



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 octubre de 2013 y el Estado de Actividad Financiera, Económica, Social y Ambiental.

Esta acta se suscribe en Bogotá, hoy 19 de febrero 2014.



FRANCIA MARÍA JIMÉNEZ FRANCO
Asesor III Administrativo y Financiero

ESTADOS CONTABLES



OCTUBRE DE 2013

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 **octubre 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 **octubre 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

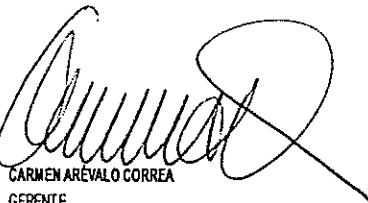

DIANA PATRICIA DÍAZ M.
Contador Público
T.P. No. 110388-T

2. BALANCE GENERAL

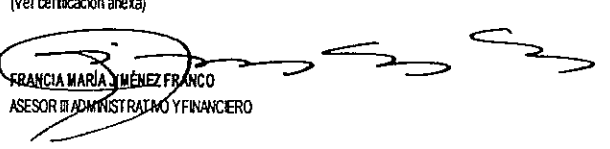


FONDO ADAPTACIÓN
BALANCE GENERAL
A 31 DE OCTUBRE DE 2013
(Cifras en miles de pesos)

ACTIVO	OCTUBRE 2013 \$	OCTUBRE 2012 \$	VARIACION ABSOLUTA	PASIVO	OCTUBRE 2013 \$	OCTUBRE 2012 \$	VARIACION ABSOLUTA
ACTIVO CORRIENTE	260.929.686	256.389.786	4.539.900	PASIVO CORRIENTE	9.770.583	1.562.800	8.207.783
11 Efectivo	29.408	8.973	20.435	24 Cuentas por Pagar	6.261.753	509.370	5.752.383
14 Deudores	81.590.804	4.809.868	76.780.936	25 Obligaciones Laborales y de seguridad social integral	232.296	20.900	211.396
19 Otros Activos- Derechos de Fideicomiso	179.309.474	251.570.945	-72.261.471	27 Pasivos Estimados	3.276.534	1.032.530	2.244.004
				TOTAL PASIVO	9.770.583	1.562.800	8.207.783
ACTIVO NO CORRIENTE	299.951	498.908	-198.957				
16 Propiedad Planta y Equipo	299.951	498.908	-198.957				
OTROS ACTIVOS	0	2.877	-2.877				
19 Otros Activos-Intangibles	0	2.877	-2.877				
				PATRIMONIO	251.459.054	255.325.894	-3.866.840
				32 Patrimonio Institucional	251.459.054	255.325.894	-3.866.840
TOTAL ACTIVO	261.229.637	256.888.694	4.340.943	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	261.229.637	256.888.694	4.340.943
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS				CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS			
83 Deudoras de Control	324.644.899	367.246	324.277.653	93 Acreedoras de Control	58.844.535	25.416.255	33.428.280
89 Deudoras por el contrario (CR)	-324.644.899	-367.246	-324.277.653	99 Acreedoras por contra (DB)	-58.844.535	-25.416.255	-33.428.280


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)

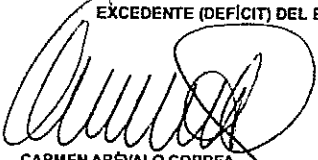
Fondo
Adaptación

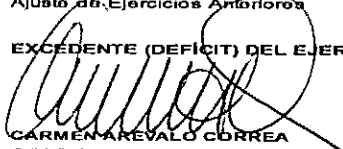
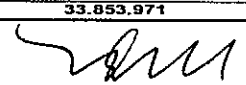
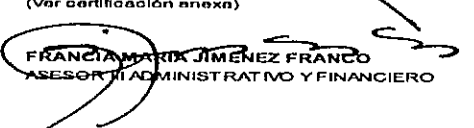
Prosperidad
para todos

