

ESTADOS CONTABLES



**Prosperidad
para todos**

The logo for Prosperidad para todos features the text "Prosperidad para todos" in a bold, sans-serif font. The text is set against a background of horizontal brushstrokes in shades of gray, giving it a dynamic, textured appearance.

Febrero 2014

CERTIFICACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS

LOS SUCRITOS GERENTE Y CONTADOR DEL FONDO ADAPTACIÓN CERTIFICAN

Que el Fondo Adaptación está aplicando el Régimen de Contabilidad Pública, adoptado mediante la Resolución 354 del 5 de septiembre de 2007, estructurado por el Plan General de Contabilidad Pública, conformado por el Marco Conceptual y la Estructura y Descripción 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 2007 y la Doctrina Contable Pública conformada por los conceptos de carácter vinculante emitidos por la Contaduría General de la Nación.

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 al **28 de Febrero de 2014**.

Que las cifras incluidas son fielmente tomadas de los libros oficiales y auxiliares respectivos.

Que los hechos, transacciones y operaciones han sido reconocidos y realizados por la entidad Pública durante el periodo contable.

Que los hechos económicos se revelan conforme a lo establecido en el Régimen de Contabilidad Pública.

Que el valor total de activos, pasivos, patrimonio, ingresos, gastos han sido revelados en los estados contables básicos hasta el corte Febrero 28 de 2014.

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.

Confirmamos la integridad de la información proporcionada puesto que todos los hechos económicos, han sido reconocidos en ellos.

Los hechos económicos se han registrado, clasificado, descrito y revelado dentro de los Estados Financieros Básicos y sus respectivas notas,

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.

El Fondo ha cumplido con las normas de Seguridad Social de acuerdo con el Decreto 1406/99.



CARMEN ARÉVALO CORREA
Gerente



JOHN EDWARD TORRES PINILLA
Asesor I Contador (E)
T.P. No. 115751-T
(Ver Aclaración adjunta)

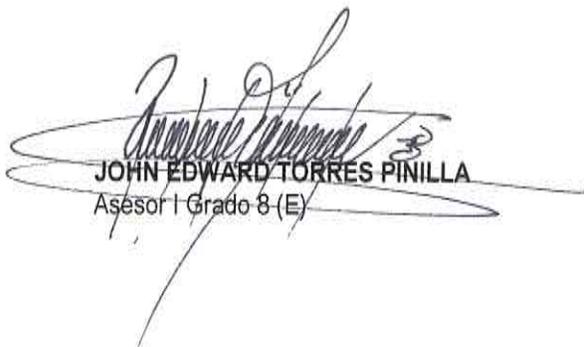
**ACLARACIÓN CERTIFICACIÓN ESTADOS FINANCIEROS FONDO ADAPTACIÓN
CON CORTE A FEBRERO 28 DE 2014**

Mediante el presente documento me permito señalar que mediante la Resolución 650 de Agosto 1 de 2014 fui encargado del cargo de Asesor I Grado 8 del Fondo Adaptación quien cumple las funciones de Contador de la entidad, que la funcionaria titular del cargo hasta el 31 de Julio de 2014, manifestó en el Informe de entrega del cargo como Asesor I Grado 8 Contador, que "(...) respecto de los estados contables correspondientes al primer trimestre de 2014, los mismos fueron remitidos para la respectiva revisión y aprobación a la Jefe administrativa y financiera y al Asesor II Presupuesto y Contabilidad, desde el día 10 de junio, de los cuales recibí retroalimentación el día 29 y 30 de julio, fecha en la que me encontraba en incapacidad, y que luego de esto, debido a la imposibilidad de poder acceder a los archivos y al sistema no puedo entrar a verificar, por lo tanto dichos estados contables se encuentran pendientes de firmas y publicación".

Que en razón de lo anterior, y dada la necesidad legal e institucional de contar con los Estados Financieros certificados y publicados en cumplimiento de la Ley 734 de 2002 y el Régimen de Contabilidad Pública y demás normas emitidas por el Contador General de la Nación, la administración de la entidad me solicitó la firma y certificación de los mismos considerando que los Estados Financieros a Febrero 28 de 2014 no se encontraban firmados ni publicados, por lo cual pese a que en el mes de Febrero de 2014 no era titular del cargo de Asesor I Grado 8 certifico los Estados Financieros con corte a dicha fecha.

