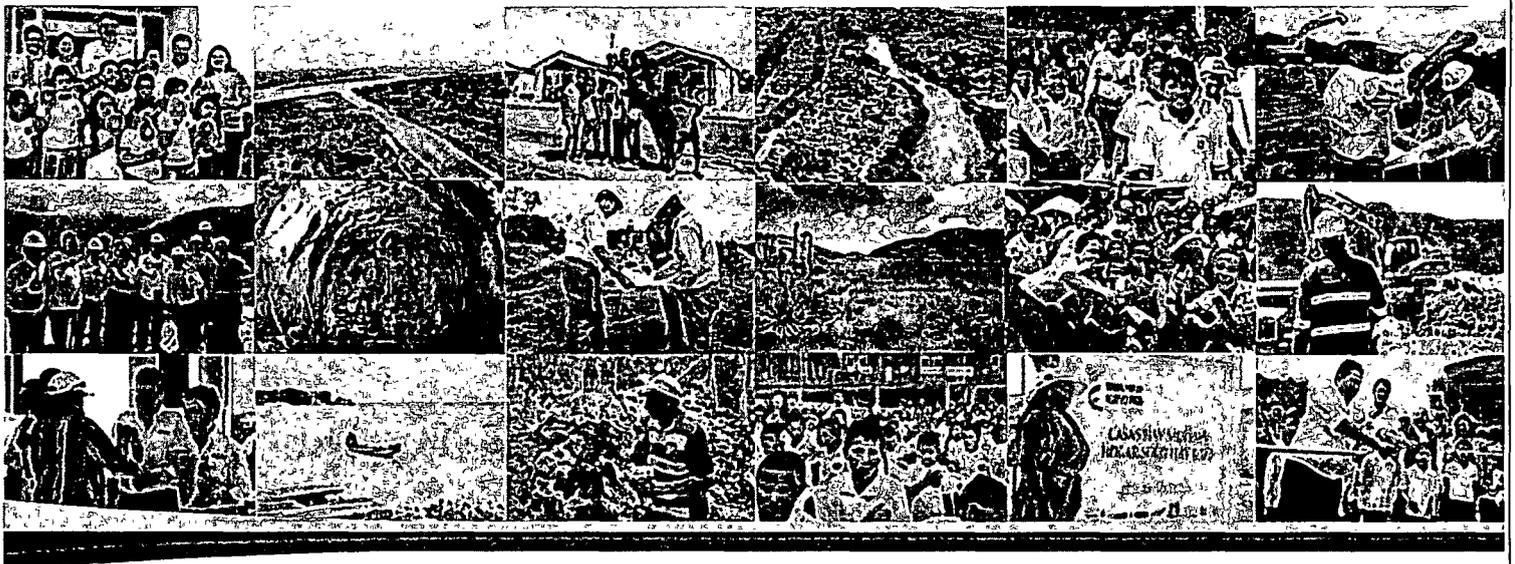


# ESTADOS FINANCIEROS



Noviembre de 2017



Fondo  
Adaptación

## CERTIFICACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS

### LOS SUSCRITOS GERENTE Y CONTADOR DEL FONDO ADAPTACIÓN CERTIFICAN

Que el Fondo Adaptación está aplicando el Régimen de Contabilidad Pública, adoptado mediante la Resolución 354 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 de 2007 y la Doctrina Contable Pública compuesta 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 **30 de Noviembre de 2017**.

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

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

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

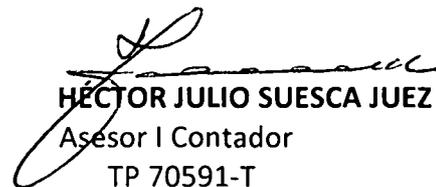
Que los hechos financieros y económicos se revelan conforme a lo establecido en el Régimen de Contabilidad Pública.

Que el valor total de activos, pasivos, patrimonio, ingresos y gastos han sido revelados en los estados contables básicos.

Que los activos representan recursos controlados, que provienen de hechos pasados y de los cuales se esperan beneficios económicos futuros o un potencial de servicios en desarrollo de las actividades propias de la entidad.



**IVAN FERNANDO MUSTAFÁ DURÁN**  
Gerente



**HÉCTOR JULIO SUESCA JUEZ**  
Asesor I Contador  
TP 70591-T



FONDO ADAPTACION  
BALANCE GENERAL  
A 30 DE NOVIEMBRE DE 2017  
(Cifras en pesos)  
(Presentación por Cuentas)



	NOTA	NOVIEMBRE 2017	NOVIEMBRE 2016
<b>ACTIVO</b>			
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>618.798.729.652,47</b>	<b>619.988.040.276,85</b>
<b>EFFECTIVO</b>	<b>1</b>	<b>314.199.418,42</b>	<b>259.356.769,00</b>
1105 CAJA		3 000 000,00	3.000 000,00
1110 DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS		311 199 418,42	256 356 769,00
<b>DEUDORES</b>	<b>2</b>	<b>236.037.491.801,76</b>	<b>350.477.333.918,69</b>
1420 AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS		232 918 159 158,81	296.918.133.115,38
1424 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION		3 085 914 652,74	53 527.737 662,31
1470 OTROS DEUDORES		33 417 990,21	31.463.140,90
<b>INVENTARIOS</b>	<b>3</b>	<b>692.851.348,95</b>	<b>692.851.348,95</b>
1510 MERCANCIAS EN EXISTENCIA		692 851 348,95	692 851 348,95
<b>OTROS ACTIVOS</b>	<b>5</b>	<b>381.754.187.083,34</b>	<b>268.558.498.240,31</b>
1905 BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO		0,00	60.529.361,26
1910 CARGOS DIFERIDOS		1.380.088,57	1 159 814,40
1926 DERECHOS EN FIDEICOMISO		381 752.806 994,77	268 496 809 064,65
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>		<b>143.296.097,79</b>	<b>192.837.892,19</b>
<b>PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>4</b>	<b>123.546.097,80</b>	<b>173.087.892,20</b>
1637 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS		10 285 221,30	3.536.815,20
1655 MAQUINARIA Y EQUIPO		24 283 601,40	24 283 601,40
1660 EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO		139.200,00	139 200,00
1665 MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA		193 874 704,12	202 089 020,00
1670 EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN		239.235.316,21	244 291.593,31
1675 EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACION		134 803 852,00	134.803 852,00
1685 DEPRECIACIÓN ACUMULADA (CR)		-479.075 797,23	-436.056 189,71
<b>OTROS ACTIVOS</b>	<b>5</b>	<b>19.749.999,99</b>	<b>19.749.999,99</b>
1999 VALORIZACIONES		19 749 999,99	19 749 999,99
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>618.942.025.750,26</b>	<b>620.180.878.169,04</b>
<b>PASIVO</b>			
<b>PASIVO CORRIENTE</b>		<b>68.934.312.857,81</b>	<b>42.287.656.991,92</b>
<b>CUENTAS POR PAGAR</b>		<b>67.376.264.769,81</b>	<b>40.062.349.266,92</b>
2401 ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	6	1 029 270 174,16	2 380 788 033,55
2425 ACREEDORES	7	7.710.822.188,78	5 119.985 104,47
2436 RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	8	123.555.256,00	111.257.323,00
2455 DEPOSITOS RECIBIDOS EN GARANTIA	9	40.786.009 972,56	18.758.342 156,44
2490 OTRAS CUENTAS POR PAGAR	10	17 726 607 178,31	13 691.976 649,46
<b>OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD SOCIAL INTEGRAL</b>		<b>551.779.632,00</b>	<b>478.233.439,00</b>
2505 SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES	11	551.779 632,00	478 233 439,00
<b>PASIVOS ESTIMADOS</b>	<b>12</b>	<b>1.006.268.456,00</b>	<b>1.747.074.286,00</b>
2710 PROVISION PARA CONTINGENCIAS		0,00	126 677 056,00
2715 PROVISION PARA PRESTACIONES SOCIALES		1 006 268.456,00	1 620.397.230,00
<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>68.934.312.857,81</b>	<b>42.287.656.991,92</b>
<b>3 PATRIMONIO</b>		<b>550.007.712.892,45</b>	<b>577.893.221.177,12</b>
<b>32 PATRIMONIO INSTITUCIONAL</b>	<b>13</b>	<b>550.007.712.892,45</b>	<b>577.893.221.177,12</b>
3208 CAPITAL FISCAL		1.188 133 030 296,49	700 735.795.834,21
3230 RESULTADO DEL EJERCICIO		-638 103.085 588,55	-122 801 648 096,14
3235 SUPERAVIT POR DONACIÓN		0,00	0,00
3240 SUPERAVIT POR VALORIZACION		19 749 999,99	19.749 999,99
3255 PATRIMONIO INSTITUCIONAL INCORPORADO		0,00	0,00
3270 PROVISIONES, AGOTAMIENTO, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES (DB)		-41.981 815,48	-60.676.560,94
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>618.942.025.750,26</b>	<b>620.180.878.169,04</b>

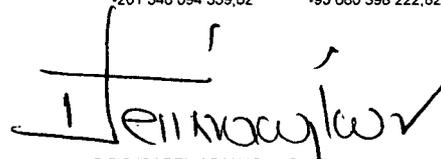
Cuentas de Orden Deudoras		20	0,00	0,00
8347	BIENES ENTREGADOS A TERCEROS		328 835 504,00	343 648 914,00
8355	EJECUCION DE PROYECTOS DE INVERSION		28 640 037.235,14	28 634 045 289,21
8361	RESPONSABILIDADES EN PROCESO		1 743 310,00	1 657.856,80
8915	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)		-28 970.616.049,14	-28 979 352.060,01
Cuentas de Orden Acreedoras		21	0,00	0,00
9120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS		85.713 558 721,11	78 739 098.189,83
9121	OBLIGACIONES POTENCIALES		916 648 996,00	0,00
9301	BIENES Y DERECHOS RECIBIDOS EN GARANTIA		40 786 009 972,56	18 758 342.156,44
9308	RECURSOS ADMINISTRADOS EN NOMBRE DE TERCEROS		96 441 261 788,42	55 106 863.054,83
9355	EJECUCION DE PROYECTOS DE INVERSION		60 287 597.925,64	11 566 688 812,55
9390	OTRAS CUENTAS DE ORDEN DE CONTROL		3 833 224 653,00	8.248 504 199,00
9905	RESPONSABILIDADES CONTINGENTES POR CONTRA. (DB)		-86.630.207.717,11	-78 739 098 189,83
9915	ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)		-201 348 094 339,62	-93 680 398 222,82



