Fondo Adaptación

Prosperidad para todos

ACTA DE PUBLICACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS

Yo Francia María Jiménez Franco, Asesor III Administrativo y Financiero del Fondo Adaptación, en cumplimiento al numeral 36, Articulo 34 de la Ley 734 de 2002 y del Numeral 7, Capitulo II, Sección II, Titulo 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 noviembre 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

Fondo Adaptación

Prosperidad para todos

NOVIEMBRE DE 2013

Calle 75 No. 5 - 88 Piso 3 Bogotá D.C.

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

LOS SUSCRITOS GERENTE Y CONTADOR PÚBLICO DEL FONDO ADAPTACIÓN

C E R T I F I C A N:

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 **noviembre 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 **noviembre 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 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 30 DE NOVIEMBRE DE 2013
(Cifras en miles de pesos)

	ACTIVO	NOVIEMBRE 2013 $	NOVIEMBRE 2012 $	VARIACION ABSOLUTA
	ACTIVO CORRIENTE	**284.366.831**	**249.222.252**	**35.144.579**
11	Efectivo	95.020	691	94.329
14	Deudores	105.711.698	11.362.861	94.348.837
19	Otros Activos- Derechos de Fideicomiso	178.560.113	237.858.700	-59.298.587
	ACTIVO NO CORRIENTE	**346.474**	**491.593**	**-145.119**
16	Propiedad Planta y Equipo	346.474	490.154	-143.680
	OTROS ACTIVOS	**0**	**1.439**	**-1.439**
19	Otros Activos-Intangibles	0	1.439	-1.439
	TOTAL ACTIVO	**284.713.305**	**249.713.845**	**34.999.460**
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS			
83	Deudoras de Control	345.253.522	367.276	344.886.246
89	Deudoras por el contrario (CR)	-345.253.522	-367.276	-344.886.246

	PASIVO	NOVIEMBRE 2013 $	NOVIEMBRE 2012 $	VARIACION ABSOLUTA
	PASIVO CORRIENTE	**44.025.351**	**1.342.290**	**42.683.061**
24	Cuentas por Pagar	40.469.127	249.591	40.219.536
25	Obligaciones Laborales y de seguridad social integral	155.099	20.900	134.199
27	Pasivos Estimados	3.401.125	1.071.799	2.329.326
	TOTAL PASIVO	**44.025.351**	**1.342.290**	**42.683.061**
	PATRIMONIO	**240.687.954**	**248.371.555**	**-7.683.601**
32	Patrimonio Institucional	240.687.954	248.371.555	-7.683.601
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	**284.713.305**	**249.713.845**	**34.999.460**
	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS			
93	Acreedoras de Control	58.699.687	26.524.462	32.175.225
99	Acreedoras por contra (DB)	-58.699.687	-26.524.462	-32.175.225

CARMEN ARÉVALO CORREA
GERENTE
(Ver certificación anexa)

MARÍA LEONOR VILLAMIZAR
SECRETARIA GENERAL

FRANCIA MARÍA JIMÉNEZ FRANCO
ASESOR II ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO

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

Fondo Adaptación

Prosperidad para todos

FONDO ADAPTACIÓN
BALANCE GENERAL
A 30 DE NOVIEMBRE DE 2013
(Cifras en miles de pesos)

	ACTIVO	NOVIEMBRE 2013 $	NOVIEMBRE 2012 $
	ACTIVO CORRIENTE	**284.366.831**	**249.222.252**
	EFECTIVO	**95.020**	**691**
1105	Caja	6.831	0
1110	Depósitos en Instituciones Financieras	88.189	691
	DEUDORES	**105.711.698**	**11.362.861**
1420	Avances y anticipos entregados	71.187.135	11.362.861
1424	En Administración	34.500.818	
1470	Otros Deudores	23.745	0
	OTROS ACTIVOS	**178.560.113**	**237.858.700**
1905	Bienes y Servicios Pagados por Anticipado	-	0
1910	Cargos Diferidos	8.079	2.107
1926	Derechos de Fideicomiso	178.552.034	237.856.593
	ACTIVO NO CORRIENTE	**346.474**	**491.593**
	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	**346.474**	**490.154**
1605	Terrenos	102.091	-
1635	Bienes Muebles en Bodega	-	155
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	174.585
1675	Equipo de Transporte Tracción y Elevación	70.000	70.000
1685	Depreciación Acumulada	(72.737)	(36.903)
	OTROS ACTIVOS	**0**	**1.439**
1970	Intangibles	0	11.305
1975	Amortización Acumulada Intangibles	0	(9.866)
	TOTAL ACTIVO	**284.713.305**	**249.713.845**
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		
8315	Activos retirados	277.066	18.564
8347	Bienes entregados a Terceros	348.700	348.700
8355	Ejecución de Proyectos de Inversión	344.627.756	12
8915	Deudoras de Control por el contra (CR)	(345.253.522)	(367.276)

