1530 | En poder de terceros | 0 | 0 | 2701 | Litigios y Demandas | 0 | 0 |
| 19 | Otros activos | 64.536.109.817 | 27.654.785.689 | | | | |
| 1905 | Bienes Y Servicios Pagados Por Anticipado | 0 | 29.109.438 | | | | |
| 1906 | Avances Y Anticipos Entregados | 1.000.000 | 0 | | | | |
| 1908 | Recursos Entregados En Administración | 63.687.862.928 | 26.283.936.981 | | | | |
| 1909 | Depósitos Entregados En Garantía | 0 | 0 | | | | |
| 1970 | Activos Intangibles | 0 | 0 | | | | |
| 1975 | Amortización Acumulada De Activos Intangibles (| 0 | 0 | | | | |
| 1990 | Derechos De Reembolso Y De Sustitucion De Activos Deteriorados | 847.246.889 | 1.341.739.270 | | | | |

FONDO DE PASIVO SOCIAL DE FERROCARRILES NACIONALES DE COLOMBIA
ENTIDAD ADAPTADA EN SALUD - EAS027 REGIMEN CONTRIBUTIVO
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022
Cifras en pesos Colombianos

| | 2022 Período Actual \$ | 2021 Período Anterior \$ | | 2022 Período Actual \$ | 2021 Período Anterior \$ |
|---|---------------------------------|-----------------------------------|---|---------------------------------|-----------------------------------|
| 1 NO CORRIENTE | 17.662.648.818 | 16.949.540.598 | 2 NO CORRIENTE | 155.766.545.428 | 39.191.793.362 |
| 11 Efectivo | 0 | 0 | 24 Cuentas por pagar | 744.365.564 | 0 |
| 1132 Efectivo de uso Restringido | 0 | 0 | 2481 Administracion de la seguridad social en salud | 744.365.564 | 0 |
| 13 Cuentas por cobrar prestacion de servicios de salud | 2.238.624.451 | 586.426.691 | 25 Beneficios a los empleados | 0 | |
| 1322 Administracion del Sisitema de Seguridad social en Salud | 1.944.818.121 | 289.983.164 | 2514 Beneficios posempleo-pensiones | 0 | 0 |
| 1384 Otras cuentas por Cobrar | 293.806.330 | 296.443.527 | 27 Pasivos estimados | 155.022.179.864 | 38.986.849.457 |
| 1385 Cuentas por Cobrar de Difícil Recaudo | 0 | 0 | 2701 Litigios y Demandas | 127.038.764.807 | 30.045.861.607 |
| 16 Propiedades, planta y equipo | 755.243.494 | 800.873.755 | 2732 Servicios Y Tecnologías En Salud | 27.983.415.057 | 8.940.987.850 |
| 1605 Terrenos | 0 | 0 | 29 Otros pasivos | 0 | 204.943.905 |
| 1635 Bienes Muebles en Bodega | 93.632.981 | 258.409.868 | 2903 Depositos Recibidos en Garantia | 0 | 204.943.905 |
| 1650 Redes, Lineas y Cables | 0 | 0 | 2 TOTAL PASIVO | 161.309.678.934 | 65.050.346.814 |
| 1655 Maquinaria y Equipo | 0 | 0 | PATRIMONIO | -64.037.701.045 | 20.919.099.337 |
| 1665 Muebles, Enseres y Equipo de Oficina | 464.064.901 | 360.022.200 | 3 NO CORRIENTE | -64.037.701.045 | 20.919.099.337 |
| 1670 Equipos de comunicación y computacion | 1.547.319.807 | 1.363.959.840 | 31 Patrimonio de las Entidades de Gobierno | -64.037.701.045 | 20.919.099.337 |
| 1675 Equipos de transporte, traccion y Elevacion | 56.250.000 | 56.250.000 | 3105 Capital Fiscal | 4.553.181.189 | 4.553.181.189 |
| Depreciacion acumulada de propiedad, planta y equipo (cr) | -1.406.024.195 | -1.237.768.153 | 3109 Resultado de ejercicios anteriores | 18.350.366.978 | 11.703.005.977 |
| 19 Otros activos | 14.668.780.873 | 15.562.240.152 | 3110 Resultado del Ejercicio | -86.941.249.212 | 4.662.912.171 |
| 1901 Reserva financiera actuarial | 0 | 0 | Impactos por la Transicion al Nuevo Marco de Regulacion | 0 | 0 |
| 1905 Bienes y Servicios pagados por anticipado | 0 | 0 | TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO | 97.271.977.889 | 85.969.446.151 |
| 1909 depositos Judiciales | 13.105.527.681 | 13.105.527.681 | | | |
| 1970 Intangibles | 3.114.298.667 | 3.114.298.667 | | | |
| 1975 Amortizacion Acumulada de Intangibles | -1.551.045.475 | -657.586.196 | | | |
| TOTAL ACTIVO | 97.271.977.889 | 85.969.446.151 | | | |

