



ACTA DE PUBLICACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS

Yo María Sofía Arango Arango, Secretaria General del Fondo Adaptación, en cumplimiento al numeral 36, artículo 34 de la Ley 734 de 2002 y del numeral 7, capítulo II, sección II, título II, Parte I del Régimen de Contabilidad Pública, procedo a publicar por treinta (30) días a partir de la presente en un lugar visible del Fondo Adaptación, el Balance General a 31 de diciembre de 2012, el Estado de Actividad Financiera, Económica, Social y Ambiental y Notas a los Estados Financieros Generales y Específicas.

Esta acta se suscribe en Bogotá, D.C., hoy 27 de febrero de 2013.


MARÍA SOFÍA ARANGO ARANGO
Secretaria General

TABLA DE CONTENIDO

1. Certificación del Representante Legal y Contador Público	3
2. Balance General	4
3. Estado de actividad Financiera, Económica, Social y Ambiental	6
4. Estado de Cambios en el Patrimonio	8
5. Indicadores Financieros	9
6. Notas a los Estados Contables de Carácter General	10
7. Notas a los Estados Contables de Carácter Específico	13
8. Información Gestión Contable a 31 de diciembre 2012	27

1. CERTIFICACIÓN DEL REPRESENTANTE LEGAL Y DEL CONTADOR DE LA ENTIDAD

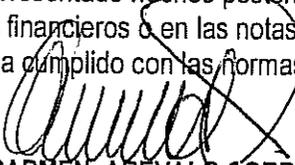
LOS SUSCRITOS GERENTE Y CONTADOR PÚBLICO DEL FONDO ADAPTACIÓN

CERTIFICAN:

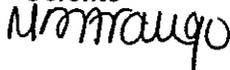
Que se han verificado previamente las afirmaciones sobre la existencia, integridad, derechos y obligaciones, valuación, presentación y revelación de la información contable contenidas en los Estados Financieros Básicos: Balance General, Estado de Actividad Financiera, Económica, Social y Ambiental y Estado de Cambios en el Patrimonio con corte a **diciembre 2012**.

Que el Fondo Adaptación está aplicando el Régimen de Contabilidad Pública, adoptado mediante Resolución 354 del 5 de septiembre de 2007, estructurado por el Plan General de Contabilidad Pública, conformado por el marco conceptual, la estructura y descripciones de las clases; el Manual de Procedimientos, conformado por el Catálogo General de Cuentas, los procedimientos e instructivos contables, adoptados mediante la Resolución 356 del 5 de septiembre de y la Doctrina Contable Pública conformada por los conceptos de carácter vinculante emitidos por la Contaduría General de la Nación.

- a. Las cifras incluidas son fielmente tomadas de los libros oficiales y auxiliares respectivos.
- b. Que los hechos, transacciones y operaciones han sido reconocidos y realizados por la entidad Pública durante el periodo contable.
- c. Que los hechos económicos se revelan conforme a lo establecido en el Régimen de Contabilidad Pública.
- d. Que el valor total de activos, pasivos, patrimonio, ingresos, gastos han sido revelados en los estados contables básicos hasta el corte a **diciembre 31 de 2012**.
- e. Que los activos representan un potencial de servicios o beneficios económicos futuros y los pasivos representan hechos pasados que implicaran un flujo de salida de recursos, en desarrollo de las funciones del Fondo.
- f. Confirmamos la integridad de la información proporcionada puesto que todos los hechos económicos, han sido reconocidos en ellos.
- g. Los hechos económicos se han registrado, clasificado, descrito y revelado dentro de los Estados Financieros Básicos y sus respectivas notas,
- h. No se han presentado hechos posteriores en el curso del período que requieran ajuste o revelaciones en los estados financieros o en las notas subsecuentes.
- i. El Fondo ha cumplido con las normas de Seguridad Social de acuerdo con el Decreto 1406/99.


CARMEN AREVALO-CORREA

Gerente




DIANA PATRICIA DÍAZ M.

Contador Público

T.F. No. 110388-T

2. BALANCE GENERAL

Fondo Adaptación



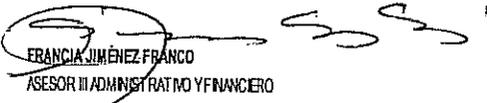
Prosperidad para todos

FONDO ADAPTACIÓN
BALANCE GENERAL
A 31 DE DICIEMBRE DE 2012
(Cifras en miles de pesos)

ACTIVO	NOTA	DICIEMBRE		VARIACION ABSOLUTA		PASIVO	NOTA	DICIEMBRE		VARIACION ABSOLUTA
		2012 \$	2011 \$					2012 \$	2011 \$	
ACTIVO CORRIENTE		225.644.860	200.099.797	25.745.063		PASIVO CORRIENTE		8.455.261	198.394	8.256.867
11 Efectivo	1	145.592	3.298	142.294	24	Cuentas por Pagar	5	5.875.913	112.152	5.763.761
14 Deudores	2	10.255.637	0	10.255.637	25	Obligaciones Laborales y de seguridad social integral	6	633.748	86.242	547.506
19 Otros Activos	4	215.443.631	200.096.499	15.347.132	27	Pasivos Estimados	7	1.945.600	0	1.945.600
						TOTAL PASIVO		8.455.261	198.394	8.256.867
ACTIVO NO CORRIENTE		257.351	13.341	244.010		PATRIMONIO		217.646.950	199.914.744	17.732.206
16 Propiedad Planta y Equipo	3	257.351	13.341	244.010	32	Patrimonio Institucional	8	217.646.950	199.914.744	17.732.206
TOTAL ACTIVO		226.102.211	200.113.138	25.989.073		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		226.102.211	200.113.138	25.989.073
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	9					CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	9			
83 Deudoras de Control		61.899.715	0	61.899.715	93	Acreedoras de Control		27.729.470	0	27.729.470
89 Deudoras por el contrario (CR)		61.899.715	0	61.899.715	99	Acreedoras por contra (DB)		27.729.470	0	27.729.470


CARMEN AREVALO CORREA
GERENTE

(Ver certificación anexa)


FRANCIA JIMÉNEZ FRANCO
ASESOR ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO


MARÍA SOFÍA ARANGO
SECRETARIA GENERAL


DIANA PATRICIA DÍAZ
ASESORA CONTADOR
TP #10384
(Ver certificación anexa)

Fondo Adaptación



Prosperidad para todos

FONDO ADAPTACIÓN
BALANCE GENERAL
A 31 DE DICIEMBRE DE 2012
(Cifras en miles de pesos)

