

ESTADOS CONTABLES

**Fondo
Adaptación**



© 2013 Fondo Adaptación

**Prosperidad
para todos**



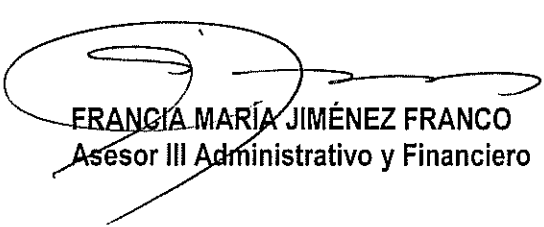
FEBRERO DE 2013



ACTA DE PUBLICACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS

Yo Francia María Jiménez Franco, Asesor III Administrativo y Financiero 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 28 de febrero de 2013 y el Estado de Actividad Financiera, Económica, Social y Ambiental.

Esta acta se suscribe en Bogotá, hoy 3 de mayo de 2013.


FRANCIA MARÍA JIMÉNEZ FRANCO
Asesor III Administrativo y Financiero

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

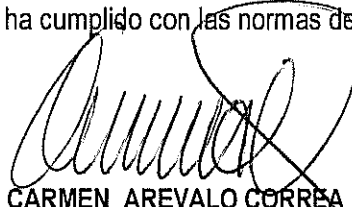
LOS SUSCRITOS GERENTE Y CONTADOR PÚBLICO DEL FONDO ADAPTACIÓN

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 **febrero 2013**.

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 **febrero 28 de 2013**.
- 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.

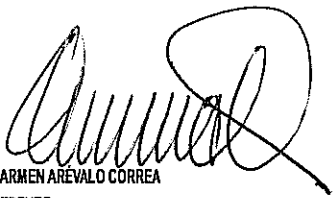
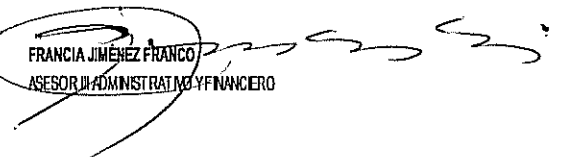


CARMEN AREVALO CORREA
Gerente



DIANA PATRICIA DÍAZ M.
Contador Público
T.P. No. 110388-T

2. BALANCE GENERAL

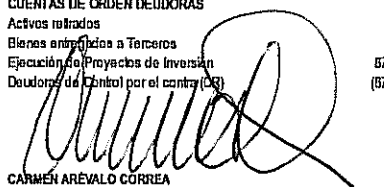
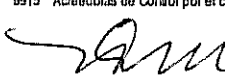
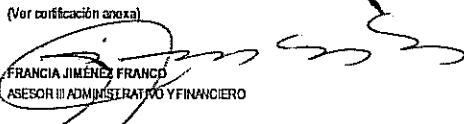
Fondo Adaptación		Prosperidad para todos		FONDO ADAPTACIÓN BALANCE GENERAL A 28 DE FEBRERO DE 2013 (Cifras en miles de pesos)			
ACTIVO	FEBRERO 2013 \$	FEBRERO 2012 \$	VARIACION ABSOLUTA	PASIVO	FEBRERO 2013 \$	FEBRERO 2012 \$	VARIACION ABSOLUTA
ACTIVO CORRIENTE	247.781.562	203.934.346	43.847.216	PASIVO CORRIENTE	4.210.610	475.128	3.735.482
11 Efectivo	3.316	377	2.939	24 Cuentas por Pagar	1.415.018	229.424	1.185.594
14 Deudores	9.314.782	0	9.314.782	25 Obligaciones Laborales y de seguridad social integral	557.005	82.669	474.336
19 Otros Activos	238.463.464	203.933.969	34.529.495	27 Pasivos Estimados	2.238.587	163.035	2.075.552
ACTIVO NO CORRIENTE	249.437	12.896	236.541	TOTAL PASIVO	4.210.610	475.128	3.735.482
16 Propiedad Planta y Equipo	249.437	12.896	236.541	PATRIMONIO	243.820.389	203.472.114	40.348.275
				32 Patrimonio Institucional	243.820.389	203.472.114	40.348.275
TOTAL ACTIVO	248.030.999	203.947.242	44.083.757	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	248.030.999	203.947.242	44.083.757
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS				CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS			
83 Deudoras de Control	87.809.227	0	87.809.227	93 Acreedoras de Control	29.951.930	0	29.951.930
89 Deudoras por el contrario (CR)	-87.809.227	0	-87.809.227	99 Acreedoras por contra (DB)	-29.951.930	0	-29.951.930
 CARMEN AREVALO CORREA GERENTE (Ver certificación anexa)				 MARÍA LEONOR VILLAMIZAR SECRETARIA GENERAL			
 FRANCIA JIMÉNEZ FRANCO ASESOR ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO				 DIANA PATRICIA DÍAZ ASESOR CONTADOR T/P-110388-T (Ver certificación anexa)			