	PASIVO	NOVIEMBRE 2013 $	NOVIEMBRE 2012 $
	PASIVO CORRIENTE	**44.025.351**	**1.342.290**
	CUENTAS POR PAGAR	**40.469.127**	**249.591**
2401	Adquisición bienes y servicios	39.975.460	114.596
2425	Acreedores	138.069	45.689
2436	Retención en la fuente	100.809	89.306
2455	Depositos sobre contratos	254.789	0
	OBLIGACIONES LABORALES	**155.099**	**20.900**
2505	Salarios y prestaciones sociales	155.099	20.900
	PASIVOS ESTIMADOS	**3.401.125**	**1.071.799**
2710	Provisiones para contingencias	2.104.408	0
2715	Provisiones para prestaciones sociales	1.296.717	1.071.799
	TOTAL PASIVO	**44.025.351**	**1.342.290**
	PATRIMONIO		
32	**Patrimonio Institucional**	**240.687.954**	**248.371.555**
3208	Capital Fiscal	217.646.950	199.566.044
3230	Resultados del ejercicio	23.087.393	48.852.280
3270	Provisiones depreciaciones y amortizaciones	(46.389)	(46.769)
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	**284.713.305**	**249.713.845**
	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		
9308	Recursos Administrados en nombre de tercer	30.352.684	24.812.225
9355	Ejecución de Proyectos de Inversión	16.610.755	1.712.237
9390	Otras cuentas de orden de control	11.736.248	0
9915	Acreedoras de Control por el contra (DB)	(58.699.687)	(26.524.462)

CARMEN AREVALO CORREA
GERENTE
(Ver certificación anexa)

FRANCIA MARÍA JIMÉNEZ FRANCO
ASESOR III ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO

MARÍA LEONOR VILLAMIZAR
SECRETARIA GENERAL

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

3. ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA SOCIAL Y AMBIENTAL

Fondo Adaptación

Prosperidad para todos

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

		NOVIEMBRE 2013 $	NOVIEMBRE 2012 $	VARIACION
	INGRESOS OPERACIONALES	**322.460.281**	**62.034.802**	**260.425.479**
47	Operaciones Interinstitucionales	322.460.281	62.034.802	260.425.479
	GASTOS OPERACIONALES	**304.132.863**	**41.525.632**	**262.607.231**
51	De administración	17.167.131	13.308.423	3.858.708
52	De Operación	17.236	0	17.236
53	Provisiones Depreciaciones y Amortizaciones	5.856.985	0	5.856.985
55	Gasto Público Social	281.089.185	28.217.084	252.872.101
57	Operaciones Interinstitucionales	2.326	125	2.201
	EXCEDENTE (DEFÍCIT) OPERACIONAL	**18.327.418**	**20.509.170**	**-2.181.752**
	OTROS INGRESOS	**15.762.335**	**28.391.237**	**-12.628.902**
48	Otros Ingresos	15.762.335	28.391.237	-12.628.902
	OTROS GASTOS	**11.002.360**	**48.127**	**10.954.233**
58	Otros Gastos	11.002.360	48.127	10.954.233
	EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO	**23.087.393**	**48.852.280**	**-25.764.887**

CARMEN AREVALO CORREA
GERENTE
(Ver certificación anexa)

MARÍA LEONOR VILLAMIZAR
SECRETARIA GENERAL

FRANCIA MARÍA JIMÉNEZ FRANCO
ASESOR II ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO

DIANA PATRICIA DÍAZ
ASESOR I 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 30 DE NOVIEMBRE DE 2013
(Cifras en miles de pesos)