ACTIVO	NOTA	DICIEMBRE 2012	DICIEMBRE 2011	PASIVO	NOTA	DICIEMBRE 2012	DICIEMBRE 2011
		\$	\$			\$	\$
ACTIVO CORRIENTE		225.844.860	200.099.797	PASIVO CORRIENTE		8.455.261	198.394
EFFECTIVO		145.592	3.298	CUENTAS POR PAGAR	5	5.875.913	112.152
1110 Depósitos en Instituciones Financieras	1	145.592	3.298	2401 Adquisición bienes y servicios		5.817.453	12.293
				2425 Acreedores		99.159	86.448
				2438 Retención en la fuente		159.301	13.413
DEUDORES		10.255.637	0				
1420 Avances y anticipos entregados	2	10.255.637	0				
OTROS ACTIVOS	4	215.443.631	200.096.499				
1905 Bienes y Servicios Pagados por Anticipado		299.528	0				
1910 Cargos Diferidos		4.532	0				
1925 Derechos de Fideicomiso		215.139.571	200.096.499				
ACTIVO NO CORRIENTE		257.351	13.341	OBLIGACIONES LABORALES	6	633.748	86.242
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	3	257.351	13.341	2505 Salarios y prestaciones sociales		633.748	86.242
1635 Bienes Muebles en Bodega		83	0				
1655 Maquinaria y Equipo		19.739	0	PASIVOS ESTIMADOS	7	1.945.600	0
1665 Muebles Enseres y Equipo de Oficina		24.178	0	2715 Provisiones para contingencias		1.945.600	0
1670 Equipo de Comunicación y Computación		169.699	13.341				
1675 Equipo de Transporte Tracción y Elevación		70.000	0				
1685 Depreciación Acumulada		(28.348)	0	TOTAL PASIVO		8.455.261	198.394
OTROS ACTIVOS		0	0				
1970 Intangibles		0	0	PATRIMONIO			
1975 Amortización Acumulada Intangibles		0	0	32 Patrimonio Institucional	8	217.646.950	199.914.744
				3206 Capital Fiscal		199.566.044	0
TOTAL ACTIVO		226.102.211	200.113.138	3230 Resultados del ejercicio		18.381.848	199.914.744
				3270 Provisiones depreciaciones y amortizaciones		(280.940)	0
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	9			TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		226.102.211	200.113.138
6315 Activos rotados		261.932	0				
6347 Bienes entregados a Terceros		348.700	0	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	9		
6355 Ejecución de Proyectos de Inversión		61.289.083	0	9309 Recursos Administrados en nombre de terceros		25.414.729	0
6915 Deudores de Control por el contra (CR)		61.899.715	0	9355 Ejecución de Proyectos de Inversión		2.314.741	0
				9915 Acreedoras de Control por el contra (CB)		27.729.476	0

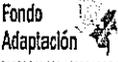
CARMEN AREVALO CORREA
GERENTE
(Ver certificación anexa)

FRANCIA JIMÉNEZ FRANCO
ASesor ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO

MARIA SOFIA ARANGO
SECRETARIA GENERAL

DIANA PATRICIA DIAZ
ASESORA CONTADOR
TF 110388
(Ver certificación anexa)

3. ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA SOCIAL Y AMBIENTAL

		 			
		FONDO ADAPTACIÓN ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA SOCIAL Y AMBIENTAL DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2012 (Cifras en miles de pesos)			
	NOTA	DICIEMBRE 2012 \$	DICIEMBRE 2011 \$	VARIACION	
47	INGRESOS OPERACIONALES	63.966.967	201.268.745	-137.301.778	
	Operaciones Interinstitucionales	63.966.967	201.268.745	-137.301.778	
51	GASTOS OPERACIONALES	77.271.539	1.446.602	75.824.937	
	De administración	14.937.570	1.446.602	13.490.968	
53	Provisiones Depreciaciones y Amortizaciones	1.945.600	0	1.945.600	
55	Gasto Público Social	60.388.244	0	60.388.244	
57	Operaciones Interinstitucionales	125	0	125	
	EXCEDENTE (DEFÍCIT) OPERACIONAL	-13.304.572	199.822.143	-213.126.715	
48	OTROS INGRESOS	31.720.800	96.779	31.624.021	
	Otros Ingresos	31.720.800	96.779	31.624.021	
58	OTROS GASTOS	54.382	4.178	50.204	
	Otros Gastos	54.382	4.178	50.204	
	EXCEDENTE (DEFÍCIT) DEL EJERCICIO	18.361.846	199.914.744	-181.552.898	

 GARMEN AREVALO CORREA GERENTE (Ver certificación anexa)	 MARIA SOFIA ARANGO SECRETARIA GENERAL
 FRANCIA JIMÉNEZ FRANCO ASESOR III ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO	 DIANA PATRICIA DÍAZ ASESOR I CONTADOR TP/10388 (Ver certificación anexa)

Fondo Adaptación



Prosperidad para todos

FONDO ADAPTACIÓN
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA SOCIAL Y AMBIENTAL
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012
(Cifras en miles de pesos)

		NOTA	DICIEMBRE 2012	DICIEMBRE 2011
			\$	\$
INGRESOS OPERACIONALES			63.966.967	201.268.745
47	Operaciones Interinstitucionales	10	63.966.967	201.268.745
4705	Fondos Recibidos		63.634.519	201.268.745
4722	Operaciones Sin Flujo de Efectivo		332.448	
GASTOS OPERACIONALES			77.271.539	1.446.602
51	De Administración	11	14.937.570	1.446.602
5101	Sueldos y salarios		10.140.854	1.158.850
5102	Contribuciones imputadas		1.400	0
5103	Contribuciones efectivas		1.268.052	116.954
5104	Aportes sobre nómina		278.773	26.276
5111	Generales		2.916.043	144.522
5120	Impuestos Contribuciones y Tasas		332.448	
53	Provisiones Depreciaciones y Amortizaciones	12	1.945.600	0
5314	Provisiones para contingencias		1.945.600	0
55	Gasto Público Social	13	60.388.244	0
5501	Educación		6.739.949	0
5502	Salud		405.462	0
5503	Agua Potable y Saneamiento Básico		6.257.773	0
5504	Vivienda		36.176.982	0
5507	Desarrollo comunitario y Bienestar Social		10.555.959	0
5508	Medio Ambiente		252.119	0
57	Operaciones Interinstitucionales		125	0
5720	Operaciones de Enlace		125	0
EXCEDENTE (DEFÍCIT) OPERACIONAL			-13.304.572	199.822.143
48	OTROS INGRESOS	14	31.720.800	96.779
4805	Financieros		31.720.798	96.499
4808	Otros Ingresos Ordinarios		0	0
4810	Extraordinarios		2	280
58	OTROS GASTOS	15	54.382	4178
5802	Comisiones		31.009	4017
5805	Financieros		24.745	0
5808	Otros gastos ordinarios		6	0
5810	Extraordinarios		0	161
5815	Ajuste de Ejercicios Anteriores		-1.378	0
EXCEDENTE (DEFÍCIT) DEL EJERCICIO			18.361.846	199.914.744

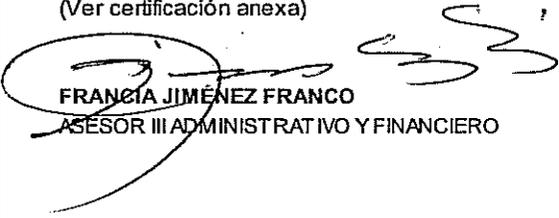
CARMEN AREVALO CORREA
GERENTE
(Ver certificación anexa)

FRANCIA JIMÉNEZ FRANCO
ASESOR III ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO

MARIA SOFIA ARANGO
SECRETARIA GENERAL

DIANA PATRICIA DIAZ
ASESORA CONTADOR
TP-110388
(Ver certificación anexa)

4. ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

 		FONDO ADAPTACIÓN ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO A DICIEMBRE 31 DE 2012 (CIFRAS EN MILES DE PESOS)	
SALDO DEL PATRIMONIO A DICIEMBRE 31 DE 2011			199.914.744
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE EL PERIODO			17.732.206
SALDO DEL PATRIMONIO A DICIEMBRE 31 DE 2012			<u>217.646.950</u>
DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES			
INCREMENTOS			<u>199.566.044</u>
Capital fiscal	3208		199.566.044
DISMINUCIONES			<u>-181.833.838</u>
Provisiones y depreciaciones	3270		-280.940
Resultados del ejercicio	3230		-181.552.898
VARIACION			<u>17.732.206</u>
 CARMEN ARÉVALO CORREA GERENTE (Ver certificación anexa)		 MARÍA SOFÍA ARANGO SECRETARIA GENERAL	
 FRANCIA JIMÉNEZ FRANCO ASESOR III ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO		 DIANA PATRICIA DÍAZ ASESOR I CONTADOR TP-110688 (Ver certificación anexa)	

5. INDICADORES FINANCIEROS

FONDO ADAPTACIÓN
CALCULO DEL MARGEN EBITDA
ACUMULADO AL 31 DE DICIEMBRE 2012

	ACUMULADO (DICIEMBRE 2012)
INGRESOS OPERACIONALES	63.966.967
GASTOS OPERACIONALES	77.271.539
EBITDA (miles)	(13.304.572)
EBITDA/INGRESOS	-21%
UTILIDAD OPERATIVA	(13.304.572)
INGRESOS NO OPERACIONALES	31.720.800
GASTOS NO OPERACIONALES	54.382
EXCEDENTE NETO	18.361.846

OTROS INDICADORES FINANCIEROS

INDICADORES DE LIQUIDEZ

CAPITAL DE TRABAJO	217.389.599
RAZON CORRIENTE	26,71

INDICADORES DE ENDEUDAMIENTO

RAZON DE ENDEUDAMIENTO	0,04
-------------------------------	-------------

6. NOTAS DE CARÁCTER GENERAL

NOTA No. 1

Naturaleza jurídica, función social, actividades que desarrolla.

El Fondo Adaptación, creado mediante el Decreto 4819 del 29 de diciembre de 2010 como una entidad descentralizada del orden nacional con personería jurídica, autonomía presupuestal y financiera, adscrita al Ministerio de Hacienda y Crédito Público, con el objeto de atender la recuperación, construcción y reconstrucción de las zonas afectadas por el fenómeno de "La Niña".

El domicilio principal es la ciudad de Bogotá Calle 75 No. 5 – 88 Piso 3.

MISIÓN:

El Fondo de Adaptación tiene como finalidad la identificación, estructuración y gestión de proyectos, ejecución de procesos contractuales, disposición y transferencia de recursos para la recuperación, construcción y reconstrucción de la infraestructura de transporte, telecomunicaciones, ambiente, agricultura, servicios públicos, vivienda, educación, salud, acueductos y alcantarillados, humedales, zonas inundables estratégicas, rehabilitación económica de sectores agrícolas, ganaderos y pecuarios afectados por la ola invernal y demás acciones que se requieran con ocasión del fenómeno de "La Niña", así como para impedir definitivamente la prolongación de sus efectos, tendientes a la mitigación y prevención de riesgos y a la protección en lo sucesivo, de la población de las amenazas económicas, sociales y ambientales.

VISIÓN:

A 2014 el Fondo habrá cerrado los procesos de adjudicación y selección de las intervenciones necesarias para atender la construcción, reconstrucción y reactivación económica y social en las zonas afectadas por el fenómeno de la niña 2010-2011.

OBJETIVOS:

Recuperación, construcción y reconstrucción de las zonas afectadas por el fenómeno de La Niña 2010-2011.
Mitigación y prevención de riesgos provenientes del fenómeno de la Niña 2010-2011.
Reactivación económica de sectores agrícolas, ganaderos y pecuarios afectados por la ola invernal.

REGISTRÓ DE LIBROS PRINCIPALES

Los libros Diario, y Mayor y Balances están registrados mediante acta de apertura y pueden ser consultados en el Sistema Integrado de Información Financiera SIIF Nación.

NOTA No. 2

Principales políticas y prácticas contables

Para el proceso de identificación, registro, preparación y revelación de los estados contables, El Fondo Adaptación aplica el régimen de Contabilidad Pública – RCP, adoptado por la Contaduría General de la Nación mediante Resolución 354 del 5 de septiembre de 2007. El Fondo Adaptación es una entidad descentralizada del orden nacional.

Dicho Régimen está conformado por el Plan General de Contabilidad Pública PGCP, El Manual de Procedimientos y la Doctrina Contable Pública. A su vez el PGCP está conformado por el marco conceptual y la estructura y descripciones de las clases. El Manual de Procedimientos lo conforman el Catalogo General de cuentas, los procedimientos contables e instructivos contables.

El Fondo Adaptación, utiliza el Sistema Integrado de Información Financiera SIIF, administrado por el Ministerio de Hacienda y Crédito Público, como una herramienta que integra la información, facilitando el control de la ejecución presupuestal y financiera con el fin de propiciar una mayor eficiencia de los recursos de la Nación y sus entidades descentralizadas. Siendo este un medio para la obtención de información oportuna y confiable.

Para el reconocimiento de los hechos económicos y financieros el Fondo registra sus operaciones por el sistema de causación y para el reconocimiento de la ejecución presupuestal se utiliza la base de caja en los ingresos y compromiso de gastos.

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

La propiedad planta y equipo se contabiliza al costo de adquisición y su depreciación será calculada por el método de línea recta, para lo cual se estimó la vida útil de acuerdo a las características de los bienes y el uso esperado de los mismos.

ACTIVO	AÑOS DE VIDA ÚTIL
Equipo de Comunicación y Computo	5
Maquinaria y Equipo	5
Muebles Enseres y Equipo de Oficina	10
Equipo de Transporte Tracción y Elevación	10

INTANGIBLES

El Fondo Adaptación adquirió durante la vigencia 2012 las siguientes licencias en desarrollo de las actividades funcionales del Fondo.

ADQUISICIÓN DE INTANGIBLES			
PRODUCTO	CANTIDAD	DURACION	VALOR (En miles)
Licencias Google Apps for Business	85	1 AÑO	11.305,00
Licencias ArcGIS 10 ArcVIEW	3	Indefinido	16.660,00
Licencias Microsoft Office 2010	80	Indefinido	64.487,00
Eset Nod 32 Antivirus	80	3 AÑOS	3.735,00
Licencia Microsoft Visio Professional 2	3	Indefinido	2.279,00
AutoDesk AutoCad Standard 2013	2	Indefinido	11.823,00
AutoDesk AutoCad Full 2013	3	Indefinido	17.186,00
Adobe acrobat Professional	2	Indefinido	2.246,00
TOTALES			129.721,00

INGRESOS

El Fondo Adaptación percibe ingresos a través de: las partidas que le asigne en el presupuesto Nacional, los recursos provenientes del Crédito Interno y externo, las donaciones que reciba para sí, los Recursos de cooperación nacional o internacional, los recursos provenientes del Fondo Nacional de Calamidades y los demás recursos que le asignen a cualquier título. En lo transcurrido de la vigencia 2012 dichos recursos se han conformado por las partidas asignadas por el presupuesto Nacional, recursos que fueron transferidos por la Dirección General de Crédito Público y del Tesoro Nacional mediante los pagos efectuados a beneficiario final y por aquellas transferencias realizadas a la cuenta corriente del Fondo para cubrir los pagos de aportes de Nómina e impuestos.

7. NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO (Valores expresados en miles de pesos)

1. EFECTIVO

Cuenta corriente Banco de Bogotá No.CC 637-21141-8 su saldo en libros a 31 de diciembre de 2012 es de \$ 145.592, presentando incremento en relación al año anterior representado por el valor girado por la Dirección del Tesoro Nacional para el pago de retención en la fuente del mes de diciembre y retenciones en la fuente a título de industria y comercio en Bogotá de los meses de noviembre y diciembre de 2012, adicionalmente por el descuento realizado de aportes de seguridad social de funcionario en vacaciones.

CIFRAS EN MILES DE PESOS		
CUENTA CORRIENTE		
Dic 2012	Dic 2011	VARIACION ABSOLUTA
145.592,00	3.298,00	-142.294,00

2. DEUDORES

Esta cuenta refleja un saldo de \$ 10.255.637 correspondientes a Avances y anticipos entregados los cuales se detallan a continuación:

- Consorcio YDN por valor de \$5.445.769 según contrato de obra No. 089 de 2012 para construir o reconstruir de acuerdo con los requisitos y especificaciones técnicas establecidas en los Términos y Condiciones Contractuales de la Convocatoria abierta FA-CA-011-2012, Grupo I, la infraestructura del acueducto, alcantarillado y aseo, afectado por el fenómeno de la Niña 2010-201, en los municipios de Repelón, Luruaco, Manatí y Sabanalarga
- Valorcon S.A. por valor de \$4.809.868 según contrato de obra No. 090 de 2012 para Construir o reconstruir de acuerdo con los requisitos y especificaciones técnicas establecidas en los Términos y Condiciones Contractuales de la Convocatoria abierta FA-CA-011-2012, Grupo II, la infraestructura de los servicios de acueducto, alcantarillado y aseo, afectado por el fenómeno de la Niña 2010-201, en los municipios de Ponedera, Candelaria, Suan, Santa Lucia y Campo de la Cruz.

3. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Este grupo refleja un saldo de \$ \$257.351 miles, con una variación de \$244.010 miles respecto al año anterior la cual está representada por la compra de activos como equipos de cómputo, portátiles y de escritorio, Video beam, televisor y servidor, Muebles y Enseres, maquinaria y equipo, bienes muebles y equipo de oficina en bodega y Equipo de Transporte a los cuales se inició su proceso de depreciación y el acumulado a la fecha de cierre es de \$26.348 miles.

Siendo el grupo más relevante los equipos de cómputo y comunicación en los cuales se encuentra incluido la compra de un servidor, 52 equipos de cómputo portátiles, 33 equipos de cómputo escritorio, Video Beam y Televisor de 40 pulgadas.

El Segundo grupo más representativo es Equipo de transporte por la adquisición del vehículo Camioneta Chevrolet Captiva Sport LS 2.4 L de placas OCK 103 asignada a la Gerencia.

La propiedad planta y equipo se contabiliza al costo de adquisición y su depreciación será calculada por el método de línea recta, para lo cual se estimó la vida útil de acuerdo a las características de los bienes y el uso esperado de los mismos.

Los activos de menor cuantía fueron depreciados en su totalidad durante la vigencia y son controlados a través de cuentas de orden.

CUENTA	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	CIFRAS EN MILES DE PESOS		
		Dic 2012	Dic 2011	VARIACION
1635	Bienes Muebles en Bodega	83	0	83
1655	Maquinaria y Equipo	19.739	0	19.739
1665	Muebles Enseres y Equipo de Oficina	24.178	0	24.178
1670	Equipo de Comunicación y Computación	169.699	13.341	156.358
1675	Equipo de Transporte Tracción y Elevación	70.000	0	70.000
1685	Depreciación Acumulada	(26.348)	0	-26.348
TOTALES		257.351	13.341	244.010

4. OTROS ACTIVOS CORRIENTES

Bienes y Servicios pagados por anticipado

Corresponde a adquisición de un programa de seguros contratado con la Unión Temporal Seguros Colpatria S.A. – Mapfre Seguros Generales de Colombia S.A, cuya vigencia es del 27 de octubre de 2012 al 27 de octubre de 2013 por los siguientes conceptos:

PROGRAMA DE SEGUROS	
PRODUCTO	VALOR (En miles)
Seguro todo riesgo, daños materiales	2.503
Seguro de Automóviles	4.060
Seguro de transporte de valores	413
Seguro de Manejo global de Entidades Oficiales	90.480
Seguro de responsabilidad Civil Contractual	4.872
Seguro de responsabilidad Servidores Públicos	139.200
Seguro de Infidelidad y Riesgos Financieros	58.000
TOTALES	299.528

Derechos de Fideicomiso

Por valor de \$ 215.139.571 que representa El saldo de los Patrimonios Autónomos de administración y pagos en FIDUCIARIA LA PREVISORA constituido mediante contrato No. 3-1-23139 de fecha 29 de septiembre de 2.011 y en EL CONSORCIO FADAP 2012 conformado por FIDUOCCIDENTE Y FIDUPOPULAR mediante contrato No. 049 del 25 de mayo de 2012, conforme a lo establecido en el artículo 7 del Decreto 4819 de 2.010, dando aplicación a las reglas del derecho privado y a los artículos 14 al 18 de la Ley 80 de 1993 y artículo 13 de la Ley 1150 de 2.007.

En la ejecución del Patrimonio Autónomo constituido con Fiduprevisora se presenta un incremento respecto a la vigencia 2011 de \$27.811.340 constituido por los rendimientos financieros de las cuentas bancarias y actualización del portafolio de inversiones constituido en TES Clase B, representado de la siguiente manera.

CIFRAS EN MILES DE PESOS			
RENDIMIENTOS VALORIZACIONES Y UTILIDAD EN VENTA DE INVERSIONES DEL PATRIMONIO AUTONOMO CON FIDUPREVISORA			
CONCEPTO	Dic 2012	Dic 2011	VARIACION ABSOLUTA
Rendimientos Bancarios	163.682	96.499	67.183
Valorización y Utilidad en venta de inversiones	27.744.157	0	27.744.157
TOTAL	27.907.839	96.499	27.811.340

En cuanto a la ejecución de los recursos del Patrimonio Autónomo de administración y pagos con EL CONSORCIO FADAP 2012 Fiduoccidente y Fidupopular se generó un incremento de \$3.812.958 por concepto de rendimientos bancarios y valorización del portafolio de los meses de junio a diciembre de 2012, como se muestra a continuación.