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

ACTIVO	OCTUBRE 2013 \$	OCTUBRE 2012 \$	PASIVO	OCTUBRE 2013 \$	OCTUBRE 2012 \$
ACTIVO CORRIENTE	260.929.688	256.389.788	PASIVO CORRIENTE	9.770.583	1.582.800
EFFECTIVO	29.408	8.973	CUENTAS POR PAGAR	6.261.753	509.370
1105 Caja	6.831	0	2401 Adquisición bienes y servicios	5.958.796	370.327
1110 Depósitos en Instituciones Financieras	22.577	8.973	2425 Acreedores	23.568	29.899
DEUDORES	81.580.804	4.809.858	2436 Retención en la fuente	95.430	109.144
1420 Avances y anticipos entregados	47.073.163	4.809.858	2455 Depósitos sobre contratos	183.959	0
1424 En Administración	34.500.818				
1470 Otros Deudores	16.823	0			
OTROS ACTIVOS	179.309.474	251.570.945	OBLIGACIONES LABORALES	232.296	20.900
1905 Bienes y Servicios Pagados por Anticipo	-	0	2505 Salarios y prestaciones sociales	232.296	20.900
1910 Cargos Diferidos	3.841	2.535	PASIVOS ESTIMADOS	3.278.534	1.032.530
1926 Derechos de Fideicomiso	179.305.633	251.568.410	2710 Provisiones para contingencias	2.104.408	0
			2715 Provisiones para prestaciones sociales	1.172.126	1.032.530
ACTIVO NO CORRIENTE	299.951	498.908	TOTAL PASIVO	9.770.583	1.582.800
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	299.951	498.031			
1605 Terrenos	51.046	-			
1635 Bienes Muebles en Bodega	-	182			
1655 Maquinaria y Equipo	19.740	20.695			
1665 Muebles Enseres y Equipo de Oficina	24.178	261.622			
1670 Equipo de Comunicación y Computación	203.202	174.293			
1675 Equipo de Transporte Tracción y Elevación	70.000	70.000			
1685 Depreciación Acumulada	(68.219)	(30.761)			
OTROS ACTIVOS	0	2.877	PATRIMONIO		
1970 Intangibles	0	11.305	32 Patrimonio Institucional	251.458.054	255.325.894
1975 Amortización Acumulada Intangibles	0	(8.428)	3208 Capital Fiscal	217.648.960	199.566.044
			3230 Resultados del ejercicio	33.853.971	55.799.039
			3270 Provisiones depreciaciones y amortizaciones	(41.867)	(39.189)
TOTAL ACTIVO	261.229.637	258.888.694	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	261.229.637	258.888.694
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS			CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		
8315 Activos manejados	276.898	18.537	9308 Recursos Administrados en nombre de terceros	30.425.157	24.258.123
8347 Bienes entregados a terceros	348.700	348.700	9355 Ejecución de Proyectos de Inversión	16.683.130	1.158.132
8355 Ejecución de Proyectos de Inversión	324.019.301	9	9390 Otras cuentas de orden de control	11.736.248	0
8915 Deudoras de Control por el contra (CR)	(324.644.899)	(367.246)	9915 Acreedoras de Control por el contra (DB)	(58.844.536)	(26.416.255)
CARMEN AREVALO CORREA			MARÍA LEONOR VILLAMIZAR		
GERENTE			SECRETARIA GENERAL		
(Ver certificación anexa)					
FRANCIA MARÍA JIMÉNEZ FRANCO			DIANA PATRICIA DÍAZ		
ASESORA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA			ASESORA CONTADOR		
			TP-110388-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 31 DE OCTUBRE 2013 (Cifras en miles de pesos)		
		OCTUBRE 2013 \$	OCTUBRE 2012 \$	VARIACION
47	INGRESOS OPERACIONALES	311.331.054	60.859.001	250.472.053
	Operaciones Interinstitucionales	311.331.054	60.859.001	250.472.053
51	GASTOS OPERACIONALES	282.058.005	31.680.984	250.377.021
	De administración	15.496.167	11.979.077	3.517.090
53	Provisiones Depreciaciones y Amortizaciones	5.856.985	0	5.856.985
55	Gasto Público Social	260.699.452	19.701.782	240.997.670
57	Operaciones Interinstitucionales	2.261	125	2.136
	EXCEDENTE (DEFÍCIT) OPERACIONAL	29.273.049	29.178.017	95.032
48	OTROS INGRESOS	15.568.095	26.666.920	-11.098.825
	Otros Ingresos	15.568.095	26.666.920	-11.098.825
58	OTROS GASTOS	10.987.173	45.898	10.941.275
	Otros Gastos	10.987.173	45.898	10.941.275
	EXCEDENTE (DEFÍCIT) DEL EJERCICIO	33.853.971	55.799.039	-21.945.068
 CARMEN AREVALO CORREA GERENTE (Ver certificación anexa)		 MARÍA LEONOR VILLAMIZAR SECRETARIA GENERAL		
 FRANCISCA MARÍA JIMÉNEZ FRANCO ASESOR III ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO		 DIANA PATRICIA DÍAZ ASESOR I CONTADOR TP-110398-T (Ver certificación anexa)		