Es de señalar que el reporte a través del Sistema Consolidador de Hacienda e Información Pública-CHIP del primer trimestre del 2014 fue realizado oportunamente por la Dra. Diana Patricia Díaz Marentes el día 9 de Mayo de 2014 con el usuario y la clave asignada por la Contaduría General de la Nación a la entidad.

Atentamente,



JOHN EDWARD TORRES PINILLA
Asesor I Grado 8 (E)

BALANCE GENERAL

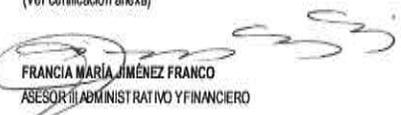
Fondo Adaptación

Prosperidad para todos

FONDO ADAPTACIÓN
BALANCE GENERAL
A 28 DE FEBRERO DE 2014
(Cifras en miles de pesos)

ACTIVO	FEBRERO	FEBRERO	VARIACION ABSOLUTA	NOTA	PASIVO	NOTA	FEBRERO	FEBRERO	VARIACION ABSOLUTA
	2014	2013					2014	2013	
	\$	\$					\$	\$	
ACTIVO CORRIENTE	976.485.168	247.781.562	728.703.606		PASIVO CORRIENTE		93.147.693	4.210.610	88.937.083
11 Efectivo	854	3.316	-2.462	1 24	Cuentas por Pagar	6	68.306.156	1.415.018	66.891.138
14 Deudores	145.774.591	9.314.782	136.459.809	2 25	Obligaciones Laborales y de seguridad social Integral	7	883.774	557.005	326.769
19 Otros Activos	830.709.723	238.463.464	592.246.259	4 29	Pasivos Estimados	8	23.850.107	2.238.587	21.611.520
					Otros Pasivos	9	107.656	0	107.656
					TOTAL PASIVO		93.147.693	4.210.610	88.937.083
ACTIVO NO CORRIENTE	658.715	249.437	409.278						
16 Propiedad Planta y Equipo	658.715	249.437	409.278	3					
OTROS ACTIVOS	253.221	0	253.221		PATRIMONIO		884.249.411	243.820.389	640.429.022
19 Otros Activos-Intangibles	253.221	0	253.221	5	32 Patrimonio Institucional	10	884.249.411	243.820.389	640.429.022
TOTAL ACTIVO	977.397.104	248.030.999	729.366.105		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		977.397.104	248.030.999	729.366.105
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS				11	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	11			
83 Deudoras de Control	513.861.045	87.809.227	426.051.818	93	Acreedoras de Control		79.158.945	29.951.930	49.207.015
89 Deudoras por el contrato (CR)	513.861.045	-87.809.227	-426.051.818	99	Acreedoras por contra (DB)		-79.158.945	-29.951.930	-49.207.015


CARMEN AREVALO CORREA
GERENTE
(Ver certificación anexa)


FRANCIA MARÍA JIMÉNEZ FRANCO
ASESOR(A) ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO



MARÍA LEONOR VILLAMIZAR
SECRETARIA GENERAL


JOHN EDWARD TORRES PINILLA
ASESOR(A) CONTADOR (E)
TP-11575-1
(Ver certificación anexa)