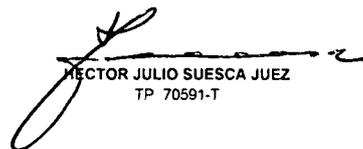
JUAN FERNANDO MUSTAFA DURAN  
GERENTE  
(Ver certificación anexa)



LEONARDO ESPINOSA FLOREZ  
ASESOR II GESTIÓN FINANCIERA



NEIFIS ISABEL ARAUJO LUQUEZ  
Secretana General



HECTOR JULIO SUESCA JUEZ  
TP 70591-T



FONDO ADAPTACION  
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL  
1 DE ENERO A 30 DE NOVIEMBRE DE 2017  
( Cifras en pesos )  
( Presentación por Cuentas )

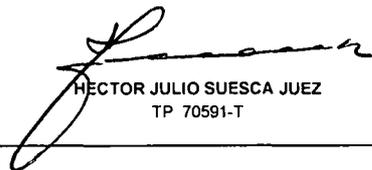


CODIGO	CUENTAS	NOTA	NOVIEMBRE 2017	NOVIEMBRE 2016
<b>ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>				
<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>			<b>461.533.438.407,44</b>	<b>798.478.823.392,84</b>
47	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	14	461.533.438.407,44	798.478.823.392,84
4705	Fondos recibidos		460.729.680.704,44	797.725.725.651,84
4722	Operaciones sin flujo de efectivo		803.757.703,00	753.097.741,00
<b>GASTOS OPERACIONALES</b>			<b>1.119.521.401.082,94</b>	<b>940.375.108.570,14</b>
51	DE ADMINISTRACIÓN	16	19.496.463.735,68	19.916.755.094,77
5101	SUELDOS Y SALARIOS		14.145.956.841,55	13.260.476.910,42
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS		1.976.481.266,00	1.711.214.852,00
5104	APORTES SOBRE LA NOMINA		425.455.000,00	413.529.098,00
5111	GENERALES		2.144.812.925,13	3.778.436.493,35
5120	IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS		803.757.703,00	753.097.741,00
53	PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES		2.140.549.748,00	944.068.174,00
5314	PROVISION PARA CONTINGENCIAS		2.140.549.748,00	944.068.174,00
55	GASTO PUBLICO SOCIAL	17	1.097.842.986.367,26	919.468.588.393,25
5501	Educación		36.219.902.232,69	55.967.122.810,01
5502	Salud		20.968.789.580,88	22.914.090.794,88
5503	Agua potable y saneamiento basico		66.225.135.691,31	83.925.217.684,25
5504	Vivienda		371.383.348.251,45	227.999.201.807,46
5507	Desarrollo comunitario y bienestar social		555.273.160.303,91	499.665.531.227,20
5508	Ambiente		47.772.650.307,02	28.997.424.069,45
57	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	18	41.401.232,00	45.696.908,12
5705	Fondos entregados		0,00	45.522.583,64
5720	Operaciones de enlace		41.401.232,00	174.324,48
<b>EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL</b>			<b>-657.987.962.675,50</b>	<b>-141.896.285.177,30</b>
<b>INGRESOS NO OPERACIONALES</b>			<b>21.180.587.155,49</b>	<b>27.547.163.522,38</b>
48	OTROS INGRESOS	15	21.180.587.155,49	27.547.163.522,38
4805	Financieros		21.051.161.561,50	27.644.785.529,23
4808	Otros ingresos ordinarios		351.656,99	855.251,15
4810	Extraordinarios		129.077.056,00	9.178.811,00
4815	Ajustes de ejercicios anteriores		-3.119,00	-107.656.069,00
<b>GASTOS NO OPERACIONALES</b>			<b>1.295.710.068,54</b>	<b>8.452.526.441,22</b>
58	OTROS GASTOS	19	1.295.710.068,54	8.452.526.441,22
5802	Comisiones		492.997.646,08	372.623.058,67
5805	Financieros		841.045.206,57	711.432.754,00
5808	Otros gastos ordinarios		0,00	46.217,65
5810	Extraordinarios		0,00	6,36
5815	Ajustes de ejercicios anteriores		-38.332.784,11	7.368.424.404,54
<b>EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO</b>			<b>-638.103.085.588,55</b>	<b>-122.801.648.096,14</b>

  
IVAN FERNANDO MUSTAFA DURAN  
GERENTE  
(Ver certificación anexa)

  
LEONARDA ESPINOSA FLOREZ  
ASESOR II GESTION FINANCIERA

  
NEIFIS ISABEL ARAUJO LUQUEZ  
Secretaria General

  
HECTOR JULIO SUESCA JUEZ  
TP 70591-T



**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO  
A 30 DE NOVIEMBRE DE 2017  
( Cifras en pesos )  
( Presentación por Cuentas )**

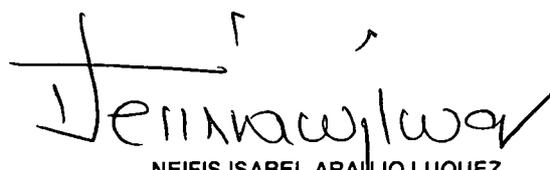


<b>SALDO DEL PATRIMONIO A</b>	<b>NOVIEMBRE 2016</b>	<b><u>577.893.221.177,12</u></b>
<b>VARIACIONES PATRIMONIALES</b>		<b><u>-27.885.508.284,67</u></b>
<b>SALDO DEL PATRIMONIO A</b>	<b>NOVIEMBRE 2017</b>	<b><u>550.007.712.892,45</u></b>

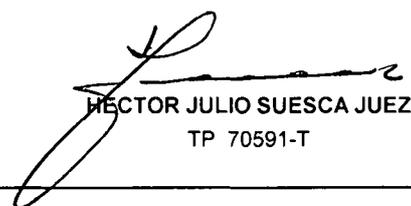
**DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES**

<b>INCREMENTOS</b>		<b><u>487.415.929.207,74</u></b>
Capital fiscal		487.397.234.462,28
Provisiones, agotamiento, depreciaciones y amortizaciones (db)		18.694.745,46
<b>DISMINUCIONES</b>		<b><u>515.301.437.492,41</u></b>
Resultado del ejercicio		515.301.437.492,41
<b>VARIACION</b>		<b><u>-27.885.508.284,67</u></b>

  
IVÁN FERNANDO MUSTAFA DURAN  
GERENTE  
(Ver certificación anexa)

  
NEIFIS ISABEL ARAUJO LUQUEZ  
Secretaria General

  
LEONARDO ESPINOSA FLOREZ  
ASESOR II GESTION FINANCIERA

  
HECTOR JULIO SUESCA JUEZ  
TP 70591-T

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
A 30 DE NOVIEMBRE DE 2017**

**NOTAS DE CARÁCTER GENERAL**

**1. NATURALEZA JURIDICA Y FUNCIONES DE COMETIDO ESTATAL**

**1.1. Naturaleza Jurídica**

El Fondo Adaptación fue creado mediante Decreto 4819 del 29 de diciembre de 2010, como una entidad descentralizada del orden nacional con personería jurídica, autonomía presupuestal y financiera, adscrita al Ministerio de Hacienda y Crédito Público.

Esta misma norma en el párrafo 1º de su artículo 5º dispone la constitución de un patrimonio autónomo para el manejo de los recursos (de inversión) de la entidad, en su párrafo 1 indica: *“Los recursos de que trata el presente artículo serán administrados por el Fondo a través de los patrimonios autónomos que se constituyan para tal fin, en los términos y condiciones que reglamente el Gobierno Nacional. Estos recursos serán inembargables”*.

**1.2. Objeto**

El Fondo tendrá como finalidad la identificación, estructuración y gestión de proyectos, ejecución de procesos contractuales, disposición y transferencia de recursos para la recuperación, construcción y reconstrucción de la infraestructura de transporte, telecomunicaciones, ambiente, agricultura, servicios públicos, vivienda, educación, salud, acueductos y alcantarillados, humedales, zonas inundables, estratégicas, rehabilitación económica de sectores agrícolas, ganaderos y pecuarios afectados por la ola invernal y demás acciones que se requieran con ocasión del fenómeno de “La Niña”, así como para impedir definitivamente la prolongación de sus efectos, tendientes a la mitigación y prevención de riesgos y a la protección en lo sucesivo, de la población de las amenazas económicas, sociales y ambientales que están sucediendo.

**1.3. Misión, Visión y Objetivos**

**Misión:**

El Fondo Adaptación tiene como finalidad la identificación, estructuración y gestión de proyectos, ejecución de procesos contractuales, disposición y transferencia de recursos para la recuperación, construcción y reconstrucción de la infraestructura de transporte,

telecomunicaciones, ambiente, agricultura, servicios públicos, vivienda, educación, salud, acueducto y alcantarillado, humedales, zonas inundables estratégicas, rehabilitación económica de sectores agrícolas, ganaderos y pecuarios afectados por la ola invernal y demás acciones que se requieran con ocasión del fenómeno de "La Niña" 2010 Y 2011, así como para impedir definitivamente la prolongación de sus efectos, tendientes a la mitigación y prevención de riesgos y a la protección en lo sucesivo, de la población de las amenazas económicas, sociales y ambientales.

