

ESTADOS CONTABLES



MAYO 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 31 de mayo 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

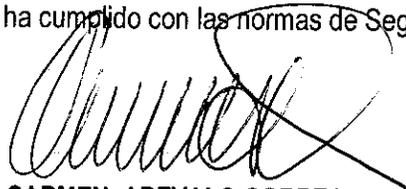
LOS SUSCRITOS GERENTE Y CONTADOR PÚBLICO DEL FONDO ADAPTACIÓN

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 **mayo 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 **mayo 31 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

Prosperidad
Regional

FONDO ADAPTACIÓN
BALANCE GENERAL
A 31 DE MAYO DE 2013
(Cifras en miles de pesos)

ACTIVO	MAYO	MAYO	VARIACION ABSOLUTA	PASIVO	MAYO	MAYO	VARIACION ABSOLUTA
	2013	2012			2013	2012	
	\$	\$			\$	\$	
ACTIVO CORRIENTE	208.202.751	258.054.934	-49.852.183	PASIVO CORRIENTE	5.550.984	860.837	4.690.147
11 Efectivo	7.137	1.869	5.268	24 Cuentas por Pagar	3.631.491	102.350	3.529.141
14 Deudores	8.703.817	0	8.703.817	25 Obligaciones Laborales y de seguridad social integral	435.902	71.073	364.829
19 Otros Activos- Derechos de fideicomiso	199.491.797	258.053.065	-58.561.268	27 Pasivos Estimados	1.483.591	687.414	796.177
ACTIVO NO CORRIENTE	237.485	400.461	-162.976	TOTAL PASIVO	5.550.984	860.837	4.690.147
16 Propiedad Plana y Equipo	237.485	391.212	-153.727				
OTROS ACTIVOS	0	9.249	-9.249	PATRIMONIO	202.889.252	257.594.558	-54.705.306
19 Otros Activos-Intangibles	0	9.249	-9.249	32 Patrimonio Institucional	202.889.252	257.594.558	-54.705.306
TOTAL ACTIVO	208.440.236	258.455.395	-50.015.159	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	208.440.236	258.455.395	-50.015.159
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS				CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS			
83 Deudoras de Control	160.126.849	11.202	160.115.647	91 Responsabilidades Contingentes	265.600	0	265.600
89 Deudoras por el contrario (CR)	-160.126.849	-11.202	-160.115.647	93 Acreedoras de Control	32.463.452	13.488.107	18.975.345
				99 Acreedoras por contra (DB)	-32.729.052	-13.488.107	-19.240.945

CARMEN AREVALO CORREA

GERENTE

(Ver certificación anexa)

FRANCIA MARÍA JIMÉNEZ FRANCO

ASESOR ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO

MARÍA LEONOR VILLAMIZAR
SECRETARIA GENERAL

DIANA PATRICIA DÍAZ
ASESOR (CONTADOR)

TP-110388-T

(Ver certificación anexa)



FONDO ADAPTACIÓN
BALANCE GENERAL
A 31 DE MAYO DE 2013
(Cifras en miles de pesos)

ACTIVO	MAYO 2013	MAYO 2012	PASIVO	MAYO 2013	MAYO 2012
	\$	\$		\$	\$
ACTIVO CORRIENTE	208.202.751	258.054.934	PASIVO CORRIENTE	5.550.984	860.837
EFFECTIVO	7.137	1.869	CUENTAS POR PAGAR	3.631.491	102.350
1105 Caja	6.800	0	2401 Adquisición bienes y servicios	3.432.681	400
1110 Depósitos en Instituciones Financieras	337	1.869	2425 Acreedores	19.006	2.826
DEUDORES	8.703.817	0	2436 Retención en la fuente	87.004	99.124
1420 Avances y anticipos entregados	8.702.639	0	2455 Depósitos sobre contratos	92.800	0
1470 Otros Deudores	1.158	0			
OTROS ACTIVOS	199.491.797	258.053.065			
1905 Bienes y Servicios Pagados por Anticipado	149.764	0	OBLIGACIONES LABORALES	435.902	71.073
1910 Cargos Diferidos	2.917	1.957	2505 Salarios y prestaciones sociales	435.902	71.073
1926 Derechos de Fideicomiso	199.339.116	258.051.108	PASIVOS ESTIMADOS	1.483.591	687.414
			2710 Provisiones para contingencias	796.800	0
			2715 Provisiones para prestaciones sociales	686.791	687.414
ACTIVO NO CORRIENTE	237.485	400.461	TOTAL PASIVO	5.550.984	860.837
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	237.485	391.212			
1635 Bienes Muebles en Bodega	33	26.467	PATRIMONIO		
1655 Maquinaria y Equipo	19.739	0	32 Patrimonio Institucional	202.889.252	257.594.558
1665 Muebles Enseñe y Equipo de Oficina	24.178	232.417	3208 Capital Fiscal	217.646.950	199.914.744
1670 Equipo de Comunicación y Computación	169.699	137.328	3230 Resultados del ejercicio	-14.737.881	57.686.889
1675 Equipo de Transporte Tracción y Elevación	70.000	0	3270 Provisiones depreciaciones y amortizaciones	(19.817)	(7.075)
1685 Depreciación Acumulada	(46.164)	(5.000)	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	208.440.236	258.455.395
OTROS ACTIVOS	0	9.249			
1970 Intangibles	0	11.305			
1975 Amortización Acumulada Intangibles	0	(2.056)			
TOTAL ACTIVO	208.440.236	258.455.395			

CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

8315 Activos retirados	262.045	11.199
8347 Bienes entregados a Terceros	348.700	0
8355 Ejecución de Proyectos de Inversión	159.516.104	3
8915 Deudores de Control por el contra (DB)	(160.126.849)	(11.202)

CARMEN ARÉVALO CORREA
GERENTE
(Ver certificación anexa)

FRANCIA MARÍA JIMÉNEZ FRANCO
ASESORA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA

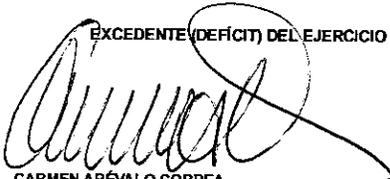
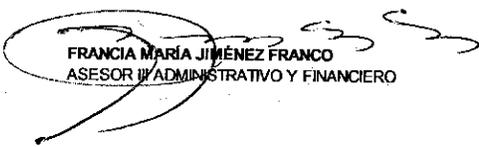
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

9120 Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	265.600	0
9308 Recursos Administrados en nombre de terceros	29.328.149	13.294.052
9355 Ejecución de Proyectos de Inversión	3.135.303	194.055
9905 Responsabilidades contingentes por el contra (DB)	(265.600)	0
9915 Acreedoras de Control por el contra (DB)	(32.463.452)	(13.488.107)

MARÍA LEONOR VILLAMIZAR
SECRETARIA GENERAL

FRANCIA MARÍA JIMÉNEZ FRANCO
ASESORA CONTADOR
TP-110388-T
(Ver certificación anexa)

3. ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA SOCIAL Y AMBIENTAL

		MAYO 2013 \$	MAYO 2012 \$	VARIACION
<div style="display: flex; justify-content: space-between; align-items: center;"> <div style="text-align: left;">   </div> <div style="text-align: center;"> FONDO ADAPTACIÓN ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA SOCIAL Y AMBIENTAL DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MAYO 2013 (Cifras en miles de pesos) </div> </div>				
47	INGRESOS OPERACIONALES Operaciones Interinstitucionales	88.053.667 86.053.667	54.878.436 54.878.436	31.175.231 31.175.231
51	GASTOS OPERACIONALES De administración	105.638.441 7.299.172	6.587.694 5.149.832	99.050.747 2.149.340
52	De Operación	2.110	-	2.110
53	Provisiones Depreciaciones y Amortizaciones	970.534	0	970.534
55	Gasto Público Social	97.366.331	1.437.737	95.928.594
57	Operaciones Interinstitucionales	294	125	169
	EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL	-19.584.774	48.290.742	-67.875.516
48	OTROS INGRESOS Otros Ingresos	8.492.722 8.492.722	9.402.051 9.402.051	-909.329 -909.329
58	OTROS GASTOS Otros Gastos	3.645.829 3.645.829	5.904 5.904	3.639.925 3.639.925
	EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO	-14.737.881	57.686.889	-72.424.770
	 CARMEN ARÉVALO CORREA GERENTE (Ver certificación anexa)		 MARÍA LEONOR MLLAMIZAR SECRETARIA GENERAL	
	 FRANCIA MARÍA JIMÉNEZ FRANCO ASESOR ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO		 DIANA PATRICIA DÍAZ ASESOR CONTADOR TP-110368-T (Ver certificación anexa)	

Fondo Adaptación



Prosperidad

ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA SOCIAL Y AMBIENTAL
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MAYO DE 2013
(Cifras en miles de pesos)