CARMEN AREVALO CORREA
GERENTE
(Ver certificación anexa)

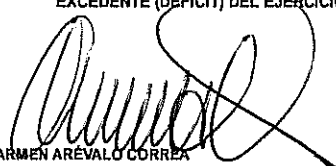
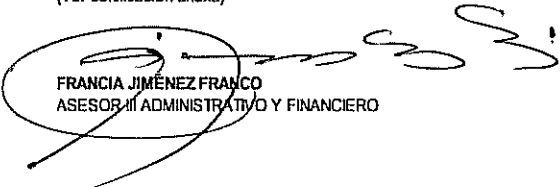
FRANCIA JIMÉNEZ FRANCO
ASESORIA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA

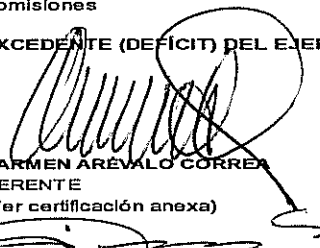
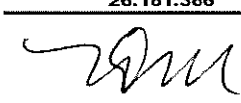
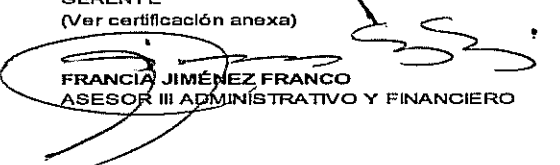
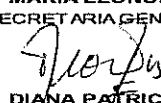
MARÍA LEONOR VILLAMIZAR
SECRETARIA GENERAL

DIANA PATRICIA DÍAZ
ASESORIA CONTADOR
TP-110388-T
(Ver certificación anexa)