Fondo Adaptación



Prosperidad para todos

FONDO ADAPTACIÓN
BALANCE GENERAL
A 28 DE FEBRERO DE 2014

ACTIVO	NOTA	FEBRERO 2.014	FEBRERO 2.013	PASIVO	NOTA	FEBRERO 2.014	FEBRERO 2.013
		\$	\$			\$	\$
ACTIVO CORRIENTE		976.485.168	247.781.582	PASIVO CORRIENTE		93.147.693	4.210.610
EFFECTIVO	1	854	3.318	CUENTAS POR PAGAR	6	68.306.158	1.415.018
1105 Caja		0	0	2401 Adquisición bienes y servicios		67.300.030	1.309.095
1110 Depósitos en Instituciones Financieras		854	3.318	2425 Acreedores		313.484	11.590
DEUDORES	2	145.774.991	9.314.782	2436 Retención en la fuente		128.187	94.333
1420 Avances y anticipos entregados		107.099.654	9.314.767	2440 Impuestos contribuciones y tasas por pagar		0	0
1424 En Administración		38.559.309	0	2455 Depósitos sobre contratos		564.475	0
1470 Otros Deudores		115.629	15				
OTROS ACTIVOS	4	830.709.723	238.463.484	OBLIGACIONES LABORALES	7	883.774	557.005
1905 Bienes y Servicios Pagados por Anticipo		114.681	239.622	2505 Salarios y prestaciones sociales		883.774	557.005
1910 Cargos Diferidos		1.589	3.788	PASIVOS ESTIMADOS	8	23.850.107	2.238.587
1926 Derechos de Fideicomiso		830.593.473	238.220.054	2710 Provisiones para contingencias		23.504.408	1.945.600
				2715 Provisiones para prestaciones sociales		341.538	202.087
				2790 Provisiones diversas		4.161	0
ACTIVO NO CORRIENTE	3	911.936	249.437	OTROS PASIVOS	9	107.656	0
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		858.745	249.437	2905 Recaudos a favor de terceros		107.656	0
1605 Terrenos		102.091	0	TOTAL PASIVO		93.147.693	4.210.610
1635 Bienes Muebles en Bodega		0	95				
1655 Maquinaria y Equipo		19.739	19.740	PATRIMONIO			
1665 Muebles Enseres y Equipo de Oficina		32.078	24.178	32 Patrimonio Institucional	10	884.249.411	243.820.389
1670 Equipo de Comunicación y Computación		532.207	109.698	3208 Capital Fiscal		992.810.141	217.646.950
1675 Equipo de Transporte Tracción y Elevación		70.000	70.000	3230 Resultados del ejercicio		-108.540.508	26.181.366
1685 Depreciación Acumulada		-97.400	-34.274	3270 Provisiones depreciaciones y amortizaciones		-20.142	-7.927
OTROS ACTIVOS	5	253.221	0	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		977.397.104	248.030.999
1970 Intangibles		253.221	0				
1975 Amortización Acumulada Intangibles		0	0	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	11		
TOTAL ACTIVO		977.397.104	248.030.999	8315 Activos retirados		297.658	262.000
				8347 Bienes entregados a terceros		1.341.757	348.700
				8356 Ejecución de Proyectos de Inversión		512.221.630	87.198.527
				8915 Deudoras de Control por el contra (CR)		-513.861.045	-87.809.227
				CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	11		
				9308 Recursos Administrados en nombre de terceros		45.402.697	26.525.959
				9355 Ejecución de Proyectos de Inversión		30.803.689	3.425.971
				9390 Otras cuentas de orden de control		2.952.558	0
				9915 Acreedoras de Control por el contra (DB)		-79.158.945	-29.951.930

GARMEN AREVALO CORREA
GERENTE
(Ver certificación anexa)

FRANCIA MARÍA JIMÉNEZ FRANCO
ASESOR III ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO

MARÍA LEONOR VILLAMIZAR
SECRETARIA GENERAL

JOHN EDUARDO TORRES PINILLA
ASESOR I CONTADOR (E)
11-1157511
(Ver certificación anexa)

ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL



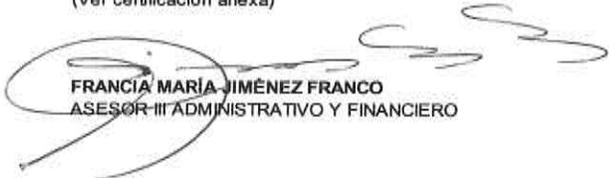
Prosperidad
para todos

FONDO ADAPTACIÓN
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA SOCIAL Y AMBIENTAL
A 28 DE FEBRERO DE 2014
(Cifras en miles de pesos)

	NOTA	FEBRERO 2014 \$	FEBRERO 2013 \$	VARIACION
INGRESOS OPERACIONALES		5.587.132	48.180.281	-42.593.149
47 Operaciones Interinstitucionales	12	5.587.132	48.180.281	-42.593.149
GASTOS OPERACIONALES		110.527.875	28.320.955	82.206.920
51 De administración	13	3.574.908	2.773.948	800.960
53 Provisiones Depreciaciones y Amortizaciones	14	21.400.000	0	21.400.000
55 Gasto Público Social	15	85.551.738	25.547.007	60.004.731
57 Operaciones Interinstitucionales	16	1.229	0	1.229
EXCEDENTE (DEFÍCIT) OPERACIONAL		-104.940.743	19.859.326	-124.800.069
OTROS INGRESOS		1.767.312	6.327.913	-4.560.601
48 Otros Ingresos	17	1.767.312	6.327.913	-4.560.601
OTROS GASTOS		5.367.157	5.873	5.361.284
58 Otros Gastos	18	5.367.157	5.873	5.361.284
EXCEDENTE (DEFÍCIT) DEL EJERCICIO		-108.540.588	26.181.366	-134.721.954


CARMEN AREVALO CORREA
GERENTE
(Ver certificación anexa)