	MAYO 2013 \$	MAYO 2012 \$
INGRESOS OPERACIONALES	86.053.667	54.878.436
47 Operaciones Interinstitucionales	86.053.667	54.878.436
4705 Fondos Recibidos	86.053.667	54.878.436
GASTOS OPERACIONALES	105.638.441	6.587.694
51 De Administración	7.299.172	5.149.832
5101 Sueldos y salarios	4.689.324	3.845.933
5102 Contribuciones imputadas	82	0
5103 Contribuciones efectivas	650.673	438.529
5104 Aportes sobre nómina	132.624	93.499
5111 Generales	1.826.469	771.871
52 De Operación	2.110	0
5202 Sueldos y salarios	2.110	0
53 Provisiones Depreciaciones y Amortizaciones	970.534	0
5314 Provisiones para contingencias	970.534	0
55 Gasto Público Social	97.366.331	1.437.737
5501 Educación	4.592.946	15.660
5502 Salud	977.645	0
5503 Agua Potable y Saneamiento Básico	15.834.334	48.430
5504 Vivienda	36.227.111	849.813
5507 Desarrollo comunitario y Bienestar Social	11.758.107	245.834
5508 Medio Ambiente	27.976.188	278.000
57 Operaciones Interinstitucionales	294	125
5720 Operaciones de Enlace	294	125
EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL	-19.584.774	48.290.742
48 OTROS INGRESOS	8.492.722	9.402.051
4805 Financieros	8.492.712	9.402.050
4808 Otros Ingresos Ordinarios	3	0
4810 Extraordinarios	7	1
58 OTROS GASTOS	3.645.829	5904
5802 Comisiones	18.036	7104
5805 Financieros	3.627.789	0
5808 Otros gastos ordinarios	4	0
5810 Extraordinarios	0	0
5815 Ajuste de Ejercicios Anteriores	-	-1200
EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO	-14.737.881	57.686.889

EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO

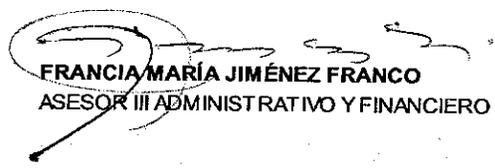
CARMEN AREVALO CORREA
GERENTE
(Ver certificación anexa)

FRANCIA MARÍA JIMÉNEZ FRANCO
ASESOR ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO

MARÍA LEONOR VILLAMIZAR
SECRETARIA GENERAL

DIANA PATRICIA DÍAZ
ASESOR CONTADOR
TP-110888-T
(Ver certificación anexa)

4. ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

 		FONDO ADAPTACIÓN ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO A MAYO 31 DE 2013 (CIFRAS EN MILES DE PESOS)	
SALDO DEL PATRIMONIO A MAYO 31 DE 2012			257.594.558
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE EL PERIODO			-54.705.306
SALDO DEL PATRIMONIO A MAYO 31 DE 2013			<u>202.889.252</u>
DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES			
INCREMENTOS			<u>17.732.206</u>
Variación Capital fiscal	3208		17.732.206
DISMINUCIONES			<u>-72.437.512</u>
Variación Resultados del ejercicio	3230		-72.424.770
Variación Provisiones y depreciaciones	3270		-12.742
VARIACIÓN			<u>-54.705.306</u>
 CARMEN AREVALO CORREA GERENTE (Ver certificación anexa)		 MARÍA LEONOR VILLAMIZAR SECRETARIA GENERAL	
 FRANCIA MARÍA JIMÉNEZ FRANCO ASESOR III ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO		 DIANA PATRICIA DÍAZ ASESOR I CONTADOR T/P-110388-T (Ver certificación anexa)	

5. INDICADORES FINANCIEROS

FONDO ADAPTACIÓN
CALCULO DEL MARGEN EBITDA
ACUMULADO AL 31 DE MAYO 2013

	ACUMULADO (MAYO 2013)
INGRESOS OPERACIONALES	86.053.667
GASTOS OPERACIONALES	105.638.441
EBITDA (miles)	(19.584.774)
EBITDA/INGRESOS	-23%
EXCEDENTE (DEFÍCIT) OPERATIVO	(19.584.774)
INGRESOS NO OPERACIONALES	8.492.722
GASTOS NO OPERACIONALES	3.645.829
EXCEDENTE (DEFÍCIT) NETO	(14.737.881)

OTROS INDICADORES FINANCIEROS

INDICADORES DE LIQUIDEZ

CAPITAL DE TRABAJO	202.651.767
RAZON CORRIENTE	37,51

INDICADORES DE ENDEUDAMIENTO

RAZON DE ENDEUDAMIENTO	0,03
-------------------------------	-------------