**Visión:**

Continuar siendo la Entidad que gestiona los recursos públicos de manera transparente y que concluirá su misión, con un alto impacto social, de reactivación económica y adaptación al cambio climático.

**Objetivos:**

- Formulación e implementación de proyectos de respuesta a la Ola Invernal 2010-2011, con la inclusión de variables de gestión del riesgo de desastres, sostenibilidad operativa y capacidad de adaptación.
- Participación de la ciudadanía con énfasis en la adaptación y la gestión del riesgo de desastres.
- Fortalecimiento Institucional y Desarrollo del Talento Humano.
- Administración Eficiente de los Recursos.

**2. POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES**

**2.1. Aplicación del Régimen de Contabilidad Pública**

Para el proceso de identificación, clasificación, registro, preparación, transmisión y revelación de los Estados Contables, el Fondo Adaptación aplica el Régimen de Contabilidad Pública adoptado mediante la Resolución 354 del 2007 expedida por la Contaduría General de la Nación. Así mismo, se aplican las Resoluciones, Circulares externas y conceptos que incorporan modificaciones a algunos de los componentes del Régimen de Contabilidad Pública.

**2.2. Aplicación del Marco Conceptual del Plan General de Contabilidad Pública**

El Fondo Adaptación aplica los criterios de causación para sus operaciones contables de acuerdo con el Plan General de Cuentas, definido por la Contaduría General de la Nación, así mismo da cumplimiento a las normas y procedimientos en materia de

registros oficiales en los libros de contabilidad, siendo generados en el Sistema Integrado de Información Financiera SIIF-Nación, como única fuente de información válida para los entes de control.

Los estados contables se publican mensualmente en la página web del Fondo Adaptación.

La información contable correspondiente al primer, segundo y tercer trimestre de la vigencia 2017 se transmitió en forma oportuna a través del aplicativo CHIP, de acuerdo con los plazos estipulados en la resolución 706 de 2016 de la Contaduría General de la Nación. A partir del cuarto trimestre 2016 se remite el formato CGN2016\_01\_VARIACIONES TRIMESTRALES SIGNIFICATIVAS.

Así mismo, a partir del primer trimestre de 2017 el reporte de información a la Contaduría General de la Nación se realiza en pesos de acuerdo a lo establecido en el artículo 2 parágrafo 3 de la Resolución 097 de fecha 15 de marzo de 2017 *“Por la cual se modifica el Manual de Procedimientos del Régimen de Contabilidad Pública adoptado mediante la Resolución 356 del 5 de septiembre de 2007 y la Resolución 706 del 16 de diciembre de 2016”*.

### **2.3. Políticas Contables**

El Fondo Adaptación registra sus operaciones en el Sistema Integrado de Información Financiera SIIF-Nación dando aplicabilidad al Decreto 2674 de 2012 *“Por el cual se reglamenta el Sistema Integrado de Información Financiera”*, determinando el marco para la administración, implantación, operatividad, uso y aplicabilidad del sistema, teniendo en cuenta que a través del sistema se coordina, integra, centraliza y estandariza la gestión financiera pública nacional, con el fin de propiciar una mayor eficiencia y seguridad en el uso de los recursos del Presupuesto General de la Nación y de brindar información oportuna y confiable.

Mediante la Resolución 746 de 2015, la entidad adoptó el Manual de Políticas y Lineamientos Contables, cuyo objetivo es definir controles y acciones necesarias para llevar a cabo las diferentes actividades del proceso contable en forma adecuada, además se constituye en una herramienta que facilita la preparación y presentación de la información financiera, su interpretación y comparación para efectos de control administrativo, financiero y fiscal.

Con el establecimiento de las políticas de operación, el Fondo Adaptación busca garantizar que la totalidad de las transacciones, sean canalizadas a través del proceso contable, con el fin de que exista un adecuado y oportuno flujo de información entre los procesos organizacionales, conforme a lo estipulado en la Resolución 357 de 2008 *"Por la cual se adopta el procedimiento de control interno contable y de reporte del informe anual de evaluación a la Contaduría General de la Nación"*.

En ese orden de ideas, la entidad precisó los Equipos de Trabajo y la información que deben proveer a contabilidad para que las transacciones sean identificadas, clasificadas, registradas y analizadas, de tal forma que su revelación dentro del contexto de los estados contables presente la realidad económica del hecho o transacción, así como el flujo de información que debe darse entre las dependencias generadoras de información y contabilidad, el cual debe ser oportuno, confiable, ágil y pertinente.

Mensualmente, previo al cierre contable y para garantizar la consistencia de la información suministrada por las diferentes dependencias, se realizan las actas de conciliación, para lograr la integridad del proceso contable. Lo anterior de acuerdo con las disposiciones señaladas en los numerales 3.8 Conciliaciones de información del Procedimiento para la evaluación del control interno contable anexo a la Resolución 357 de 2008.

#### **Método de depreciación y determinación de la vida útil**

El reconocimiento de la depreciación se registra directamente al Patrimonio y se realiza por el método de línea recta.

Los bienes considerados como de menor cuantía, de acuerdo con el valor determinado anualmente por la Contaduría General de la Nación, se deprecian en el tiempo restante para la terminación de la vigencia fiscal. Estos bienes son aquellos cuyo valor de adquisición es igual o inferior a cincuenta (50) unidades de valor tributario (UVT).

Los bienes no clasificados en esta cuantía, se deprecian de acuerdo con la vida útil probable determinada en el Régimen de Contabilidad Pública y en el Manual de Políticas y Lineamientos Contables adoptado por la entidad.

#### **Actualización Propiedad, Planta y equipo**

El procedimiento contable para el registro de los avalúos de los bienes muebles e inmuebles parte del cálculo del valor en libros de cada bien, el cual corresponde al valor

resultante de restarle al costo histórico, la depreciación o amortización acumulada y la provisión, y sumarle las valorizaciones anteriores si hubieren. Así las cosas, de acuerdo con el resultado, se presenta una valorización, cuando el valor del avalúo es mayor al valor en libros de cada bien, y se presenta desvalorización cuando el valor del avalúo es menor al valor en libros del bien.

### **Registro contable de los bienes inmuebles**

El Fondo Adaptación en desarrollo de su cometido estatal aporta recursos para la construcción o reconstrucción de Hospitales e Instituciones Prestadoras de Servicios de Salud IPS, colegios, redes de acueductos y alcantarillado, redes viales, así como la reconstrucción del Municipio de Gramalote, Jarillón de Cali, Canal del Dique, Rio Fonce, La Mojana, entre otros, las cuales son financiadas con los recursos de inversión del Fondo Adaptación, administrados por los Patrimonios Autónomos Consorcio FADAP (Fiduciaria de Occidente S.A y Fiduciaria Popular S.A.) y Fiduprevisora.

Así mismo, el Fondo Adaptación adquiere vivienda nueva, usada o realiza compra para adecuarla para su posterior entrega gratuita a la comunidad. Es de anotar que la compra no la realiza el Fondo Adaptación directamente sino a través de un operador zonal, quien es el encargado de realizar las adecuaciones o construcciones, para luego entregarlas a las familias beneficiarias, escriturándolas a nombre de éstas, y es el Fondo Adaptación quien ordena el giro de los recursos con cargo al patrimonio autónomo, quien administra los recursos del Fondo por el presupuesto de Inversión.

En ese orden de ideas, la entidad nunca es titular de la propiedad de las viviendas, toda vez que a medida que el Fondo las entrega a la comunidad beneficiaria de los proyectos, reconoce las mismas como Gasto Público Social en la subcuenta vivienda, teniendo en cuenta que en ésta se **registran los recursos destinados por la entidad contable pública a la solución de las necesidades básicas insatisfechas de salud, educación, saneamiento ambiental, agua potable, vivienda**, medio ambiente, recreación y deporte y los orientados al bienestar general y al mejoramiento de la calidad de vida de la población, de conformidad con las disposiciones legales.

De otra parte, el Fondo adquiere terrenos en los cuales se reconstruirán los municipios que han sido afectados con el fenómeno de “La Niña”, inmuebles que inicialmente son de propiedad del Fondo y posteriormente se entregan de forma gratuita a la comunidad.

En este sentido, el Fondo Adaptación solicitó concepto a la Contaduría General de la Nación –CGN– referente al reconocimiento contable de los inmuebles adquiridos para

entregar a la comunidad en desarrollo de su cometido estatal, por lo cual mediante concepto No. 201420000033531, emitió respuesta en los siguientes términos: (...) Para el caso de los terrenos que el Fondo Adaptación adquiere con el fin de entregarlos a la comunidad para la reconstrucción de los municipios de Gramalote, dado que son bienes que se adquieren con el fin de suministrarlos en forma gratuita a la comunidad en desarrollo de funciones de cometido estatal, se deben reconocer en el grupo 15-INVENTARIOS. (Subrayado y negrilla fuera de texto).

Por lo mencionado anteriormente, los terrenos que actualmente posee el Fondo Adaptación se reconocen contablemente en el grupo 15-INVENTARIOS, atendiendo los criterios y condiciones de los bienes inmuebles.

### **Litigios y Demandas**

El registro contable de las demandas en contra de la entidad, se realiza con base en el criterio de "Estado del proceso", en sus diferentes etapas (Pretensión, provisión y pasivo real), en virtud al numeral 3. "Reconocimiento de Obligaciones", del capítulo V "Procedimiento contable para el reconocimiento y revelación de los procesos judiciales, laudos arbitrales, conciliaciones extrajudiciales y embargos decretados y ejecutados sobre las cuentas bancarias", del Régimen de Contabilidad Pública –RCP.

#### **2.4. Libros de Contabilidad, Comprobantes y Soportes Contables**

La entidad aplica las normas y procedimientos establecidos por la Contaduría General de la Nación en materia de registro oficial de los libros y preparación de los documentos soporte, es así que dispone de los libros oficiales Diario y Mayor y balance generados del Sistema Integrado de Información Financiera SIIF-Nación.

