

ESTADOS CONTABLES

**Fondo
Adaptación**



**Prosperidad
participativa**

ABRIL 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 30 de abril de 2013 y el Estado de Actividad Financiera, Económica, Social y Ambiental.

Esta acta se suscribe en Bogotá, hoy 5 de agosto de 2013.



FRANCIA MARÍA JIMÉNEZ FRANCO
Asesor III Administrativo y Financiero

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

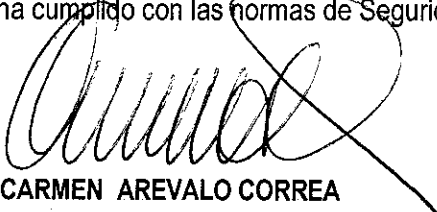
LOS SUSCRITOS GERENTE Y CONTADOR PÚBLICO DEL FONDO ADAPTACIÓN

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 **abril 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 **abril 30 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 periodo 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.

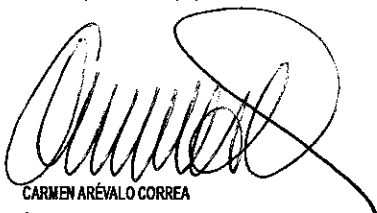
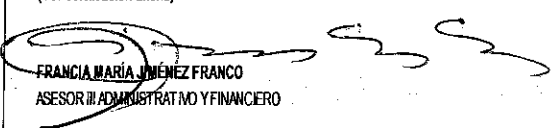


CARMEN AREVALO CORREA
Gerente



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

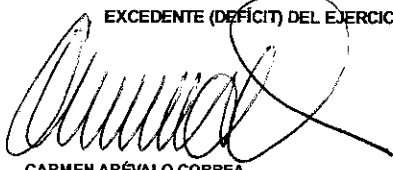
2. BALANCE GENERAL

				FONDO ADAPTACIÓN BALANCE GENERAL A 30 DE ABRIL DE 2013 (Cifras en miles de pesos)			
ACTIVO	ABRIL 2013 \$	ABRIL 2012 \$	VARIACION ABSOLUTA	PASIVO	ABRIL 2013 \$	ABRIL 2012 \$	VARIACION ABSOLUTA
ACTIVO CORRIENTE	227.819.769	208.791.568	19.028.201	PASIVO CORRIENTE	15.508.502	585.964	14.922.538
11 Efectivo	6.835	34.091	-27.256	24 Cuentas por Pagar	11.834.400	135.162	11.699.238
14 Deudores	8.937.493	0	8.937.493	25 Obligaciones Laborales y de seguridad social integral	476.688	76.488	400.200
19 Otros Activos- Derechos de Fideicomiso	218.875.441	208.757.477	10.117.964	27 Pasivos Estimados	3.197.414	374.314	2.823.100
				TOTAL PASIVO	15.508.502	585.964	14.922.538
ACTIVO NO CORRIENTE	241.449	404.781	-163.332				
16 Propiedad Planta y Equipo	241.449	394.504	-153.055				
OTROS ACTIVOS	0	10.277	-10.277				
19 Otros Activos-Intangibles	0	10.277	-10.277				
TOTAL ACTIVO	228.061.218	209.196.349	18.864.869	PATRIMONIO	212.552.716	208.610.385	3.942.331
				32 Patrimonio Institucional	212.552.716	208.610.385	3.942.331
				TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	228.061.218	209.196.349	18.864.869
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS				CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS			
83 Deudoras de Control	149.893.258	3.984	149.889.274	91 Responsabilidades Contingentes	531.200	0	531.200
89 Deudoras por el contrario (CR)	-149.893.258	-3.984	-149.889.274	93 Acreedoras de Control	33.946.749	13.421.539	20.525.210
				99 Acreedoras por contra (DB)	-34.477.949	-13.421.539	-21.056.410
 CARMEN ARÉVALO CORREA GERENTE (Ver certificación anexa)				 MARÍA LEONOR VILLAMIZAR SECRETARIA GENERAL			
 FRANCISCA MARÍA JIMÉNEZ FRANCO ASESOR ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO				 DIANA PATRICIA DÍAZ ASESOR CONTADOR TP-110388-T (Ver certificación anexa)			

Fondo
AdaptaciónProsperidad
PaFONDO ADAPTACIÓN
BALANCE GENERAL
A 30 DE ABRIL DE 2013
(Cifras en miles de pesos)