| Código CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS | Actual | Anterior |
|----------------------------------|-----------------|-----------------|
| 8 NO CORRIENTE | 0 | 0 |
| 81 Derechos contingentes | 14.748.582.151 | 14.527.003.718 |
| 83 Deudoras de control | 2.307.786.707 | 1.201.282.965 |
| 89 Deudoras por contra (cr) | -17.056.368.858 | -15.728.286.683 |

| Código CUENTAS DE ORDEN ACREADORAS | Actual | Anterior |
|-------------------------------------|-----------------|----------------|
| 9 NO CORRIENTE | 0 | 0 |
| 91 Responsabilidades contingentes | 9.964.146.840 | 5.486.767.018 |
| 93 Acreedoras de control | 230.482.431 | 230.482.431 |
| 99 Acreedores por el contrario (DB) | -10.194.629.271 | -5.717.249.449 |

Firmado digitalmente por JHON MAURICIO MARIN BARBOSA
 MAURICIO MARIN BARBOSA
 Fecha: 2023.02.15 09:04:04 -05'00'

JHON MAURICIO MARÍN BARBOSA
 Director General

Firmado digitalmente por RUTH STELLA LUJAN SANCHEZ

RUTH STELLA LUJÁN SÁNCHEZ
 Subdirectora Financiera

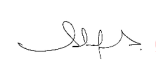
Firmado digitalmente por JULIO HERNANDO CARDENAS LAZZO
 JULIO HERNANDO CARDENAS LAZZO

JULIO HERNANDO CARDENAS LAZZO
 Coordinador GIT de Contabilidad
 T.P 31359-T

FONDO DE PASIVO SOCIAL DE FERROCARRILES NACIONALES DE COLOMBIA
ENTIDAD ADAPTADA EN SALUD - EAS027 REGIMEN CONTRIBUTIVO
ESTADO DE RESULTADOS
Al 31 de Diciembre de 2022
Cifras en pesos Colombianos

| Código | Concepto | 2022 | 2021 |
|----------|--|-------------------------|------------------------|
| | | Período Actual | Período Actual |
| | | \$ | \$ |
| 4 | INGRESOS OPERACIONALES | 259.728.518.284 | 211.645.568.781 |
| 41 | Ingresos fiscales | 0 | 0 |
| 43 | Venta de servicios | 119.547.842.379 | 105.177.995.342 |
| 44 | Transferencias Y Subvenciones | 0 | 0 |
| 47 | Operaciones Interinstitucionales (Recibidas) | 140.180.675.905 | 106.467.573.439 |
| 5 | GASTOS OPERACIONALES | 379.367.635.997 | 208.775.288.689 |
| 51 | De administración | 24.076.256.455 | 16.111.966.881 |
| 52 | De Operación | 0 | 0 |
| 53 | Provisiones, agotamiento, Depreciación y amortización | 352.570.763.189 | 186.687.243.249 |
| 54 | Transferencias | 0 | 0 |
| 56 | De actividades y/o servicios especializados | 2.720.437.316 | 5.924.340.547 |
| 57 | Operaciones Interinstitucionales (Pagadas) | 179.037 | 51.738.012 |
| | EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL | -119.639.117.713 | 2.870.280.092 |
| 4 | OTROS INGRESOS | 32.812.020.200 | 1.833.075.870 |
| 48 | Otros ingresos | 32.812.020.200 | 1.833.075.870 |
| | SALDO NETO DE CONSOLIDACIÓN EN CUENTAS DE RESULTADO (DB) (6) * | 0 | 0 |
| 5 | OTROS GASTOS | 114.151.699 | 40.443.791 |
| 58 | Otros gastos | 114.151.699 | 40.443.791 |
| | EXCEDENTE DEFICIT DEL EJERCICIO | -86.941.249.212 | 4.662.912.171 |

JHON MAURICIO MARIN BARBOSA
Firmado digitalmente por JHON MAURICIO MARIN BARBOSA
 Fecha: 2023.02.15 09:04:20 -05'00'
JHON MAURICIO MARÍN BARBOSA
 Director General


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

JULIO HERNANDO CARDENAS LAZZO
Firmado digitalmente por JULIO HERNANDO CARDENAS LAZZO
JULIO HERNANDO CÁRDENAS LAZZO
 Coordinador GIT de Contabilidad
 T.P 31359-T