Los libros se conservan en medio magnético por el alto volumen de información, su conservación y custodia se encuentra a cargo del Equipo de Trabajo Gestión Financiera, las cuales se realizan de acuerdo con lo estipulado en la Ley 594 de Julio 14 de 2000 *"Por medio de la cual se dicta la Ley General de Archivos y se dictan otras disposiciones"*.

#### **2.5. Integralidad del Sistema Integrado de Información Financiera SIIF-Nación a nivel contable**

Por la operatividad del Sistema Integrado de Información Financiera SIIF-Nación, algunos de los procesos que concluyen en la contabilidad no se encuentran

completamente integrados como son: inventarios, activos fijos, nómina, recursos de inversión, entre otros. En ese orden de ideas, se hace necesario que la información contable de los módulos mencionados sea incorporada de forma manual, para ello la entidad cuenta con sistemas de apoyo relacionados a continuación:

- e-kogui: Sistema Único de Gestión e Información Litigiosa del Estado, en el cual se registran y actualizan los casos y/o procesos judiciales. Es una herramienta informática diseñada para gestionar la información de la actividad litigiosa a cargo de las entidades y organismos estatales del orden Nacional.
- Software People Net Meta 4 : Plataforma para la parametrización de la nómina de la entidad (Construido para el Sector Central de la Administración Pública) del sistema SIGEP (Sistema de gestión del empleo público), a través del Departamento Administrativo de la Función Pública (DAFP) el cual tiene como objetivos: registrar y almacenar información en temas de organización institucional y personal al servicio del Estado; facilitar los procesos, seguimiento y evaluación de la organización institucional y de los recursos humanos al interior de la entidad. Los módulos configurados son: Nómina, Gestión de pagos de nómina, seguridad social, cesantías, retención en la fuente, interface a contabilidad, portal del funcionario-ESS.
- Plataforma APOTEOSYS. Sistema para el control de activos (Fijos), en este aplicativo se controlan los bienes muebles e inmuebles (registrado en el grupo 15).
- Herramienta (base de datos en Access) utilizada por el manejo y control de los recursos de inversión.

## **2.6. Operaciones Recíprocas**

El Fondo Adaptación de acuerdo con lo estipulado en el Manual de Políticas y Lineamientos Contables Capítulo V "Operaciones Recíprocas con entidades del Estado", circulariza en forma trimestral las operaciones con entidades del Nivel Nacional y territorial por diferentes conceptos que están asociados con activos, pasivos, patrimonio, ingresos y gastos.

Trimestralmente se elabora un informe de gestión para la conciliación de saldos de operaciones recíprocas, en el cual se relaciona entre otros aspectos: Las entidades a las

cuales se circularizo, las conciliaciones efectuadas con entidades del estado, envío de correos masivos a las direcciones publicadas en la página de la Contaduría General de la Nación, publicación en la página web de la entidad de los saldos de operaciones reciprocas a reportar por el Fondo Adaptación ante la CGN.

A partir del mes de marzo de 2016 y con el fin de facilitar y agilizar el proceso de conciliación, la entidad, previo al cierre contable trimestral, remite la información a las Entidades, además pública en la página web del Fondo Adaptación, los saldos de operaciones reciprocas. Esta herramienta de consulta permite a las entidades a nivel nacional verificar la información reportada, así mismo sirve para interactuar y retroalimentar el proceso.

Trimestralmente y previo al cierre contable el Fondo Adaptación ha circularizado los saldos de operaciones reciprocas por correo certificado y electrónico a las siguientes entidades: SENA, Positiva, Instituto Colombiano de Bienestar Familiar-ICBF, Financiera de Desarrollo Nacional-FEN, Fiduprevisora S.A. Empresa de Acueducto y Alcantarillado de Bogotá-EAAB, Departamento de Antioquia, Asociación de Municipios de la Subregión de la Ciénaga Grande Santa Marta-ASOCIENAGA, CORPOICA, UNE-EPM Telecomunicaciones y ADPOSTAL, así mismo se envía correo masivo a 174 entidades públicas en el cual se informan los saldos de Operaciones Reciprocas que el Fondo Adaptación reportará ante la Contaduría General de la Nación.

De otra parte, y teniendo en cuenta lo establecido en la Circular Externa 015 de fecha 12 de mayo de 2017 "*Procedimiento para la implementación de indicador de cumplimiento cuentas reciprocas*" de la Dirección General de Crédito Público y Tesoro Nacional-Ministerio de Hacienda y Crédito Público, el Fondo Adaptación ha realizado en forma mensual la conciliación de Operaciones reciprocas con el Tesoro Nacional en los formatos establecidos por el Grupo Registro Contable-Reciprocas.

El 01 de junio de 2017 se realizó mesa de trabajo con el Servicio Nacional de Aprendizaje SENA, con el fin de efectuar el análisis y verificación de las diferencias presentadas en el proceso de consolidación de saldos de operaciones reciprocas a corte 31 de marzo de 2017 realizado por la Contaduría General de la Nación, del cual se suscribió acta y se realizó la conciliación de saldos de operaciones reciprocas a corte 31 de marzo de 2017, así mismo se está realizando conciliación trimestral con el SENA.

A corte 30 de junio de 2017, se realizó la conciliación de saldos con el Servicio Nacional de Aprendizaje SENA, Instituto Colombiano de Bienestar Familiar, CORPOICA y Financiera de Desarrollo Nacional. De otra parte se circularizo con las entidades que

presentan diferencias con los valores reportados ante la Contaduría General de la Nación.

## **2.7. Avance en el proceso de implementación de las Normas Internacionales de Contabilidad**

La Contaduría General de la Nación –CGN- para efectos de definir el ámbito normativo aplicable a las entidades de gobierno, emitió la Resolución 533 del 08 de octubre de 2015 *“Por la cual se incorpora, en el Régimen de Contabilidad Pública, el marco normativo aplicable a entidades de gobierno y se dictan otras disposiciones”*, el cual está conformado por: el Marco conceptual para la Preparación y Presentación de Información Financiera; las Normas para el reconocimiento, Medición, Revelación y Presentación de los Hechos Económicos, los Procedimientos Contables; las Guías de Aplicación; el Catálogo General de Cuentas y la Doctrina Contable Pública.

Teniendo en cuenta que la Contaduría General de la Nación ha sido la encargada de regular y emprender el proceso de armonización para la implementación de las NICSP en las entidades públicas, ha venido adelantado proyectos de investigación, mesas de trabajo y foros, en los cuales el Fondo Adaptación ha participado permanente a través de funcionarios y contratistas del Equipo de Trabajo Gestión Financiera. Así mismo ha realizado actividades de acompañamiento para la preparación obligatoria de implementación del Marco Normativo para entidades de gobierno del ámbito SIIF-Nación, presentación del Catálogo General de cuentas aplicable a las entidades de gobierno de acuerdo a la Resolución 620 de 2015, vigencia 2017, las funcionalidades desarrolladas en el sistema para la elaboración del reporte de *“Saldo iniciales bajo el nuevo marco normativo”* y las fechas de presentación de la información a la Contaduría General de la Nación para la vigencia 2017.

La entidad en aras de garantizar la aplicación del nuevo marco normativo establecido en la Resolución 533 de 2015, y teniendo en cuenta que el cronograma de aplicación del Marco Normativo para Entidades de Gobierno fue modificado mediante la Resolución 693 del 06 de diciembre de 2016, celebró el contrato de prestación de servicios profesionales No. 208 de fecha 22 de noviembre de 2016 que tiene por objeto *“Prestación de servicios profesionales para la adopción del nuevo marco normativo de la contabilidad pública para entidades del Gobierno expedido por la Contaduría General de la Nación”*.

En virtud de lo anterior, y en cumplimiento al contrato referido, se realizó un diagnóstico que contempla un análisis contable y financiero para establecer y evaluar los impactos

en la información contable como consecuencia de la implementación obligatoria del nuevo marco, así mismo, se propuso un plan de trabajo a realizar en la vigencia 2017 producto del aplazamiento de la entrada en vigencia de la misma, se determinaron las normas técnicas aplicables de acuerdo con las operaciones propias de la entidad, se capacitó a funcionarios y contratistas del Equipo de Trabajo Gestión Financiera, Oficina de Control interno; con el fin de dotarlos con elementos de juicio para la actualización del Manual de Políticas y lineamientos Contables de la entidad.

Para el diagnóstico se efectuó una comparación entre las prácticas contables de la entidad, de conformidad con las normas locales, y lo establecido en el Nuevo Marco Normativo expedido por la Contaduría General de la Nación y las Estándares Internacionales de Contabilidad del Sector Público (IPSAS).

Así mismo para el mes de septiembre de 2017, se homologaron los saldos finales de balance general del 2016 para inicio del 2017 dentro del plan piloto, realizando la homologación de saldos en forma mensual de enero a mayo de 2017, de acuerdo a los cierres contables establecidos por la Contaduría General de la Nación.

### 3. EFECTOS Y CAMBIOS SIGNIFICATIVOS EN LA INFORMACION CONTABLE

#### Sostenibilidad Contable

De conformidad con las características y la interrelación entre los procesos que desarrolla la entidad, mediante la Resolución 570 de fecha 11 de julio de 2014 se creó el Comité Institucional de Desarrollo Administrativo, como instancia orientadora del Modelo Integrado de Planeación y Gestión en donde se tratan temas referentes a las políticas de desarrollo administrativo y demás componentes del modelo, el cual tendrá entre otras la siguiente función: **“Ejercer los propósitos y funciones del Comité de Sostenibilidad Contable, como una instancia asesora del área contable de la Entidad en procura por la generación de información contable, confiable, relevante y comprensible”**. (Subrayado y negrilla fuera de texto).