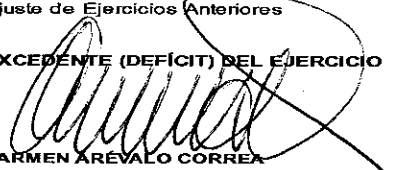
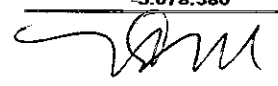
ACTIVO	ABRIL 2013 \$	ABRIL 2012 \$	PASIVO	ABRIL 2013 \$	ABRIL 2012 \$
ACTIVO CORRIENTE	227.819.769	208.791.568	PASIVO CORRIENTE	15.508.502	585.964
EFFECTIVO	6.835	34.091	CUENTAS POR PAGAR	11.834.400	135.162
1105 Caja	6.800	0	2401 Adquisición bienes y servicios	11.807.616	3.197
1110 Depósitos en Instituciones Financieras	35	34.091	2425 Acreedores	46.262	36.068
DEUDORES	8.937.493	0	2436 Retención en la fuente	87.722	95.897
1420 Avances y anticipos entregados	8.937.493	0	2455 Depósitos sobre contratos	92.800	0
1470 Otros Deudores	0	0			
OTROS ACTIVOS	218.875.441	208.757.477	OBLIGACIONES LABORALES	476.688	76.488
1905 Bienes y Servicios Pagados por Anticipado	179.717	0	2505 Salarios y prestaciones sociales	476.688	76.488
1910 Cargos Diferidos	3.171	0	PASIVOS ESTIMADOS	3.197.414	374.314
1926 Derechos de Fideicomiso	218.692.553	208.757.477	2710 Provisiones para contingencias	2.650.534	0
ACTIVO NO CORRIENTE	241.449	404.781	2715 Provisiones para prestaciones sociales	546.880	374.314
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	241.449	394.584	TOTAL PASIVO	15.508.502	585.964
1635 Bienes Muebles en Bodega	34	31.744			
1655 Maquinaria y Equipo	19.739	0	PATRIMONIO		
1665 Muebles Enseres y Equipo de Oficina	24.178	231.622	32 Patrimonio Institucional	212.552.716	206.610.385
1670 Equipo de Comunicación y Computación	169.699	132.027	3208 Capital Fiscal	217.046.950	199.914.744
1675 Equipo de Transporte Tracción y Elevación	70.000	0	3230 Resultados del ejercicio	-5.078.390	8.697.558
1685 Depreciación Acumulada	(42.201)	(889)	3270 Provisiones depreciaciones y amortizaciones	(15.854)	(1.917)
OTROS ACTIVOS	0	10.277	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	228.061.218	209.196.349
1970 Intangibles	0	11.305			
1975 Amortización Acumulada Intangibles	0	(1.028)	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		
TOTAL ACTIVO	228.061.218	209.196.349	9120 Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	531.200	0
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS			9308 Recursos Administrados en nombre de terceros	30.516.888	13.260.768
8315 Activos retirados	262.045	3.981	9365 Ejecución de Proyectos de Inversión	3.429.861	160.771
8347 Bienes entregados a Terceros	348.700	0	9905 Responsabilidades contingentes por el contra (DB)	(531.200)	0
8355 Ejecución de Proyectos de Inversión	149.202.513	3	9915 Acreedoras de Control por el contra (DB)	(33.946.749)	(13.421.539)
8915 Deudores de Control por el contra (CR)	(149.893.258)	(3.964)			
CARMEN AREVALO CORREA			MARIA LEONOR VILLANUZAR		
GERENTE			SECRETARIA GENERAL		
(Ver certificación anexa)			DIANA PATRICIA DIAZ		
FRANCIA MARIA JIMENEZ FRANCO			SESOR CONTADOR		
ASESOR ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO			TP-110386-T		
			(Ver certificación anexa)		

3. ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA SOCIAL Y AMBIENTAL

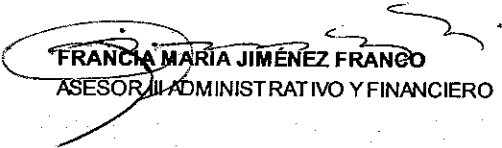
 		FONDO ADAPTACIÓN ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA SOCIAL Y AMBIENTAL DEL 1 DE ENERO AL 30 DE ABRIL 2013 (Cifras en miles de pesos)		
		ABRIL 2013 \$	ABRIL 2012 \$	VARIACION
47	INGRESOS OPERACIONALES Operaciones Interinstitucionales	80.231.947 80.231.947	3.723.390 3.723.390	76.508.557 76.508.557
51	GASTOS OPERACIONALES De administración	93.732.481 5.705.471	4.081.041 3.690.486	89.651.440 2.014.985
53	Provisiones Depreciaciones y Amortizaciones	704.934	0	704.934
55	Gasto Público Social	87.321.782	390.430	86.931.352
57	Operaciones Interinstitucionales	294	125	169
	EXCEDENTE (DEFÍCIT) OPERACIONAL	-13.500.534	-357.651	-13.142.883
48	OTROS INGRESOS Otros Ingresos	8.436.883 8.436.883	9.059.696 9.059.696	-622.813 -622.813
58	OTROS GASTOS Otros Gastos	14.729 14.729	4.487 4.487	10.242 10.242
	EXCEDENTE (DEFÍCIT) DEL EJERCICIO	-5.078.380	8.697.558	-13.775.938
 CARMEN ARÉVALO CORREA GERENTE (Ver certificación anexa)		 MARÍA LEONOR VILLAMIZAR SECRETARIA GENERAL		
 FRANCIA MARÍA JIMÉNEZ FRANCO ASESORA ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO		 DIANA PATRICIA DÍAZ ASESORA CONTADOR TP-110388-T (Ver certificación anexa)		