CIFRAS EN MILES DE PESOS	
RENDIMIENTOS VALORIZACIONES Y UTILIDAD EN VENTA DE INVERSIONES DEL PATRIMONIO AUTONOMO CONSORCIO FADAP 2012 FIDUOCCIDENTE- FIDUPOPULAR	
CONCEPTO	Dic 2012
Rendimientos Bancarios	353.694
Valorización y Utilidad en venta de inversiones	3.459.264
TOTAL	3.812.958

5. CUENTAS POR PAGAR

Corresponde al valor de las obligaciones contraídas por el Fondo Adaptación por concepto de bienes y servicios con proveedores nacionales, aportes de seguridad social, comisiones de los patrimonios Autónomos y retenciones en la fuente del mes de diciembre y retenciones en la fuente por ica de los meses de noviembre y diciembre.

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	CIFRAS EN MILES DE PESOS		
		Dic 2012	Dic 2011	VARIACION
24 CUENTAS POR PAGAR		5.875.913	112.152	5.763.761
240100 ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES		5.617.453	12.293	5.605.160
240101 Bienes y Servicios		364.248	12.293	351.955
240102 Proyectos de Inversión		5.253.205	0	5.253.205
242500 ACREEDORES		99.159	86.446	12.713
242507 Arrendamientos		480	0	480
242508 Viáticos y gastos de viaje		25.834	3.267	22.567
242518 Aportes pensión		250	0	250
242519 Aportes salud		250	0	250
242533 Fondo de Solidaridad y garantía		63	0	63
242551 Comisiones		13.983	4.017	9.966
242552 Honorarios		58.299	76.108	-17.809
242590 Otros Acreedores		0	3.054	-3.054
243600 RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE		159.301	13.413	145.888
243601 Salarios y pagos Laborales		121.132	0	121.132
243603 Honorarios		13.677	8.621	5.056
243605 Servicios		1.372	0	1.372
243606 Arrendamiento		1.511	0	1.511
243608 Compras		944	403	541
243626 Contrato de Obra		0	0	0
243625 Impuesto a las Ventas retenido por Consignar		14.617	3.444	11.173
243627 Retención de impuesto de Industria y Comercios por compras		6.048	945	5.103

Siendo el valor más representativo la cuenta 240102 en la cual se registra la causación de las obligaciones de adquisición de servicios identificados con los proyectos de inversión, en los cuales se incluye el valor retenido por las fiducias por concepto de retención en la fuente y retención por industria y comercio, como se detalla a continuación.

CUENTA 240102 PROYECTOS DE INVERSION	
TERCERO	VALOR EN (MILES)
Julio Cesar Luna	7.168
Juana Ines Diaz	1.110
Alba Ines Garcia	352
Santiago Franco	281
Dirección de Impuestos y aduanas nacionales	490.564
Electrificadora del Caribe S.A.ESP	184.196
Fedesarrollo	148.014
Secretaria de Hacienda Distrital	54.926
Consortio YDN	4.213.946
Consortio Interacueducto	152.648
TOTAL	5.253.205

6. OBLIGACIONES LABORALES

Este grupo refleja un saldo de \$633.748 con una variación respecto al año anterior de \$547.506. En el cual se encuentran registradas las obligaciones del Fondo Adaptación por concepto de prestaciones sociales a favor de los 70 funcionarios que constituyen la nómina para este cierre de vigencia, respecto a la vigencia 2011 cuya planta de personal era de 18 funcionarios.

CUENTA	CONCEPTO	Dic 2012	CIFRAS EN MILES DE PESOS	
			Dic 2011	VARIACION
25 OBLIGACIONES LABORALES		633.748	86.242	547.506
2505 SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES		633.748	86.242	547.506
250502 Cesantías		0	3.573	-3.573
250504 Vacaciones		233.740	33.216	200.524
250505 Prima de vacaciones		175.326	23.726	151.600
250506 Prima de servicios		107.738	22.776	84.962
250512 Bonificaciones		116.944	2.951	113.993

7. PASIVOS ESTIMADOS

Corresponde al valor estimado probable por \$1.945.600 de la Acción popular del tribunal Administrativo de Casanare instaurada mediante Radicado 85001233100020110021001, Causa: Colapso planta de tratamiento del Acueducto de Yopal,

Tras surtir el trámite procesal pertinente, el 28-06-2012 el Tribunal Administrativo de Casanare profirió sentencia en la que declaró: "que existe vulneración de los derechos colectivos a la salubridad pública, al ambiente sano, al acceso a los servicios públicos en forma eficiente y oportuna y de contera al goce de buena salud y a la vida digna a la población de Yopal por parte de la Nación (Fondo de Adaptación), (...), por no haber suministrado agua potable en forma permanente desde mayo de 2011 hasta la fecha.", y, en consecuencia, dispuso la implantación de medidas cautelares y definitivas para garantizar dichos derechos, así:

CAUTELARES

1. "Continuar con suministro de agua potable a la población de Yopal a través de carros tanques e interconexión de la quebrada la Tablona con la red de acueducto de Yopal pero mejorando lo relacionado con continuidad del servicio y calidad." Como plazo para la ejecución de esta medida se estableció el siguiente: "Desde la fecha de notificación de esta

sentencia y hasta que se ponga en funcionamiento la nueva planta de tratamiento o el sistema que se adopte para garantizar el suministro del servicio permanente de agua potable a la población de Yopal en condiciones normales de calidad y periodicidad."

2. "Actividades de reglamentación para garantizar que la calidad del agua que se está suministrando a la población de Yopal sea apta para el consumo humano." Medida que según la sentencia se debe cumplir: "Durante la vigencia de las medidas provisionales".

3. "Informes periódicos a este tribunal sobre los resultados obtenidos.", que según la sentencia deben presentarse: "Cada dos meses contados a partir de la notificación de esta sentencia y hasta la finalización de las medidas provisionales".

DEFINITIVA

"Diseñar, financiar, construir y poner en operación un sistema integral de acueducto (a través de planta de tratamiento, pozos profundos o el sistema que encuentre más conveniente de acuerdo a los estudios que se deben realizar para el efecto) que cubra las necesidades actuales de la población de Yopal y también las necesidades proyectadas a futuro en un lapso no menor a 20 años.

Esta medida comprende básicamente las siguientes etapas:

- Estudio de factibilidad.
- Estudios y diseños definitivos.
- Adquisición inmuebles y contratación.
- Construcción y puesta en funcionamiento."

En cuanto a los responsables del cumplimiento de las medidas y el porcentaje de financiación a cargo de cada uno de ellos, la sentencia estableció, tanto para las medidas cautelares como para la definitiva lo siguiente:

"1. El Fondo de Adaptación en un 40%.

2. El Departamento de Casanare en un 35%.

4. (SIC) El municipio de Yopal en un 20%.

5. (SIC) La empresa de Acueducto, Aseo y Alcantarillado de Yopal en un 5%."

8. PATRIMONIO INSTITUCIONAL

Su saldo a 31 de diciembre es de \$217.646.950 presentando una variación respecto al año anterior de \$ 17.732.206. En la vigencia 2011 se percibió una utilidad del ejercicio de \$ 199.914.744 producto de la transferencia realizada por la Dirección Nacional de Tesoro con el fin de constituir el patrimonio autónomo por valor de \$ 200.000.000 el 29 de diciembre 2011, mientras en la vigencia 2012 los recursos transferidos por este concepto fueron de \$50.000.000.