Fondo Adaptación		FONDO ADAPTACIÓN	
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA SOCIAL Y AMBIENTAL		DEL 1 DE ENERO AL 31 DE OCTUBRE DE 2013	
		(Cifras en miles de pesos)	
		OCTUBRE 2013 \$	OCTUBRE 2012 \$
INGRESOS OPERACIONALES		311.331.054	60.859.001
47	Operaciones Interinstitucionales	311.331.054	60.859.001
4705	Fondos Recibidos	311.331.054	60.859.001
GASTOS OPERACIONALES		282.058.005	31.680.984
51	De Administración	15.496.167	11.979.077
5101	Sueldos y salarios	10.100.402	8.442.912
5102	Contribuciones Imputadas	82	1.400
5103	Contribuciones efectivas	1.366.836	1.035.789
5104	Aportes sobre nómina	277.375	227.239
5111	Generales	3.751.472	2.271.737
5120	Impuestos Contribuciones y Tasas	-	-
52	De Operación	3.140	0
5202	Sueldos y salarios	3.140	0
53	Provisiones Depreciaciones y Amortizaciones	5.856.985	0
5314	Provisiones para contingencias	5.856.985	0
55	Gasto Público Social	260.699.452	19.701.782
5501	Educación	11.131.003	3.519.518
5502	Salud	2.759.786	197.735
5503	Agua Potable y Saneamiento Básico	49.490.120	96.860
5504	Vivienda	61.445.713	13.443.059
5507	Desarrollo comunitario y Bienestar Social	133.497.861	2.444.610
5508	Medio Ambiente	2.374.969	0
57	Operaciones Interinstitucionales	2.261	125
5705	Fondos Entregados	1.813	0
5720	Operaciones de Enlace	448	125
EXCEDENTE (DEFÍCIT) OPERACIONAL		29.273.049	29.178.017
48	OTROS INGRESOS	15.568.095	26.666.920
4805	Financieros	15.846.332	26.666.919
4808	Otros Ingresos Ordinarios	159	0
4810	Extraordinarios	7	1
4815	Ajusto de Ejercicios anteriores	-278.403	0
58	OTROS GASTOS	10.987.173	45898
5802	Comisiones	44.945	22.944
5805	Financieros	10.944.035	24.328
5808	Otros gastos ordinarios	6	4
5810	Extraordinarios	0	0
5815	Ajusto de Ejercicios Anteriores	-1.813	-1378
EXCEDENTE (DEFÍCIT) DEL EJERCICIO		33.853.971	55.799.039
 CARMEN AREVALO CORREA GERENTE (Ver certificación anexa)		 MARIA LEONOR VILLAMIZAR SECRETARIA GENERAL	
 FRANCISCA JIMENEZ FRANCO ASESOR(A) ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO		 DIANA PATRICIA DIAZ ASESOR CONTADOR T.P-110388-T (Ver certificación anexa)	

4. ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

 Fondo Adaptación  FONDO ADAPTACIÓN ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO A OCTUBRE 31 DE 2013 (CIFRAS EN MILES DE PESOS)		
SALDO DEL PATRIMONIO A OCTUBRE 31 DE 2012		255.325.894
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE EL PERIODO		-3.866.840
SALDO DEL PATRIMONIO A OCTUBRE DE 2013		251.459.054
DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES		
INCREMENTOS		18.080.906
Variación Capital fiscal	3208	18.080.906
DISMINUCIONES		-21.947.746
Variación Resultados del ejercicio	3230	-21.945.068
Variación Provisiones y depreciaciones	3270	-2.678
VARIACIÓN		-3.866.840
 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 TP-110388-T (Ver certificación anexa)		

5. INDICADORES FINANCIEROS

FONDO ADAPTACIÓN

CALCULO DEL MARGEN EBITDA

ACUMULADO AL 31 DE OCTUBRE 2013

ACUMULADO (OCTUBRE 2013)	
INGRESOS OPERACIONALES	311.331.054
GASTOS OPERACIONALES	282.058.005
EBITDA (miles)	29.273.049
EBITDA/INGRESOS	9%
EXCEDENTE (DEFÍCIT) OPERATIVO	29.273.049
INGRESOS NO OPERACIONALES	15.568.095
GASTOS NO OPERACIONALES	10.987.173
EXCEDENTE (DEFÍCIT) NETO	33.853.971

OTROS INDICADORES FINANCIEROS

INDICADORES DE LIQUIDEZ

CAPITAL DE TRABAJO	251.159.103
RAZON CORRIENTE	26,71

INDICADORES DE ENDEUDAMIENTO

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