		NOVIEMBRE 2013 $	NOVIEMBRE 2012 $
	INGRESOS OPERACIONALES	**322.460.281**	**62.034.802**
47	**Operaciones Interinstitucionales**	**322.460.281**	**62.034.802**
4705	Fondos Recibidos	322.460.281	62.034.802
	GASTOS OPERACIONALES	**304.132.863**	**41.525.632**
51	**De Administración**	**17.167.131**	**13.308.423**
5101	Sueldos y salarios	11.218.303	9.337.037
5102	Contribuciones imputadas	82	1.400
5103	Contribuciones efectivas	1.497.334	1.155.289
5104	Aportes sobre nómina	306.754	255.391
5111	Generales	4.144.658	2.559.306
5120	Impuestos Contribuciones y Tasas	-	
52	**De Operación**	**17.236**	**0**
5202	Sueldos y salarios	3.140	0
5204	Contribuciones Efectivas	14.096	
53	**Provisiones Depreciaciones y Amortizaciones**	**5.856.985**	**0**
5314	Provisiones para contingencias	5.856.985	0
55	**Gasto Público Social**	**281.089.185**	**28.217.084**
5501	Educacción	12.344.253	3.529.958
5502	Salud	3.168.619	211.792
5503	Agua Potable y Saneamiento Básico	49.564.360	99.535
5504	Vivienda	68.743.961	14.768.807
5507	Desarrollo comunitario y Bienestar Social	144.847.222	9.462.080
5508	Medio Ambiente	2.420.770	144.912
57	**Operaciones Interinstitucionales**	**2.326**	**125**
5705	Fondos Entregados	1.813	0
5720	Operaciones de Enlace	513	125
	EXCEDENTE (DEFÍCIT) OPERACIONAL	**18.327.418**	**20.509.170**
48	**OTROS INGRESOS**	**15.762.335**	**28.391.237**
4805	Financieros	16.040.506	28.391.236
4808	Otros Ingresos Ordinarios	225	0
4810	Extraordinarios	7	1
4815	Ajuste de Ejercicios anteriores	-278.403	0
58	**OTROS GASTOS**	**11.002.360**	**48127**
5802	Comisiones	48.481	25.172
5805	Financieros	10.955.677	24.328
5808	Otros gastos ordinarios	15	5
5810	Extraordinarios	0	0
5815	Ajuste de Ejercicios Anteriores	-1.813	-1378
	EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO	**23.087.393**	**48.852.280**

CARMEN AREVALO CORREA
GERENTE
(Ver certificación anexa)

FRANCIA MARIA JIMÉNEZ FRANCO
ASESOR III ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO

MARÍA LEONOR VILLAMIZAR
SECRETARIA GENERAL

DIANA PATRICIA DIAZ
ASESOR I CONTADOR
TP-110388-T
(Ver certificación anexa)

4. ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

FONDO ADAPTACIÓN
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
A NOVIEMBRE 30 DE 2013
(CIFRAS EN MILES DE PESOS)

SALDO DEL PATRIMONIO A NOVIEMBRE 30 DE 2012		248.371.555
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE EL PERIODO		-7.683.601
SALDO DEL PATRIMONIO A NOVIEMBRE DE 2013		**240.687.954**
DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES		
INCREMENTOS		**18.081.286**
Variación Capital fiscal	**3208**	18.080.906
Variación Provisiones y depreciaciones	**3270**	380
DISMINUCIONES		**-25.764.887**
Variación Resultados del ejercicio	**3230**	-25.764.887
VARIACIÓN		**-7.683.601**

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 / CONTADOR
TP-110388-T
(Ver certificación anexa)

5. INDICADORES FINANCIEROS

FONDO ADAPTACIÓN

CALCULO DEL MARGEN EBITDA

ACUMULADO AL 30 DE NOVIEMBRE 2013

	ACUMULADO (NOVIEMBRE 2013)
INGRESOS OPERACIONALES	**322.460.281**
GASTOS OPERACIONALES	304.132.863
EBITDA (miles)	**18.327.418**
EBITDA/INGRESOS	**6%**
EXCEDENTE (DEFÍCIT) OPERATIVO	**18.327.418**
INGRESOS NO OPERACIONALES	15.762.335
GASTOS NO OPERACIONALES	11.002.360
EXCEDENTE (DEFÍCIT) NETO	**23.087.393**

OTROS INDICADORES FINANCIEROS

INDICADORES DE LIQUIDEZ

CAPITAL DE TRABAJO	**240.341.480**
RAZON CORRIENTE	**6,46**

INDICADORES DE ENDEUDAMIENTO

RAZON DE ENDEUDAMIENTO	**0,15**