Dentro de la variación patrimonial se observa la suma de \$ 280.940 producto de la depreciación de activos de menor cuantía y la amortización de las licencias Google, y en cuanto al capital fiscal presenta un incremento por valor de \$ 348.700 por concepto de una bomba axial entregada en comodato a la Agencia Nacional de Riesgo.

CUENTA CONTABLE	NOMBRE DE LA CUENTA	CIFRAS EN MILES DE PESOS		
		Dic 2012	Dic 2011	VARIACION ABSOLUTA
32	Patrimonio Institucional	217.646.950	199.914.744	17.732.206
3208	Capital Fiscal	199.566.044	0	199.566.044
3230	Resultados del Ejercicio	18.361.846	199.914.744	-181.552.898
3270	Provisiones depreciaciones y amortizaciones	-280.940	0	-280.940

9. CUENTAS DE ORDEN

En estas cuentas de orden se encuentran registrados los activos retirados y de consumos controlados por valor de \$ 261.932, adicionalmente se refleja la entrega de Motobomba a la Unidad General de Riesgo por valor de \$ 348.700.

En la cuenta 930800 Recursos administrados a nombre de terceros se lleva el control de los recursos transferidos por la Agencia Nacional de infraestructura por valor de \$ 23.100.000 los cuales se ven incrementados a la suma de \$ 25.414.729 producto de la valorización del portafolio y de los rendimientos generados en las cuentas bancarias según el siguiente detalle:

RECURSOS EN ADMINISTRACION AGENCIA NACIONAL DE INFRAESTRUCTURA	
	CIFRAS EN MILES
APORTE INICIAL SOBRE CONVENIO 008 2011	13.100.000
APORTE SOBRE CONVENIO 015 DE 2012	10.000.000
RENDIMIENTOS FINANCIEROS CUENTAS BANCARIAS	67.457
VALORIZACION DEL PORTAFOLIO	2.247.284
GASTOS BANCARIOS	-12
SALDO A 31 DE DICIEMBRE 2012	25.414.729

En la cuenta 835511 y 891516 se refleja el valor de los gastos en los cuales ha incurrido el Fondo Adaptación en desarrollo de la ejecución de sus diferentes proyectos de inversión, en los cuales se involucran diferentes bienes y servicios como los son: consultorías, gerencias integrales, asesorías, análisis de riesgos, apoyo técnico, estudios y evaluaciones, interventorías de obra, suministro de soluciones de vivienda, adecuaciones de redes eléctricas, proyectos como la reconstrucción del canal del Dique, la elaboración de propuestas de reasentamiento para el Municipio de Gramalote N. de S, El Jarillón de Cali y otras poblaciones en riesgo y mitigación de riesgo entre otros, adicionalmente los pagos realizados con recursos de inversión por concepto de prestación de servicios en virtud de apoyo, desarrollo y control de los proyectos de inversión,

10. INGRESOS

OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES

Su saldo a 31 de diciembre de 2012 de \$ 63.966.967 presentando una variación respecto de la vigencia 2011 de \$137.301.778 dichos valores representan los recursos transferidos de la Dirección General de Crédito Público y Tesoro Nacional para cubrir gastos de funcionamiento por valor de \$ 13.634.519 y para proyectos de Inversión la suma de \$50.000.000 recursos con los cuales se Constituyó el Patrimonio Autónomo mediante contrato No. 049-FADAP-Consortio Fiduoccidente y Fidupopular con fecha 25 de mayo de 2012.

CUENTA 4705 OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES			
CONCEPTO	Dic 2012	CIFRAS EN MILES DE PESOS	
		Dic 2011	VARIACION ANUAL
FUNCIONAMIENTO	13.634.519	1.268.745	12.365.774
INVERSION	50.000.000	200.000.000	-150.000.000
OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO	332.448	0	332.448
TOTALES	63.966.967	201.268.745	-137.301.778

En la cuenta 472203 presenta un saldo de \$ 332.448 correspondiente a la transferencia directa por la Dirección Nacional del Tesoro a la Contraloría General de la República por concepto de la cuota de Fiscalización y Auditaje.

11. GASTOS DE ADMINISTRACION

Correspondiente a remuneraciones por todos los conceptos causados a favor de los funcionarios de la entidad, como retribución por la prestación de servicios y los gastos incurridos para apoyar el normal funcionamiento de las labores administrativas del Fondo.

GASTOS DE ADMINISTRACION				
CUENTA	CONCEPTO	CIFRAS EN MILES DE PESOS		
		Dic 2012	Dic 2011	VARIACION
51 DE ADMINISTRACION		14.937.570	1.446.602	13.490.968
5101 SUELDOS Y SALARIOS		10.140.854	1.158.851	8.982.003
510101	Sueldos del personal	5.108.388	526.284	4.582.104
510103	Horas extras y festivos	6.443	0	6.443
510106	Remuneración por servicios técnicos	88.674	0	88.674
510109	Honorarios	871.397	169.615	701.782
510113	Prima de vacaciones	241.655	23.725	217.930
510114	Prima de navidad	454.987	42.874	412.113
510117	Vacaciones	315.942	33.216	282.726
510118	Bonificación especial	20.531	2.951	17.580
510119	Bonificaciones	66.255	26.439	39.816
510124	Cesantías	484.665	47.430	437.235
510130	Capacitación, bienestar social y estímulos	3.274	406	2.868
510150	Bonificación por servicios prestados	156.473	0	156.473
510152	Prima especial de servicios	184.148	22.777	161.371
510164	Otras primas	2.138.022	263.134	1.874.888
510200 CONTRIBUCIONES IMPUTADAS		1.400	0	1.400
510201	Incapacidades	1.400	0	1.400
510300 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS		1.268.052	116.953	1.151.099
510302	Aportes a cajas de compensación familiar	223.023	21.022	202.001
510303	Cotizaciones a seguridad social en salud	438.552	43.633	394.919
510305	Cotizaciones a riesgos profesionales	27.083	2.674	24.409
510306	Cotizaciones pensión -prima media-	102.539	13.313	89.226
510307	Cotizaciones pensión -fondos-	476.855	36.311	440.544
510400 APORTES SOBRE NOMINA		278.773	26.275	252.498
510401	Aportes al ICBF	167.271	15.764	151.507
510402	Aportes al SENA	111.502	10.511	100.991
511100 GENERALES		2.916.043	144.523	2.771.520
511111	Comisiones, honorarios y servicios	900.826	31.125	869.701
511114	Materiales y suministros	23.974	0	23.974
511115	Mantenimiento	303.194	0	303.194
511117	Servicios Públicos	18.099	0	18.099
511118	Arrendamientos	546.349	34.833	511.516
511119	Viáticos y gastos de viaje	723.410	78.565	644.845
511121	Impresos y publicaciones, suscripciones y ya	55.526	0	55.526
511123	Comunicaciones y transporte	132.221	0	132.221
511146	Combustibles y Lubrificantes	2.409	0	2.409
511149	Servicios de aseo, cafetería y restaurante	83.284	0	83.284
511155	Elementos de aseo lavandería cafetería	8.334	0	8.334
511165	Intangibles	118.417	0	118.417
512000 IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASA		332.448	0	332.448
512002	Cuota fiscalización y auditoría	332.448	0	332.448

Esta cuenta refleja un saldo de \$14.937.570 con una variación respecto a la vigencia 2011 de \$13.490.968, producto del incremento en la planta de personal la cual a diciembre de 2011 era de 18 funcionarios y para el

cierre de vigencia 2012 cuenta con 70 funcionarios, adicionalmente se suman todos los gastos de funcionamiento como lo son los servicios públicos, servicio de impresión y fotocopiado, servicio de aseo y cafetería, correo, materiales y suministros y la compra de licencias Arcgis 10, Microsoft, Office, Microsoft Visión y Auto Cad.