**FONDO DE PASIVO SOCIAL DE FERROCARRILES NACIONALES DE COLOMBIA
ENTIDAD ADAPTADA EN SALUD- EAS027 REGIMEN CONTRIBUTIVO**
**ESTADO DE RESULTADOS
Al 31 de Diciembre de 2022
Cifras en pesos Colombianos**

| Código | Concepto | 2022 Período Actual \$ | 2021 Período Anterior \$ |
|----------|---|---------------------------------|-----------------------------------|
| 4 | INGRESOS OPERACIONALES | 259.728.518.284 | 211.645.568.781 |
| 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 | 119.547.842.379 | 105.177.995.342 |
| 4311 | Administración del Régimen de Seguridad Social en Salud | 119.547.842.379 | 105.177.995.342 |
| 4312 | Servicios de salud | 0 | 0 |
| 45 | Administración del sistema general de pensiones | 0 | 0 |
| 4510 | Cuotas partes de pensiones | 0 | 0 |
| 47 | Operaciones Interinstitucionales (Recibidas) | 140.180.675.905 | 106.467.573.439 |
| 4705 | Aportes y Traspaso de Fondos Recibidos | 137.664.010.057 | 104.511.286.198 |
| 4722 | Operaciones de enlace sin situación | 2.516.665.848 | 1.956.287.241 |
| 5 | GASTOS OPERACIONALES | 379.367.635.997 | 208.775.288.689 |
| 51 | De administración | 24.076.256.455 | 16.111.966.881 |
| 5101 | Sueldos y salarios | 1.940.294.734 | 1.837.385.578 |
| 5102 | Contribuciones Imputadas | 514.612 | 5.862.076 |
| 5103 | Contribuciones Efectivas | 471.113.964 | 442.840.127 |
| 5104 | Aportes sobre la nomina | 102.499.900 | 95.596.300 |
| 5107 | Prestaciones Sociales | 621.375.389 | 751.004.628 |
| 5108 | Gastos de personal - diversos | 0 | 8.500.000 |
| 5111 | Generales | 20.840.270.760 | 12.920.303.465 |
| 5120 | Impuestos contribuciones y tasas | 100.187.096 | 50.474.707 |
| 52 | De Operación | 0 | 0 |
| 5202 | Sueldos y salarios | 0 | 0 |
| 53 | Provisiones, agotamiento, Depreciación y amortización | 352.570.763.189 | 186.687.243.249 |
| 5347 | Deterioro de cuentas por cobrar | 0 | 0 |
| 5360 | Depreciación de propiedad, planta y equipo | 174.798.523 | 154.596.541 |
| 5366 | Amortización de activos intangibles | 893.459.278 | 204.765.635 |
| 5368 | Provision litigios y demandas | 145.795.206.498 | 52.015.740 |
| 5372 | Servicios y Tecnologías en Salud | 205.707.298.890 | 186.275.865.333 |
| 54 | Trasferencias | 0 | 0 |
| 5423 | Otras transferencias | 0 | 0 |
| 56 | De actividades y/o servicios especializados | 2.720.437.316 | 5.924.340.547 |
| 5613 | Administración de la seguridad social en salud | 2.720.437.316 | 5.924.340.547 |
| 57 | Operaciones Interinstitucionales | 179.037 | 51.738.012 |
| 5705 | Fondos Entregados | 0 | 0 |
| 5720 | Operaciones de Enlace | 179.037 | 51.738.012 |
| 5722 | Operaciones sin flujo de efectivo | 0 | 0 |
| | EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL | -119.639.117.713 | 2.870.280.092 |
| 4 | OTROS INGRESOS | 32.812.020.200 | 1.833.075.870 |
| 48 | Otros ingresos | 32.812.020.200 | 1.833.075.870 |
| 4802 | Financieros | 4.981.273.806 | 1.239.167.588 |
| 4808 | Ingresos Diversos | 27.830.746.394 | 593.908.282 |
| | SALDO NETO DE CONSOLIDACIÓN EN CUENTAS DE RESULTADO (DB) | 0 | 0 |
| 5 | OTROS GASTOS | 114.151.699 | 40.443.791 |
| 58 | Otros gastos | 114.151.699 | 40.443.791 |
| 5802 | comisiones | 66.027.009 | 0 |
| 5804 | Financieros | 0 | 0 |
| 5890 | Gastos diversos | 48.124.690 | 40.443.791 |
| 5895 | Devoluciones, revajas y descuentos en venta de servicios | 0 | 0 |
| | EXCEDENTE DEFICIT DEL EJERCICIO | -86.941.249.212 | 4.662.912.171 |

 JHON MAURICIO
 MARIN BARBOSA


 Firmado digitalmente
 por JHON MAURICIO
 MARIN BARBOSA

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