Así las cosas, el Fondo Adaptación estableció políticas y procedimientos de control interno contable, que contemplan la realización permanente de cruces de información entre los equipos de trabajo y dependencias, de tal forma que permitan reconocer de manera oportuna e integral los hechos financieros, económicos, sociales y ambientales que puedan afectar los estados contables de la entidad.

A partir del mes de Julio de 2016 se elaboran actas de conciliación de información entre los equipos de trabajo, sectores y macroproyectos correspondientes a anticipos, amortizaciones, rendimientos financieros, entre otros, con el fin de llevar control a los valores registrados por estos conceptos y efectuar seguimiento permanente.

El Equipo de Trabajo Gestión Financiera a través de la sección de contabilidad adelantó en el año 2016 una serie de gestiones que permitieron de manera sostenible la depuración de partidas correspondientes a rendimientos financieros, obteniendo como resultado la identificación y asociación a los contratos correspondientes a la vigencia 2015 y anteriores.

Respecto a las partidas reflejadas en las conciliaciones bancarias de Gastos de Personal y Gastos Generales en la vigencia 2016, se diseñó y ejecutó un plan de trabajo con Gestión de Talento Humano y Financiera; en el cual se adelantaron acciones administrativas para identificar y depurar las partidas conciliatorias de vigencias anteriores.

A la fecha las conciliaciones bancarias no presentan partidas conciliatorias superiores a seis (6) meses.

**4. LIMITACIONES Y/O DEFICIENCIAS DE TIPO OPERATIVO O ADMINISTRATIVO QUE INCIDEN EN EL NOMAL DESARROLLO DEL PROCESO CONTABLE Y/O AFECTAN LA CONSISTENCIA Y RAZONABILIDAD DE LAS CIFRAS.**

**DE ORDEN OPERATIVO**

**Integralidad del sistema a nivel contable.** Teniendo en cuenta que el Sistema Integrado de Información Financiera SIIF-Nación no cuenta con los módulos de inventarios, activos fijos y nómina, es necesario realizar registros manuales de movimiento de almacenes, provisiones, depreciaciones, así mismo se efectúan las reclasificaciones en el registro de la nómina correspondiente a los descuentos de seguridad social a cargo de los funcionarios, entre otros.

**NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO**  
(Cifras expresadas en pesos)

**RELATIVAS A SITUACIONES PARTICULARES  
DE GRUPOS, CLASES, CUENTAS Y SUBCUENTAS.**

**ACTIVOS**

**NOTA 1**

**GRUPO 11 – EFECTIVO**

CUENTA CONTABLE	DENOMINACION	nov-17	nov-16	VARIACION
1105	Caja	\$ 3.000.000,00	\$ 3.000.000,00	\$ -
1110	Depósitos en Instituciones Financieras	\$ 311.199.418,42	\$ 256.356.769,00	-\$ 54.842.649,42
<b>TOTAL</b>		<b>\$ 314.199.418,42</b>	<b>\$ 259.356.769,00</b>	<b>-\$ 54.842.649,42</b>

**1110 – DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS**

Los recursos del Fondo Adaptación disponibles en efectivo se manejan a través de las tres (3) cuentas corrientes registradas en el Banco de Bogotá, para la administración de los recursos asociados a gastos de personal, gastos generales y caja menor.

El saldo que compone esta cuenta contable a fecha 30 de noviembre de 2017, se detalla de la siguiente manera:

SUBCUENTA CONTABLE	DENOMINACION	CONCEPTO	TOTAL
111005	Depósitos en Instituciones Financieras	CTA BAN 637211418 Fondo Adaptación Gastos de Personal	311.196.000,00
111005	Depósitos en Instituciones Financieras	CTA BAN 637211426 Fondo Adaptación Gastos Generales	3.418,42
<b>TOTAL</b>			<b>\$311.199.418,42</b>

**NOTA 2**

**GRUPO 14 – DEUDORES**

Representan los derechos de cobro del Fondo Adaptación originados en desarrollo de sus funciones de cometido estatal. A fecha 30 de noviembre el grupo 14 está representado por los siguientes Deudores:



CUENTA CONTABLE	DENOMINACION	nov-17	nov-16	VARIACION
1416	Prestamos otorgados intergubernamentales	\$ -	\$ -	\$ -
1420	Avances y Anticipos Entregados.	\$ 232.918.159.158,81	\$ 296.918.133.115,38	\$ 63.999.973.956,57
1424	Recursos Entregados en Administración	\$ 3.085.914.652,74	\$ 53.527.737.662,31	\$ 50.441.823.009,57
1470	Otros Deudores	\$ 33.417.990,21	\$ 31.463.140,90	-\$ 1.954.849,31
	<b>TOTAL</b>	<b>\$ 236.037.491.801,76</b>	<b>\$ 350.477.333.918,59</b>	<b>\$ 114.439.842.116,83</b>

### 142013 - AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS

Refleja los recursos girados a contratistas y proveedores para el desarrollo de los diferentes contratos y proyectos de inversión, los cuales se amortizan en la medida en que se justifique el avance de obra o de proyecto de acuerdo a las cláusulas pactadas en los mismos y a la facturación e informes de supervisión o interventoría presentados.

La composición de esta subcuenta es la siguiente:

Fecha Giro	Identificación	Descripción	Saldo Final
02/06/2016	819000599	ASOCIACION DE MUNICIPIOS DE LA SUBREGION CIENAGA GRANDE DE SANTA MARTA	288.975.605,49
15/09/2017	79955712	CARLOS ANDRES CAICEDO SALAZAR	138.133.451,00
28/07/2016	860007538	FEDERACION NACIONAL DE CAFETEROS DE COLOMBIA	375.875.405,00
29/12/2015 - 09/11/2016	805006491	SERVICIOS DE INGENIERIA Y CONSTRUCCION DE COLOMBIA SIDECOL SA	2.330.721.901,00
18/06/2015	890505513	OFICINA DE DISEÑO CALCULOS Y CONSTRUCCIONES LIMITADA	207.069.467,00
04/06/2015	800107146	CONSTRUCTORA CASTELL CAMEL LIMITADA	7.826.850.857,39
14/12/2016	800048663	DOTAESCOL LTDA	300.969.750,00
31/10/2017	800242107	FERNANDO RAMIREZ S.A.S	4.012.756.673,00
03/11/2015	830013874	TRAING TRABAJOS DE INGENIERIA LTDA	849.679.507,50
05/12/2014 - 28/09/2015	830002362	CONSTRUCTORA DOUQUEM LTDA	256.911.070,00
15/11/2017	890303093	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DEL VALLE DEL CAUCA COMFENALCO VALLE DELA GENTE	354.679.961,00
11/09/2014 - 15/05/2015	830005455	SOCIEDAD DE INVERSIONES Y CONSTRUCCIONES VALENCIA ENCISO SOCICON LTDA	39.187.450,40
16/11/2016	74181400	FREDDY ALEXANDER BECERRA CELY	9.035.863,00
05/01/2015	892115345	AVILA LIMITADA	1.033.545.612,00
26/06/2015	823000424	ASOCIACION PROMOTORA PARA EL DESARROLLO SOCIAL ECONOMICO Y AMBIENTAL DE LA COSTA CARIBE	30.039.157,00
30/08/2016	817001588	COOPERATIVA DE BENEFICIARIOS DE LA REFORMA AGRARIA DEL CAUCA	158.432.778,00
26/04/2016	830144388	PROYECTISTAS DE COLOMBIA & CIA SAS	19.390.872,91
08/02/2016	900008033	ATL INGENIEROS CONTRATISTAS LTDA	261.663.453,00
29/10/2013	890303208	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DEL VALLE DEL CAUCA - COMFAMILIAR ANDI - COMFANDI	1.546.317.831,00
20/10/2017	19228200	DIEGO ANTONIO CANAL ALBAN	1.121.420.760,00
25/09/2015	810002712	D.Q INGENIERIA S.A.S	614.275.675,60
17/11/2017	19472170	WILLIAM DUQUE PALACIOS	174.969.038,00
22/09/2017	11802468	WILINTON EMIL MARQUEZ BLANDON	184.177.935,00
27/08/2015	892002985	CONSTRUSAR SA	629.473.080,80
15/09/2016	802025256	CONTRUCCIONES E INVERCIONES KAMANA LIMITADA	201.625.783,00
21/01/2014	860521557	HEYMOCOL LTDA	621.290.070,68
12/02/2014 - 11/11/2014	811005050	DEVIMED S.A.	951.506.881,00