Dentro de las cifras más relevantes se encuentra el mantenimiento por valor de \$ 303.194 el cual corresponde a las adecuaciones realizadas a las oficinas en la cuales funciona el Fondo Adaptación y en la cuenta impuestos contribuciones y tasas, se encuentra el valor de la cuota de fiscalización y auditoria de la Contraloría General de la República.

Cabe destacar que en la cuenta 511111 con cargo a los recursos de inversión se encuentran registrados los conceptos de prestación de servicios en virtud de apoyo, desarrollo y control de los proyectos de inversión, como lo son la realización del diseño de una metodología de medición del impacto social, económico y ambiental de los proyectos aprobados por el Concejo Directivo del Fondo Adaptación, auditoría técnica integral con enfoque preventivo sobre los procesos misionales del Fondo, administración del registro de proveedores de bienes y servicios del Fondo y prestación de servicios de sistemas de información para gestión de proyectos, con soporte y acompañamiento, como se reflejan a continuación:

PROVEEDOR	VALOR PAGADO
PRICEWATERHOUSECOOPERS	140.208,00
ECONOMETRIA SA	75.400,00
CONSORCIO ERNST & YOUNG LTDA Y ERNST & YOUNG AUDIT LTDA	513.014,00
KONFIRMA S.A.S	172.204,00
TOTAL	900.826,00

12. PROVISIONES DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES

Representa el reconocimiento de la provisión del pasivo estimado derivado de la acción popular del Tribunal Administrativo de Casanare contra el Fondo Adaptación por valor de \$ 1945.600.

13. GASTO PÚBLICO SOCIAL

Refleja el valor de los gastos en los cuales ha incurrido el Fondo Adaptación en desarrollo de la ejecución de sus diferentes proyectos de inversión, en los cuales se involucran diferentes bienes y servicios como los son: consultorías, gerencias integrales, asesorías, análisis de riesgos, apoyo técnico, estudios y evaluaciones, interventorías de obra, suministro de soluciones de vivienda, adecuaciones de redes eléctricas, proyectos como

la reconstrucción del canal del Dique, la elaboración de propuestas de reasentamiento para el Municipio de Gramalote N. de S, El Jarillón de Cali y otras poblaciones en riesgo y mitigación de riesgo entre otros, dichos proyectos iniciaron su ejecución en esta vigencia siendo su saldo a 31 de diciembre por valor de \$ 60.388.244 como se detallan a continuación:

GASTO PÚBLICO SOCIAL		
5501	Educación	6.739.949
5502	Salud	405.462
5503	Agua Potable y Saneamiento Básico	6.268.373
5504	Vivienda	36.176.982
5507	Desarrollo comunitario y Bienestar Social	10.555.959
5508	Medio Ambiente	241.519
TOTAL		60.388.244

14. OTROS INGRESOS

FINANCIEROS

Su saldo a 31 de diciembre es de \$ 31.720.798 dichos Ingresos Financieros corresponden a:

- Patrimonio Autónomo con Fiduciaria la Fiduprevisora el cual genero rendimientos financieros a través de sus cuentas bancarias por valor de \$163.682 y por valorización y utilidad en venta de Inversiones \$27.744.157 durante los meses de enero a diciembre.
- Patrimonio Autónomo Consorcio Fadap Fiduoccidente y Fidupopular rendimientos generados en la cuenta bancaria en el mes de mayo a diciembre por valor de \$ 353.695. y valorización y utilidad en venta de inversiones por valor de \$ 3.459.264.

CONCEPTO	CIFRAS EN MILES DE PESOS		
	Dic 2012	Dic 2011	VARIACION ABSOLUTA
Rendimientos Bancarios	517.376	96.499	420.877
Valorización y Utilidad en venta de inversiones	31.203.422	0	31.203.422
TOTAL	31.720.798	96.499	31.624.299

15. OTROS GASTOS

OTROS GASTOS

Refleja a 31 de diciembre un monto de \$ 54.382 correspondiente a la comisión mínima causada a favor de Fiduprevisora por valor de \$17.010, Consorcio Fadap \$12.557 generadas por la firma de los contratos de Fiducia Mercantil de Administración y pagos derivados de la constitución del Patrimonio Autónomo durante la vigencia 2012.

Se refleja la suma de \$24.745 por desvalorización del portafolio de inversiones constituido con Consorcio Fiduoccidente y Fidupopular en el mes de junio producto de la actualización mensual.

En la cuenta 5815 se reconoce un ajuste de la vigencia 2011 por valor de \$1.378 correspondientes a la reversión de la retención por iva practicada en el mes de diciembre y reducción de la obligación con la Caja de Compensación Familiar Cafam.

OTROS GASTOS				
CUENTA CONTABLE	CONCEPTO	CIFRAS EN MILES DE PESOS		
		Dic 2012	Dic 2011	VARIACION ABSOLUTA
58	OTROS GASTOS	54.382	4.178	50.204
5802	Comisiones	31.009	4.017	26.992
5805	Financieros	24.745	0	24.745
5808	Otros gastos ordinarios	6	0	6
5810	Extraordinarios	0	161	-161
5815	Ajuste de Ejercicios Anteriores	-1.378	0	-1.378

16. INFORMACION CUALITATIVA

Procesos Judiciales con cuantía indeterminada:

1. Referencia: Acción Popular, Radicado: 66001-23-31-000-2012-00269-00, Accionante: Personería Municipal de Dosquebradas. Accionados: Departamento de Risaralda, Municipio de Dosquebradas, Ministerio de Ambiente y otros.

Descripción: "El accionante obrando *en nombre y representación de la ciudadanía Dosquebradense y en especial de los habitantes rivereños de la Quebrada los Molinos y los usuarios del Acueducto Comunitario del Barrio San Diego del municipio de Dosquebradas*", luego de relacionar 10 hechos solicita: "Se declare responsable al MUNICIPIO DE DOSQUEBRADAS, EL DEPARTAMENTO DE RISARALDA, LA CORPORACIÓN AUTÓNOMA REGIONAL DE

RISARALDA "CARDER", EL MINISTERIO DE AMBIENTE Y DESARROLLO SOSTENIBLE Y FONDO ADAPTACIÓN quienes por sus actos omisivos están vulnerando los derechos colectivos relacionados con la seguridad y prevención de desastres previsible (SIC) técnicamente, el goce del espacio público y la preservación y restauración del medio ambiente." Y en consecuencia recaba se ordene a los demandados: "la implementación de medidas que mitiguen el riesgo y peligro representados por la quebrada Los Molinos para la comunidad, ejecutando las obras determinadas en el concepto técnico 1115 del 18 de mayo (...) en el que determina exactamente los principales problemas evidenciados y efectúa una serie de recomendaciones para evitar que se continúen presentando las afectaciones generadas por los constantes deslizamientos en la zona de la quebradas Molinos y en la quebradas Gaviotas (sic)".