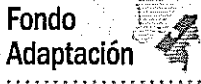
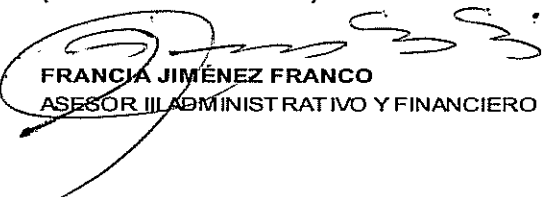
Fondo Adaptación		Prosperidad para todos		FONDO ADAPTACIÓN BALANCE GENERAL A 28 DE FEBRERO DE 2013 (Cifras en miles de pesos)	
ACTIVO	FEBRERO 2013	FEBRERO 2012	PASIVO	FEBRERO 2013	FEBRERO 2012
	\$	\$		\$	\$
ACTIVO CORRIENTE	247.781.562	203.934.346	PASIVO CORRIENTE	4.210.610	475.128
EFFECTIVO	3.316	377	CUENTAS POR PAGAR	1.415.016	229.424
1110 Depósitos en Instituciones Financieras	3.316	377	2401 Adquisición bienes y servicios	1.309.095	1.322
			2425 Acreedoras	11.590	164.550
			2436 Retención en la fuente	94.333	63.552
DEUDORES	9.314.782	0			
1420 Avances y anticipos entregados	9.314.767	0			
1470 Otros deudores	15	0			
OTROS ACTIVOS	238.463.464	203.933.969			
1905 Bienes y Servicios Pagados por Anticipado	239.622	0			
1910 Cargos Diferidos	3.788	0			
1926 Derechos de Fideicomiso	238.220.054	203.933.969			
			OBLIGACIONES LABORALES	557.005	82.669
			2505 Salarios y prestaciones sociales	557.005	82.669
			PASIVOS ESTIMADOS	2.238.587	163.035
			2710 Provisiones para contingencias	1.945.600	0
ACTIVO NO CORRIENTE	249.437	12.896	2715 Provisiones para prestaciones sociales	292.987	163.035
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	249.437	12.896			
1635 Bienes Muebles en Bodega	95	0			
1655 Maquinaria y Equipo	19.740	0			
1665 Muebles Enseres y Equipo de Oficina	24.178	0			
1670 Equipo de Comunicación y Computación	169.698	13.341			
1675 Equipo de Transporte Tracción y Elevación	70.000	0			
1685 Depreciación Acumulada	(34.274)	(445)			
			TOTAL PASIVO	4.210.610	475.128
			PATRIMONIO		
			32 Patrimonio Institucional	243.820.389	203.472.114
			3208 Capital Fiscal	217.848.950	199.914.744
			3230 Resultados del ejercicio	26.181.366	3.557.815
			3270 Provisiones depreciaciones y amortizaciones	(7.827)	(445)
TOTAL ACTIVO	248.030.999	203.947.242	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	248.030.999	203.947.242
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS			CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		
6315 Activos retirados	262.000	0	9306 Recursos Administrados en nombre de terceros	26.525.959	0
6347 Bienes entregados a Terceros	348.700	0	9355 Ejecución de Proyectos de Inversión	3.425.971	0
8355 Ejecución de Proyectos de Inversión	67.198.527	0	0915 Acreedoras de Control por el contra (DB)	(29.951.830)	0
8915 Deudores de Control por el contra (DB)	(67.609.227)	0			
 CARMEN AREVALO CORREA GERENTE (Ver certificación anexa)			 MARIA LEONOR VLLAMIZAR SECRETARIA GENERAL		
 FRANCISCA JIMÉNEZ FRANCO ASESOR III ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO			 DIANA PATRICIA DIAZ ASESOR I CONTADOR TP-110389T (Ver certificación anexa)		

3. ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA SOCIAL Y AMBIENTAL

 		FONDO ADAPTACIÓN ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA SOCIAL Y AMBIENTAL DEL 1 DE ENERO AL 28 DE FEBRERO DE 2013 (Cifras en miles de pesos)		
		FEBRERO 2013 \$	FEBRERO 2012 \$	VARIACION
47	INGRESOS OPERACIONALES Operaciones Interinstitucionales	48.180.281 48.180.281	980.492 980.492	47.199.789 47.199.789
51	GASTOS OPERACIONALES De administración	28.320.955 2.773.948	1.261.331 1.261.205	27.059.624 1.512.743
55	Gasto Público Social	25.547.007	0	25.547.007
57	Operaciones Interinstitucionales	0	126	-126
	EXCEDENTE (DEFÍCIT) OPERACIONAL	19.859.326	-280.839	20.140.165
48	OTROS INGRESOS Otros Ingresos	6.327.913 6.327.913	3.841.506 3.841.506	2.486.407 2.486.407
58	OTROS GASTOS Otros Gastos	5.873 5.873	2.852 2.852	3.021 3.021
	EXCEDENTE (DEFÍCIT) DEL EJERCICIO	26.181.366	3.557.815	22.623.551
 CARMEN AREVALO CORREA GERENTE (Ver certificación anexa)		 MARIA LEONOR VILLAMIZAR SECRETARIA GENERAL		
 FRANCIA JIMÉNEZ FRANCO ASESOR(A) ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO		 DIANA PATRICIA DÍAZ ASESOR(A) CONTADOR TP-110388-T (Ver certificación anexa)		