**TODOS POR UN  
NUEVO PAÍS**

PAZ EQUIDAD EDUCACIÓN

20/05/2016	809008269	GOMEZ INGENIEROS CONSTRUCTORES S.A.S.	92.024.483,00
20/09/2016	91208401	YEZITD CORNEJO OCHOA	116.701.985,00
14/03/2017	800164423	PAMER INGENIERIA LIMITADA	481.046.313,00
27/08/2015	800093266	GARCIA RIOS CONSTRUCTORES S.A.	1.835.253.074,20
30/10/2017	11799199	GUILLERMO O LOZANO PEREA	276.266.902,00
02/05/2016	12907143	SEIDEL O MORALES JOHNNY	227.163.378,00
20/10/2017	11800132	JORGE YAMIL MARTINEZ MORENO	1.157.578.712,00
15/04/2014	830025490	AUTOPISTAS DEL CAFE S.A.	2.624.213.138,59
13/03/2014	890917464	GISAICO LTDA	12.913,00
11/09/2015	890942928	PARRA Y CIA SA INGENIEROS CONSTRUCTORE	194.302.088,00
23/02/2017	830009030	ECOINTEGRAL LTDA	90.363.375,00
24/08/2015	830037322	PROTELCA INGENIEROS ARQUITECTOS LTDA	533.597.906,60
08/05/2015	860063108	PAYANES ASOCIADOS LTDA	132.602.212,00
19/09/2017	16500972	JUAN CARLOS PONCE CABEZA	1.854.177.186,00
21/04/2016	800185395	ANDEAN GEOLOGICAL SERVICES LIMITADA A.G.S.	264.353.883,00
05/02/2016	860354640	INGENIERIA Y PROYECTOS REGIONALES LTDA INPRO LTDA	78.599.802,00
05/12/2014	79474319	NELSON RAMON MOLINARES AMAYA	4.030.013.634,00
01/06/2015	800151054	INGGUILL CUELLO LCONSTRUCTORA DE OBRAS	80.805.810,00
25/05/2016	800112748	MAQUINARIA INGENIERIA CONSTRUCCION Y OBRAS S.A.S.	505.955.212,80
02/08/2016	860061577	INDUSTRIAS METAL MADERA INMEMA LTDA	1.402.177.348,32
30/11/2015	860521822	MALLAS EQUIPOS Y CONSTRUCCIONES LTDA	2.279.108.140,12
26/10/2017	800152350	OBASCO CIA LTDA	366.507.693,00
30/11/2015	811014359	CONSTRUCCIONES Y VIAS INGENIEROS CONTRAT	511.348,00
02/05/2016	811016049	NUCLEOS E INVERSIONES FORESTALES DE COLO	7.737.776.400,81
24/04/2014 - 06/07/2015 - 25/08/2015	890904815	ARQUITECTOS E INGENIEROS ASOCIADOS SA	1.139.562.717,00
05/12/2014	814001131	NUEVO HORIZONTÉ S.A.S.	182.210.996,00
19/05/2014	890108661	CONSTRUCCIONES E INVERSIONES BETA S.A.S	595.901.280,00
17/11/2016	12549960	FREDDY ANTONIO CADAVÍD ROSADO	481.452.081,00
10/08/2016	900139899	Q & M INGENIERIA LTDA	104.427.120,00
30/06/2016	900164974	CORPORACION INTERNACIONAL PARA EL DESARROLLO AMBIENTAL Y SOCIAL-BIOMA	143.615.276,00
29/10/2015	77009905	ROBERTO ROMAN ROCHA SABALLETH	224.587.212,00
28/06/2016	805022727	FUNDACION PROFESIONAL PARA EL MANEJO INTEGRAL DEL AGUA	75.925.527,00
11/04/2014	900506565	SACYR SA U SUSURSAL COLOMBIA	5.463.456.085,00
26/08/2015	800065622	SALGADO PUPPO & HIJOS CIA LTDA	137.313.792,00
14/12/2016	830504499	JULIAN SAADE Y CIA LTDA	13.375.938,00
24/12/2015	900379809	SMART CHOICE TECHNOLOGIES LATINOAMERICA SAS	357.942.091,00
19/10/2017	900390213	CONSTRUCTORA CIVILCOL SAS	938.014.028,00
27/09/2016	890115406	A CONSTRUIR S.A.	2.771.663.237,85
20/12/2016	900105028	CONSTRUCTORA VALU LTDA	5.837.540.572,35
03/05/2017	900200386	CONSTRUCTORA A Y A INGERIEROS LTDA	194.538.745,00
30/09/2014	800032838	CONSTRUCTORA BG LTDA	2.251.055.025,00
20/09/2016	817006162	FUNDACION HORIZONTE SOCIAL	271.663.115,00
05/12/2014	814004175	PSI PRODUCTOS Y SERVICIOS DE INGENIERIA S.A.S	4.786.551.010,30
30/11/2015	830115887	U Y U INGENIERIA Y CIA LTDA	1.131.597.805,00
30/05/2017	900435293	INVERSIONES Y CONSTRUCCIONES H.D. SAS	917.086.145,00
15/09/2016	30725414	LILIAM CRUZ RAMIREZ	844.523.401,00
21/09/2015	10131889	CARLOS MARIO ZAPATA	172.628.615,90
20/05/2015	900625924	ELSAMEX S.A. SUCURSAL EN COLOMBIA	209.645.804,00
02/10/2015	900626616	UNION TEMPORAL VECO 1	232.132.037,00
04/10/2013	900636832	CONSORCIO CA 018 - INSTITUCIONES	10.908.517,17
30/09/2013 - 11/12/2014 - 15/07/2015 - 24/07/2015	900635133	CONSORCIO ESCOLAR 2013	109.261.818,58
19/08/2016	900637861	AECOM TECHNICAL SERVICES INC	410.214.900,00
02/10/2015 - 16/08/2017	900552027	CONSTRUCCIONES ARCUES S.A.S.	1.272.510.405,00
01/09/2016	72218935	CESAR BARRERA SANCHEZ	5.429.635.881,00
30/09/2015	900697101	CONSORCIO SAN JUAN DE ASIS	92.286.682,00



**TODOS POR UN  
NUEVO PAÍS**  
PAZ EQUIDAD EDUCACIÓN

16/11/2017-22/11/2017	77153213	ELVIS ALFONSO SOLANO BOLIVAR	619.055.065,00
10/09/2014	900687076	CONSORCIO CONSTRUCTORES DEL SUR	802.378.210,50
17/10/2014	900735647	UNION TEMPORAL INCO	43.583.458,00
08/10/2014	900728826	UNION TEMPORAL URBANIZACION JUAN XXIII	513.821.201,00
06/07/2016	900754229	CONSORCIO INSTITUCIONES ANTIOQUIA 2014	476.297.322,40
05/12/2014	900759497	CONSORCIO CASTRILLON Y CASTRILLON	230.466.114,00
30/12/2015	802008194	FUNDACION PARA EL PROGRESO INTEGRAL COMUNITARIO FUNDACOM	14.273.926.669,00
17/06/2015	900326593	VIMAC COLOMBIA S A SUCURSAL COLOMBIA	2.049.886.910,00
19/08/2016	900134397	CONSTRUCTORA MAREDU S.A.S.	564.168.401,80
15/09/2017	9135179	SALIM ARANA GECEM	1.184.857.272,00
06/01/2015	900775716	UNION TEMPORAL AVILA FAG	1.038.790.368,00
07/01/2015	900724772	UNION TEMPORAL BOLIVAR	610.521.801,00
14/12/2016	900799163	UNION TEMPORAL URBANIZACION ABRAHAM JUAN	108.077.598,00
18/03/2015	900760377	CONSORCIO VILLA DEL ROSARIO	159.636.922,00
23/04/2015	900717762	CONSORCIO MK DEL CARIBE	146.265.433,00
14/12/2015	900694280	UNION TEMPORAL FABRICAS LINDARAJA	1.029.318.697,00
05/01/2015	900746149	CONSORCIO CONSTRUIR JERICO	153.727.222,00
19/05/2015	900805398	CONSORCIO REHABILITACION VIAL 2014-2	2.018.267.332,00
25/05/2015	900776403	CONSORCIO REHABILITACION VIAL 2014 - 1	283.151.390,00
25/05/2015	900794659	CONSORCIO CONSTRUYENDO SALUD	242.159.802,00
17/06/2015	900463805	A.C.I CONSTRUCCIONES SAS	286.159.104,00
11/06/2015	85469675	CARLOS ALBERTO TORRES TACHE	107.371.336,00
07/06/2016	900784328	CONSORCIO VIVIENDA PARA TODOS -OLA INVERNAL	2.435.047.800,00
20/06/2016	900807360	UNION TEMPORAL ETEPSA 2	176.147.760,00
21/08/2015	900834263	CONSORCIO N&H	906.252.989,00
17/09/2015	900208704	GONZALEZ VERGARA INGENIERIA S.A.S.	568.654.441,00
21/09/2015	900832137	UNION TEMPORAL PGF	18.355.020,00
30/03/2017	900602448	RALIX CONSTRUCCIÓN S.A.S	2.065.809.638,00
26/10/2015	900847618	CONSORCIO BOCATOMA 2015	206.600.776,60
11/09/2014	900266584	FUNDACION PARA EL MEJORAMIENTO DE LA CALIDAD DE VIDA Y DESARROLLO DEL POTENCIAL HUMANO	281.447.711,00
23/11/2015	900836296	CONSORCIO VIVIENDAS GUAJIRA	1.332.636.938,00
12/11/2015	900841587	UNION TEMPORAL VIVIENDA DE MANAURE POR LA PAZ	2.067.006.730,00
23/11/2015	900878756	UNION TEMPORAL ETEPSA	3.352.091.838,00
11/04/2016	900884064	CONSORCIO NACIONAL YATI	12.860.551.102,00
05/01/2016	900819279	UNION TEMPORAL RIO ARMA	51.940.039,25
17/12/2015	900831984	CONSORCIO POMCA 2015 055	20.169.276,00
22/12/2015	900835027	UNION TEMPORAL RIO LA MIEL	44.431.685,80
17/12/2015	900848070	CONSORCIO ORDENAMIENTO CUENCA OTUN	12.500.000,00
17/12/2015	900848844	CONSORCIO ORDENAMIENTO CUENCA RISARALDA	22.377.600,00
18/12/2015	900857371	UNION TEMPORAL CANAL - ETERNIT	1.799.548.398,00
05/01/2016	900877556	CONSORCIO RIO GARAGOA	192.357.145,00
05/01/2016 - 01/08/2017	900908979	UNION TEMPORAL NUEVO GRAMALOTE	8.672.391.347,00
21/04/2016	805028121	COMPAÑIA DE CONSTRUCCION Y DISEÑO CODISEÑO LTDA	1.283.850.000,00
18/02/2016	900834643	CONSORCIO LAS MARIAS	142.124.641,00
26/02/2016	900857012	UT ARIARI SOSTENIBLE	256.838.424,00
23/03/2016	900834256	CONSORCIO GRANADA	20.000.000,00
17/05/2016 - 19/05/2016	900842194	CONSORCIO GUATAPURI-CESAR	224.503.020,00
19/05/2016	900875524	UNION TEMPORAL TEPIA MISHI	876.734.828,00
01/06/2016	900894239	CONSORCIO RIO FONCE	776.844.670,33
20/05/2016	900899378	CONSORCIO FUNSOP -YACAJOMA	155.972.446,00
15/06/2016	900418839	INGEAMBIENTALES S.A.S	161.055.153,00
21/06/2016	900877754	CONSORCIO CONSTRUCTORA DEL NORTE	372.731.076,00
05/07/2016	900886199	CONSORCIO RED VERDE 2015	222.608.755,36
14/06/2016	900892474	CONSORCIO COMANCO 2015	497.114.362,77
02/08/2016	900859869	CONSORCIO EJE CAFETERO	169.423.988,00
26/07/2016	900863690	CONSORCIO SAIR	189.342.436,00