Fondo
AdaptaciónProsperidad
para

FONDO ADAPTACIÓN
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA SOCIAL Y AMBIENTAL
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE ABRIL DE 2013
(Cifras en miles de pesos)

	ABRIL 2013 \$	ABRIL 2012 \$
INGRESOS OPERACIONALES	80.231.947	3.723.390
47 Operaciones Interinstitucionales	80.231.947	3.723.390
4705 Fondos Recibidos	80.231.947	3.723.390
GASTOS OPERACIONALES	93.732.481	4.081.041
51 De Administración	5.705.471	3.690.486
5101 Sueldos y salarios	3.668.820	2.651.251
5102 Contribuciones imputadas	82	0
5103 Contribuciones efectivas	517.180	320.961
5104 Aportes sobre nómina	105.355	68.193
5111 Generales	1.414.034	650.081
53 Provisiones Depreciaciones y Amortizaciones	704.934	0
5314 Provisiones para contingencias	704.934	0
55 Gasto Público Social	87.321.782	390.430
5501 Educación	3.182.403	0
5502 Salud	751.543	0
5503 Agua Potable y Saneamiento Básico	15.760.094	48.430
5504 Vivienda	32.021.802	0
5507 Desarrollo comunitario y Bienestar Social	7.629.752	64.000
5508 Medio Ambiente	27.976.188	278.000
57 Operaciones Interinstitucionales	294	125
5720 Operaciones de Enlace	294	125
EXCEDENTE (DEFÍCIT) OPERACIONAL	-13.500.534	-357.651
48 OTROS INGRESOS	8.436.883	9.059.696
4805 Financieros	8.436.874	9.059.695
4808 Otros Ingresos Ordinarios	2	0
4810 Extraordinarios	7	1
58 OTROS GASTOS	14.729	4487
5802 Comisiones	14.725	5687
5808 Otros gastos ordinarios	4	0
5810 Extraordinarios	0	0
5815 Ajuste de Ejercicios Anteriores	-	-1200
EXCEDENTE (DEFÍCIT) DEL EJERCICIO	-5.078.380	8.697.558
 CARMEN AREVALO CORREA GERENTE (Ver certificación anexa)  FRANCIA MARÍA JIMÉNEZ FRANCO ASESOR(A) ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO		
 MARÍA LEONOR VLLAMIZAR SECRETARIA GENERAL  DIANA PATRICIA DÍAZ ASESOR(A) CONTADOR P-110388-T (Ver certificación anexa)		

4. ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

 		FONDO ADAPTACIÓN ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO A ABRIL 30 DE 2013 (CIFRAS EN MILES DE PESOS)	
SALDO DEL PATRIMONIO A ABRIL 30 DE 2012			208.610.385
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE EL PERIODO			3.942.331
SALDO DEL PATRIMONIO A ABRIL 30 DE 2013			212.552.716
DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES			
INCREMENTOS			17.732.206
Variación Capital fiscal	3208		17.732.206
DISMINUCIONES			-13.789.875
Variación Resultados del ejercicio	3230		-13.775.938
Variación Provisiones y depreciaciones	3270		-13.937
VARIACIÓN			3.942.331
 CARMEN AREVALO CORREA GERENTE (Ver certificación anexa)		 MARÍA LEONOR VILLAMIZAR SECRETARIA GENERAL	
 FRANCIA MARÍA JIMÉNEZ FRANCO ASESOR/A ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO		 DIANA PATRICIA DÍAZ ASESOR/A CONTADOR TP-110388-T (Ver certificación anexa)	

5. INDICADORES FINANCIEROS

FONDO ADAPTACIÓN CALCULO DEL MARGEN EBITDA ACUMULADO AL 30 DE ABRIL 2013

	ACUMULADO (ABRIL 2013)
INGRESOS OPERACIONALES	80.231.947
GASTOS OPERACIONALES	93.732.481
EBITDA (miles)	(13.500.534)
EBITDA /INGRESOS	-17%
EXCEDENTE (DEFÍCIT) OPERATIVO	(13.500.534)
INGRESOS NO OPERACIONALES	8.436.883
GASTOS NO OPERACIONALES	14.729
EXCEDENTE (DEFÍCIT) NETO	(5.078.380)

OTROS INDICADORES FINANCIEROS

INDICADORES DE LIQUIDEZ

CAPITAL DE TRABAJO	212.311.267
RAZON CORRIENTE	14,69

INDICADORES DE ENDEUDAMIENTO

RAZON DE ENDEUDAMIENTO	0,07
-------------------------------	-------------