Fondo Adaptación		Prosperidad para todos	FONDO ADAPTACIÓN	
			ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA SOCIAL Y AMBIENTAL	
			DEL 1 DE ENERO AL 28 DE FEBRERO DE 2013	
			(Cifras en miles de pesos)	
			FEBRERO 2013	FEBRERO 2012
			\$	\$
INGRESOS OPERACIONALES			48.180.281	980.492
47	Operaciones Interinstitucionales		48.180.281	980.492
4705	Fondos Recibidos		48.180.281	980.492
4722	Operaciones Sin Flujo de Efectivo		-	
GASTOS OPERACIONALES			28.320.955	1.261.331
51	De Administración		2.773.948	1.261.205
5101	Sueldos y salarios		1.816.226	973.789
5102	Contribuciones imputadas		82	0
5103	Contribuciones efectivas		262.401	130.064
5104	Aportes sobre nómina		53.221	27.396
5111	Generales		642.018	129.956
5120	Impuestos Contribuciones y Tasas		-	
55	Gasto Público Social		25.547.007	0
5501	Educación		1.150.069	0
5502	Salud		160.274	0
5503	Agua Potable y Saneamiento Básico		5.105.953	0
5504	Vivienda		14.620.898	0
5507	Desarrollo comunitario y Bienestar Social		4.502.393	0
5508	Medio Ambiente		7.420	0
57	Operaciones Interinstitucionales		-	126
5720	Operaciones de Enlace		-	126
EXCEDENTE (DEFÍCIT) OPERACIONAL			19.859.326	-280.839
48	OTROS INGRESOS		6.327.913	3.841.506
4805	Financieros		6.327.905	3.841.506
4808	Otros Ingresos Ordinarios		1	0
4810	Extraordinarios		7	0
58	OTROS GASTOS		5.873	2852
5802	Comisiones		5.873	2852
EXCEDENTE (DEFÍCIT) DEL EJERCICIO			26.181.366	3.557.815
 CARMEN AREVALO CORREA GERENTE (Ver certificación anexa)			 MARIA LEONOR VILLAMIZAR SECRETARIA GENERAL	
 FRANCIA JIMÉNEZ FRANCO ASESOR III ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO			 DIANA PATRICIA DÍAZ ASESOR CONTADOR TP-110385-T (Ver certificación anexa)	

4. ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

 			
FONDO ADAPTACIÓN ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO A FEBRERO 28 DE 2013 (CIFRAS EN MILES DE PESOS)			
SALDO DEL PATRIMONIO A FEBRERO 29 DE 2012			203.472.114
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE EL PERIODO			40.348.275
SALDO DEL PATRIMONIO A FEBRERO 28 DE 2013			243.820.389
DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES			
INCREMENTOS			40.355.757
Variación Capital fiscal	3208		17.732.206
Variación Resultados del ejercicio	3230		22.623.551
DISMINUCIONES			-7.482
Variación Provisiones y depreciaciones	3270		-7.482
VARIACIÓN			40.348.275
 CARMEN AREVALO CORREA GERENTE (Ver certificación anexa)  FRANCIA JIMÉNEZ FRANCO ASESOR III ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO  MARÍA LEONOR VILLAMIZAR SECRETARIA GENERAL  DIANA PATRÍCIA DÍAZ ASESORA CONTADOR TP-110388-T (Ver certificación anexa)			

5. INDICADORES FINANCIEROS

FONDO ADAPTACIÓN CALCULO DEL MARGEN EBITDA ACUMULADO AL 28 DE FEBRERO 2013

	ACUMULADO (FEBRERO 2013)
--	-------------------------------------

INGRESOS OPERACIONALES	48.180.281
-------------------------------	-------------------

GASTOS OPERACIONALES	28.320.955
----------------------	------------

EBITDA (miles)	19.859.326
EBITDA/INGRESOS	41%

EXCEDENTE OPERATIVO	19.859.326
----------------------------	-------------------

INGRESOS NO OPERACIONALES	6.327.913
---------------------------	-----------

GASTOS NO OPERACIONALES	5.873
-------------------------	-------

EXCEDENTE NETO	26.181.366
-----------------------	-------------------

OTROS INDICADORES FINANCIEROS

INDICADORES DE LIQUIDEZ

CAPITAL DE TRABAJO	243.570.952
RAZON CORRIENTE	58,85

INDICADORES DE ENDEUDAMIENTO

RAZON DE ENDEUDAMIENTO	0,02
-------------------------------	-------------