**TODOS POR UN  
NUEVO PAÍS**

PAZ EQUIDAD EDUCACION

28/07/2016	900875485	UNION TEMPORAL RECONSTRUCCION VIVIENDA OLA INVERNAL 2010-2011	71.816.674,00
28/07/2016	900877576	UNION TEMPORAL ANDINO	556.905.117,00
02/08/2016	900920489	UNION TEMPORAL ACUEDUCTO ALCANTARILLADO CABRERA	86.527.434,80
08/07/2016	900921978	CONSORCIO ALCANTARILLADO HERVEO 2015	234.815.593,19
08/09/2016	900830215	CONSORCIO NUEVO MANATI	964.922.112,00
10/08/2016	900902995	UNION TEMPORAL SICMO-CESAR; QUARCS-CORPACERO	764.483.120,00
19/08/2016	900912957	CONSORCIO TOLIMA AMBIENTAL	121.320.253,00
30/08/2016	900913721	CONSORCIO VINO TINTO Y ORO	119.923.743,00
01/09/2016	900922281	CONSORCIO ALCANTARILLADO DE IRRA	73.567.849,00
01/09/2016	900952479	CONSORCIO VIVIENDAS MAICAO	2.717.605.405,00
23/09/2016	900788644	UNION TEMPORAL ENRAIZAR II	808.404.486,00
03/11/2016	900803826	UNION TEMPORAL HUILA UNO	378.767.484,00
22/11/2017	15725514	CARLOS JOAQUIN PUCHE LIZARAZO	274.290.818,40
16/11/2016	900490641	CONSTRUCTORA PROYECT-ARQ S.A.S.	198.723.137,00
02/11/2016	900550279	INGENIERIA PMA DISEÑO & CONSTRUCCION S.A.S.	70.233.844,00
30/11/2016	900966810	"UNION TEMPORAL GUAYURIBA SOSTENIBLE"	300.659.585,00
22/11/2016	900978478	UNION TEMPORAL ALEJANDRO AROCA	667.507.919,00
17/11/2016	900987545	CONSORCIO VIVIENDAS CORDOBA 2016	8.008.750.566,00
17/02/2017	900811808	UNION TEMPORAL AB CONSTRUCCIONES 2014	1.446.579.733,44
20/12/2016	900397759	UNION TEMPORAL BOLIVAR VIVIENDA PARA TODOS	1.004.744.622,00
14/12/2016	900913010	UNION TEMPORAL SABANALARGA 2015	279.101.491,00
15/12/2016	900932017	UNION TEMPORAL MOBILIARIO ADAPTACION 2015	286.731.416,80
19/12/2016	900932091	UNION TEMPORAL LINARES	342.446.316,00
19/12/2016	900981556	CONSORCIO MONTE CARMELO	2.899.248.817,00
14/12/2016	900986170	UNION TEMPORAL HABITAT CCF	551.488.841,00
17/02/2017	800180740	ZEMENT S.A.S	2.060.502.141,00
20/02/2017	811022551	CONSEJO COMUNITARIO VEREDA SAN ANDRES	11.712.329,00
15/02/2017	900891567	UNION TEMPORAL VIP CUCUTILLA	138.915.800,00
27/02/2017	900922320	UNION TEMPORAL UT LOPEZ	1.449.792.178,40
20/02/2017	900961723	CONSORCIO VIVIENDAS PARA LA GUAJIRA 2015	859.200.131,00
15/02/2017	900962440	UNION TEMPORAL URBANIZACION SOTO I	179.765.746,00
16/02/2017	900769430	CONSORCIO MEGA VIVIENDA SUCRE	1.826.297.917,00
15/02/2017	900981710	CONSORCIO SABANA	4.850.532.904,49
03/04/2017	901001862	CONSORCIO PIEDRA DE HOREB	1.272.820.149,00
31/03/2017	901010641	CONSORCIO EL PORVENIR	285.439.663,00
31/03/2017	900961831	CONSORCIO LOPEZ DE MICAY	778.049.897,47
27/03/2017	900943512	UNION TEMPORAL RECONSTRUCCION DE COMUNIDADES DAMNIFICADAS 2010-2011	517.569.187,00
27/03/2017	901032570	CONSORCIO ALTOS DEL GIRASOL	1.119.739.475,00
27/03/2017	900989033	CONSORCIO LA NUEVA ILUSION DE MALANBO	1.569.271.504,00
03/05/2017	11706288	LUIS ARMANDO RIOS SERNA	309.102.288,00
03/05/2017	17062057	ARMANDO DIAZ GARCIA	122.950.215,00
12/04/2017	900912895	UNION TEMPORAL CASAS PARA EL ATLANTICO	99.220.580,00
04/04/2017	900951297	UNION TEMPORAL FONTANA 4	253.905.668,00
02/05/2017	901055604	CONSORCIO MONGUI II	18.355.436.399,00
21/04/2017	900981624	CONSORCIO SANTA ANA	1.002.493.162,00
30/05/2017	901004100	CONSORCIO LA MORENITA	273.001.227,00
02/06/2017	900919238	CONSORCIO ARJONA 30	393.822.873,00
28/06/2017	900988883	UNION TEMPORAL MIICI WUAPULA (CASA PARA NOSOTROS)	684.818.070,00
16/11/2017	1077460335	WILLERS CORDOBA CUESTA	73.671.174,00
04/08/2017	900965041	UNION TEMPORAL VIVIENDA DIGNA ALTOS DEL ROSARIO	1.345.143.000,00
23/08/2017	900986017	CONSORCIO SISTEMA DE TRATAMIENTO DE AGUAS RESIDUALES DEL MUNICIPIO DE ASTREA (CONSORCIO STAR ASTREA)	547.194.000,00
30/08/2017	900996553	CONSORCIO CSC 2015	777.845.232,00
31/08/2017	901012587	UNION TEMPORAL BAGADO	718.084.377,00
25/08/2017	901011497	UNION TEMPORAL VIVIENDAS VIS 2016	223.979.104,80
15/08/2017	900038440	CONSTRUCTORA E INMOBILIARIA ENLACE S.A.S.	2.478.729.120,00



**TODOS POR UN  
NUEVO PAÍS**

PAZ EQUIDAD EDUCACIÓN

27/09/2017	900976277	CONSORCIO ESALUD	1.768.828.550,42
15/09/2017	901009703	U.T VIVIENDAS CURVARADO	2.182.890.609,00
20/10/2017	901032098	UNION TEMPORAL VIVIENDAS SATIVANORTE	847.497.741,00
20/10/2017	901037454	UNION TEMPORAL VIVIENDAS PARA EL DESARROLLO	128.924.554,00
20/10/2017	901086596	UNION TEMPORAL SAN VICENTE SOCIAL	716.451.371,00
20/10/2017	901036149	UNION TEMPORAL VIVIENDAS CON CALIDAD	368.355.870,00
20/10/2017	901108087	CONSORCIO SAN CRISTOBAL	804.332.212,00
08/11/2017	901004350	UNION TEMPORAL UNGUIÁ	119.715.657,00
16/11/2017	901040636	UT. URBANIZACION SAN CARLOS	1.091.923.581,90

Es de anotar, que el saldo corresponde al resultado aritmético del valor inicial del anticipo menos los valores de amortización, que se vienen efectuando desde el momento del giro por parte de la entidad, el cual es objeto permanente de seguimiento con los sectores y macroproyectos.

#### 1424 – RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION

El saldo reflejado en esta cuenta está representado por el valor ejecutado de las transferencias de recursos entregados a terceros en ejecución de convenios interinstitucionales para el desarrollo de actividades misionales del Fondo Adaptación.

Los terceros son los siguientes:

Fecha de Giro	Identificación	Descripción	Saldo Final
2012/11/23 - 2013-11-26 - 2015-03-26	890900286	DEPARTAMENTO DE ANTIOQUIA	661.646.316,00
20/09/2016 - 18/08/2016 - 05/08/2016 - 20/05/2015 - 29/10/2015 - 22/09/2017	860007538	FEDERACION NACIONAL DE CAFETEROS DE COLOMBIA	173.197.588,57
13/10/2016	800022367	FUNDACION SOCYA	426.335.950,84
19/06/2015	800096329	FINANCIERA DE DESARROLLO TERRITORIAL S A FINDETER	1.420.924.571,85
28/02/2013- 23/10/2013 - 26/05/2014 - 31/12/2014 - 22/09/2015 - 21/11/2016 - 23/06/2017	800194600	CORPORACION COLOMBIANA DE INVESTIGACION AGROPECUARIA	1.293.504,71
01/07/2016	830002894	FEDERACION NACIONAL DE PRODUCTORES DE TABACO FEDETABACO	57.280,92
01/10/2016	890303208	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DEL VALLE DEL CAUCA - COMFAMILIAR ANDI - COMFANDI	33.121.344,06
12/07/2016	807007376	ASOCIACION GREMIAL DE PRODUCTORES CACAOEROS DE TIBU	25.581.204,65
27/10/2015	830011509	ASOHOFrucOL	404.183,78
09/06/2016	899999175	FEDERACION NACIONAL DE CACAOTEROS	158.094,49

03/11/2016 - 2016/11/28 - 2016/12/16 - 2017/03/17 - 11/04/2017 - 26/05/2017	830036858	ARCE ROJAS CONSULTORES & COMPAÑIA S A	273.378.234,00
27/03/2017 - 12/07/2016 - 21/09/2016	900266136	RED NACIONAL DE AGENCIAS DE DESARROLLO LOCAL DE COLOMBIA	40.592.593,33
27/10/2015	900309643	FUNDACION YARUMO	28.760.285,35
11/12/2015	826000514	FEDERACION DE GANADEROS DE BOYACA	481,35
23/11/2015	900632215	EMPRENDE YA SAS	402.858,00
29/08/2016	900465047	GRUPO CONSULTOR G & F S.A.S.	60.160,84

### 147046 - RECURSOS DE ACREEDORES REINTEGRADOS A TESORERÍAS

En el mes de diciembre de 2016 la Dirección del Tesoro Nacional realizó una operación sin flujo de efectivo por valor de \$720.000.000.000,00 correspondiente al pago de la reserva presupuestal del 2015 la cual fue ejecutada en el 2016, sin embargo no se realizó transferencia de recursos para el pago. En ese orden de ideas, mediante comunicado de fecha 7 de diciembre de 2017 con radicado No RAD 2-2016-049711, el Ministerio de Hacienda y Crédito Pública señaló el procedimiento para la ejecución de dichos recursos.