2. Referencia: Acción Popular, Rad: 66001333170420120023300 **Demandante:** Oscar Mauricio Toro Valencia en condición de Personero Municipal de Dosquebradas.

Descripción: El accionante, Personero del municipio de Dosquebradas, luego de relacionar doce hechos solicita: *"Se declare responsable al MUNICIPIO DE DOSQUEBRADAS, EL DEPARTAMENTO DE RISARALDA, LA CORPORACIÓN AUTÓNOMA REGIONAL DE RISARALDA "CARDER", EL MINISTERIO DE AMBIENTE Y DESARROLLO SOSTENIBLE Y FONDO ADAPTACIÓN quienes por sus actos omisivos están vulnerando los derechos colectivos relacionados con la seguridad y prevención de desastres previsible (SIC) técnicamente, el goce del espacio público y la preservación y restauración del medio ambiente." Y en consecuencia recaba se ordene a los demandados: "la implementación de medidas que mitiguen el riesgo y peligro representados por la quebrada Los Molinos para la comunidad, ejecutando las obras determinadas en el concepto técnico 1115 del 18 de mayo (...) en el que determina exactamente los principales problemas evidenciados y efectúa una serie de recomendaciones para evitar que se continúen presentando las afectaciones generadas por los constantes deslizamientos en la zona de la quebradas Molinos y en la quebradas Gaviotas (sic)".*

8. INFORME DE GESTIÓN CONTABLE A 31 DE DICIEMBRE DE 2012

PREPARACIÓN Y PRESENTACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Con el fin de dar cumplimiento a la obligación legal de preparación y revelación de la información tanto financiera, económica y social, El fondo Adaptación está aplicando el Régimen de Contabilidad Pública, adoptado mediante Resolución 354 del 5 de septiembre de 2007, estructurado por el Plan General de Contabilidad Pública, conformado por el marco conceptual, la estructura y descripciones de las clases; el Manual de Procedimientos, conformado por el Catálogo General de Cuentas, los procedimientos e instructivos contables, adoptados mediante la Resolución 356 del 5 de septiembre de 2007 actualizado el 2 de enero de 2012 y la Doctrina Contable Pública conformada por los conceptos de carácter vinculante emitidos por la Contaduría General de la Nación, para el reconocimiento de los hechos económicos reflejados a través de los Estados Financieros siendo este un medio eficaz para la gestión de los recursos en planeación y ejecución de la Entidad.

CONTADURÍA GENERAL DE LA NACIÓN

En cumplimiento del ordenamiento emanado de la Contaduría General de la Nación, en lo correspondiente a los Procedimientos relativos a los Estados, Informes y Reportes Contables, El Fondo Adaptación durante el 2012 presento y reporto la información financiera, Económica, Social, y ambiental el boletín de deudores morosos, a través del sistema consolidada de Hacienda e Información pública – CHIP.

La información reportada es:

INFORME	CORTE	FECHA DE PRESENTACION	ENTIDAD
CGN2005-001	31/03/2012	17/05/2012	CGN
CGN2005-002	31/03/2012	17/05/2012	CGN
BOLETIN DEUDORES MOROSOS	31/05/2012	07/06/2012	CGN
CGN2005-001	30/06/2012	30/07/2012	CGN
CGN2005-002	30/06/2012	30/07/2012	CGN
CGN2005-001	30/09/2012	31/10/2012	CGN
CGN2005-002	30/09/2012	31/10/2012	CGN
BOLETIN DEUDORES MOROSOS	30/11/2012	07/12/2012	CGN
CGN2005-001	31/12/2012	15/02/2013	CGN
CGN2005-002	31/12/2012	15/02/2013	CGN
CGN2005-003 NG	31/12/2012	15/02/2013	CGN
CGN2005-003 NE	31/12/2012	15/02/2013	CGN
CGN2005-001	31/12/2012	22/02/2012	CGN
CGN2005-002	31/12/2012	22/02/2012	CGN
CGN2005-003 NG	31/12/2012	22/02/2012	CGN
CGN2005-003 NE	31/12/2012	22/02/2012	CGN

DIRECCIÓN DE IMPUESTOS Y ADUANAS NACIONALES

Se ha dado cumplimiento a la presentación y pago de las declaraciones de Retención en la fuente de los meses que se relacionan a continuación, las cuales reflejan que las cifras en ellas consignadas han sido fielmente tomadas de los registros contables.

IMPUESTO	PERIODO	FECHA DE PRESENTACION	ENTIDAD
RETEFUENTE	1	13/02/2012	DIAN
RETEFUENTE	2	14/03/2012	DIAN
RETEFUENTE	3	16/04/2012	DIAN
RETEFUENTE	4	11/05/2012	DIAN
RETEFUENTE	5	13/06/2012	DIAN
RETEFUENTE	6	10/07/2012	DIAN
RETEFUENTE	7	13/08/2012	DIAN
RETEFUENTE	8	03/09/2012	DIAN
RETEFUENTE	9	11/10/2012	DIAN
RETEFUENTE	10	14/11/2012	DIAN
RETEFUENTE	11	12/12/2012	DIAN
RETEFUENTE	12	08/01/2013	DIAN

SECRETARÍA DE HACIENDA DISTRITAL

En cuanto a los Impuestos distritales se ha dado cumplimiento a la presentación y pago de las declaraciones de retenciones por el impuesto de Industria y Comercio, para los siguientes bimestres: 2.011, así:

IMPUESTO	PERIODO	FECHA DE PRESENTACION	ENTIDAD
RETEICA	1 BIMESTRE	14/03/2012	SHD
RETEICA	2 BIMESTRE	11/05/2012	SHD
RETEICA	3 BIMESTRE	11/06/2012	SHD
RETEICA	4 BIMESTRE	06/09/2012	SHD
RETEICA	5 BIMESTRE	15/11/2012	SHD
RETEICA	6 BIMESTRE	09/01/2013	SHD

CONCILIACIÓN CUENTAS RECÍPROCAS.

El Fondo de Adaptación remitió oficios y correos electrónicos a las Entidades reciprocas con el fin de conciliar dichas operaciones de acuerdo a los saldos contables y los valores a reportar a la CGN.

CONCILIACIÓN DE LA INFORMACIÓN CON OTRAS ÁREAS.

Con el fin de que los Estados Contables Básicos, presenten información confiable y refleje la realidad de las operaciones realizadas se realizaron las conciliaciones de con las siguientes áreas para la depuración de la información..

- Pagaduría
- Conciliaciones Bancarias
- Presupuesto
- Almacén