MARÍA LEONOR VILLAMIZAR
SECRETARIA GENERAL


FRANCIA MARÍA JIMÉNEZ FRANCO
ASESOR III ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO


JOHN EDWARD TORRES PINELA
ASESOR I CONTADOR (E)
TP-115751-T
(Ver certificación anexa)



Fondo Adaptación



Prosperidad para todos

FONDO ADAPTACIÓN
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA SOCIAL Y AMBIENTAL
DEL 1 DE FEBRERO AL 28 DE FEBRERO DE 2014
 (Cifras en miles de pesos)

	NOTA	FEBRERO 2014 \$	FEBRERO 2013 \$
INGRESOS OPERACIONALES		5.587.132	48.180.281
47 Operaciones Interinstitucionales	12	5.587.132	48.180.281
4705 Fondos Recibidos		3.390.214	48.180.281
4722 Operaciones Sin Flujo de Efectivo		2.196.918	-
GASTOS OPERACIONALES		110.527.875	28.320.955
51 De Administración	13	3.574.908	2.773.948
5101 Sueldos y salarios		2.400.946	1.816.226
5102 Contribuciones imputadas		-	82
5103 Contribuciones efectivas		320.672	262.401
5104 Aportes sobre nómina		65.950	53.221
5111 Generales		787.340	642.018
5120 Impuestos Contribuciones y Tasas		-	-
53 Provisiones Depreciaciones y Amortizaciones	14	21.400.000	0
5314 Provisiones para contingencias		21.400.000	-
55 Gasto Público Social	15	85.551.738	25.547.007
5501 Educación		5.882.808	1.150.069
5502 Salud		2.919.137	160.274
5503 Agua Potable y Saneamiento Básico		4.469.850	5.105.953
5504 Vivienda		17.784.964	14.620.898
5507 Desarrollo comunitario y Bienestar Social		53.520.856	4.502.393
5508 Medio Ambiente		974.123	7.420
57 Operaciones Interinstitucionales	16	1.229	0
5705 Fondos Entregados		-	-
5720 Operaciones de Enlace		1.229	-
EXCEDENTE (DEFÍCIT) OPERACIONAL		-104.940.743	19.859.326
48 OTROS INGRESOS	17	1.767.312	6.327.913
4805 Financieros		1.767.311	6.327.905
4808 Otros Ingresos Ordinarios		1	1
4810 Extraordinarios		-	7
4815 Ajuste de Ejercicios anteriores		-	-
58 OTROS GASTOS	18	5.367.157	5873
5802 Comisiones		74.039	5.873
5805 Financieros		5.338.658	-
5808 Otros gastos ordinarios		1	-
5810 Extraordinarios		0	0
5815 Ajuste de Ejercicios Anteriores		-45.541	-
EXCEDENTE (DEFÍCIT) DEL EJERCICIO		-108.540.588	26.181.366

CARMEN AREVALO CORREA
 GERENTE

(Ver certificación anexa)

FRANCIA MARÍA JIMÉNEZ FRANCO
 ASESOR III ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO

MARÍA LEONOR VILLAMIZAR
 SECRETARIA GENERAL

JOHN EDWARD TORRES PINILLA
 ASESOR I CONTADOR (E)
 P-115751-T
 (Ver certificación anexa)

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

**Fondo
Adaptación**



**Prosperidad
para todos**

**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
A FEBRERO DE 2014
(CIFRAS EN MILES DE PESOS)**

SALDO DEL PATRIMONIO A FEBRERO 28 DE 2013	243.820.389
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE EL PERIODO	640.429.022
SALDO DEL PATRIMONIO A FEBRERO DE 2014	<u>884.249.411</u>

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES

INCREMENTOS		<u>775.163.191</u>
Variación Capital fiscal	3208	775.163.191
Variación Provisiones y depreciaciones	3270	0
Variación Resultados del ejercicio	3230	0
DISMINUCIONES		<u>-134.734.169</u>
Variación Provisiones y depreciaciones	3270	-12.215
Variación Resultados del ejercicio	3230	-134.721.954
VARIACIÓN		<u><u>640.429.022</u></u>

CARMEN AREVALO CORREA
GERENTE
(Ver certificación anexa)

MARÍA LEONOR VILLAMIZAR
SECRETARIA GENERAL

FRANCIA MARÍA JIMÉNEZ FRANCO
ASESOR III ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO

JOHN EDWARD TORRES PINILLA
ASESOR I CONTADOR (E)
TP-115751-T
(Ver certificación anexa)