En este comunicado, entre otros aspectos de carácter presupuestal y jurídico, indica lo siguiente: *"(...) El Sistema Integrado de Información Financiera SIIF-Nación una vez ejecutado el pago con valor líquido cero genera los registros contables respectivos; **para esta Dirección genera un pasivo en la cuenta acreedores Varios a nombre del Beneficiario de los Recursos, el Patrimonio Autónomo o el Encargo Fiduciarios correspondiente; para la Entidad registra una ejecución presupuestal contra una cuenta por cobrar a nombre de la Dirección General de Crédito Público y Tesoro Nacional. Entre tanto, el PAC queda ejecutado y registrado con estado pagado.** En ese orden de ideas, se da cumplimiento a todo el proceso de ejecución presupuestal y de PAC, evitando la pérdida de los recursos constituidos como reserva presupuestal"* (subrayado y negrilla fuera de texto).

En lo transcurrido de la vigencia 2017, el Tesoro Nacional giro recursos por valor \$720.000.000.000,00 a la Fiduciaria de Occidente (consorcio FADAP), para atender los pagos por recursos de inversión, valor registrado mediante comprobante manual en el Sistema Integrado de Información Financiera SIIF-Nación, con débito a la subcuenta 192603 –"Fiducia mercantil - constitución de patrimonio autónomo", teniendo en cuenta que en el mes de enero de 2017 se registró en forma automática el ingreso.



**TODOS POR UN  
NUEVO PAÍS**  
PAZ EQUIDAD EDUCACIÓN

<i>Fecha Movimiento</i>	<i>Valor</i>
27/01/2017	100.000.000.000,00
16/02/2017	80.000.000.000,00
08/03/2017	120.000.000.000,00
14/04/2017	120.000.000.000,00
26/05/2017	120.000.000.000,00
25/07/2017	120.000.000.000,00
29/08/2017	60.000.000.000,00
<b>Total</b>	<b>720.000.000.000,00</b>

### 147064 - PAGO POR CUENTA DE TERCEROS

Representa el registro de las incapacidades reportadas por el Equipo de Trabajo Gestión de Talento Humano contempladas en la nómina de la entidad del mes de noviembre.

El saldo de esta subcuenta se conforma de la siguiente manera:

<i>Identificación</i>	<i>Descripción</i>	<i>Saldo Final</i>
860066942	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR COMPENSAR	\$ 952.045,00
800251440	ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SANITAS S A	\$ 16.139.805,00
830003564	ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD FAMISANAR LTDA CAFAM COLSUBSIDIO	\$ 463.733,00
900156264	NUEVA EMPRESA PROMOTORA DE SALUD S.A.	\$ 213.961,00
800088702	EPS Y MEDICINA PREPAGADA SURAMERICANA S. A	\$ 5.784.262,00
800140949	CAFESALUD ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SA	\$ 574.875,00
805000427	COOMEVA ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SA	\$ 2.279.691,00
830113831	ALIANSA ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD S.A. Y/O ALIANSA ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD Y/O ALIANSA EPS S.A. Y/O ALIANSA	\$ 1.921.275,00
900462447	CONSORCIO SAYP 2011	\$ 1.648.568,00

En el mes de noviembre se registraron las siguientes incapacidades, así:

<i>Identificación</i>	<i>Descripción</i>	<i>Saldo Final</i>
24852807	MARTHA YANETH GIRALDO MEZA	158.313,00
79837610	JOHAM IGNACIO CERQUERA LOZADA	232.952,00

### 147090 – OTROS DEUDORES

El saldo de esta subcuenta corresponde al tercero CORPACERO S.A. por concepto de rendimientos sobre anticipos pendientes de reintegro al Fondo Adaptación.

<i>Fecha constitución</i>	<i>Identificación</i>	<i>Descripción</i>	<i>Saldo Final</i>
31/12/2016	860001899	CORPORACION DE ACERO CORPACERO S.A.	\$3.439.775,21
<b>TOTAL</b>			<b>\$3.439.775,21</b>

**NOTA 3**

**GRUPO 15- INVENTARIOS**

SUBCUENTA CONTABLE	DENOMINACION	nov-17	nov-16	VARIACION
151002	Terrenos	\$692.851.348,95	\$692.851.348,95	\$0,00
	<b>TOTAL</b>	<b>\$692.851.348,95</b>	<b>\$692.851.348,95</b>	<b>\$0,00</b>

**1510 - MERCANCIAS EN EXISTENCIAS**

En el año 2015 se efectuó la reclasificación de los inmuebles que se encontraban registrados en la cuenta contable 1605 - Terrenos, de acuerdo con el concepto No. 201420000033531 emitido por la Contaduría General de la Nación, el cual indica: (...) Para el caso de los terrenos que el Fondo Adaptación adquiere con el fin de entregarlos a la comunidad para la reconstrucción del municipio de Gramalote, dado que son bienes que se adquieren con el fin de suministrarlos en forma gratuita a la comunidad en desarrollo de funciones de cometido estatal, se deben reconocer en el grupo 15-INVENTARIOS. (Subrayado y negrilla fuera de texto).

En el mes de mayo de 2016 se efectuó el retiro del inmueble No. 922 por valor de \$128.380.746,00 correspondiente al terreno vía Cúcuta-Pamplona Departamento Norte de Santander en ejecución al contrato 078 de 2013, toda vez que la titularidad está a nombre de la Agencia Nacional de Infraestructura-ANI.

En marzo de 2017 se registró el englobe de siete (7) predios relacionados a continuación, ubicados en la Vereda Miraflores del Municipio de Gramalote, según Escritura Pública No. 84 de fecha 10 de noviembre de 2016 del Círculo de Gramalote, así:

ITEM	INMUEBLE	MATRICULA INMOBILIARIA	FECHA DE ADQUISICION	VALOR
1	Terreno mi Banquito	260-304658	28/04/2015	\$41.221.279
2	Terreno el Mirador	260-129476	27/12/2013	\$188.906.646
3	Terreno Cristalitos	260-303275	27/12/2013	\$62.095.068
4	Terreno Buenos Aires	260-303717	27/12/2013	\$13.962.044
5	Terreno San Andrés	260-302389	31/01/2014	\$72.893.916
6	Terreno Palo Caído	260-125199	11/03/2014	\$24.432.547
7	Terreno La Zarza	260-304420	11/03/2014	\$24.546.294
	<b>TOTAL</b>			<b>\$428.057.794</b>

El saldo de ésta subcuenta lo conforman cinco (5) bienes inmuebles (Terrenos), detallados de la siguiente manera:



**TODOS POR UN  
NUEVO PAÍS**  
PAZ EQUIDAD EDUCACIÓN

INMUEBLE	MATRICULA INMOBILIARIA	FECHA DE ADQUISICION	VALOR
Terreno vereda la Esmeralda-Canal del Dique	MI 045-7597	31/12/2015	\$ 62.625.790,95
Terreno Monterredondo	MI. 260-218263	24/09/2013	\$ 111.981.805
Terreno el Naranjito	MI. 260-173545	22/05/2014	\$ 16.830.402
Terreno vereda Miraflores-Municipio Gramalote	MI.260-304420	10/11/2016	\$ 428.057.794
Terreno San Alejo	MI:260-173544	27/03/2014	\$ 73.355.557
<b>TOTAL</b>			<b>\$ 692.851.348,95</b>

#### **NOTA 4**

#### **GRUPO 16 – PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO**

Corresponde a los bienes reconocidos por la entidad como Propiedad, planta y equipo se revelan por su costo de adquisición, y la depreciación se calcula por el método de línea recta; considerando que los mismos están asociados a actividades administrativas. Para efectos de la vida útil de los bienes, se toma como referencia la estipulada en el Manual de Procedimientos del Régimen de Contabilidad Pública y en el Manual de Políticas y Lineamientos Contables del Fondo Adaptación.

ACTIVOS DEPRECIABLES	VIDA ÚTIL (Años)
Equipo de Comunicación	10
Equipo de Computación	5
Maquinaria y Equipo	15
Muebles, enseres y Equipo de Oficina	10
Equipo de Transporte, Tracción y Elevación	10
Equipo Médico y Científico	10

La situación actual de la Propiedad, planta y Equipo de la entidad, revelada en el Grupo 16 con corte 30 de noviembre de 2017, se compone de la siguiente manera:

CUENTA CONTABLE	DENOMINACION	nov-17	nov-16	VARIACION
1605	Terrenos			
1635	Bienes Muebles en Bodega			
1637	Propiedades, Planta y Equipo no Explotados	10.285.221,30	3.536.815,20	6.748.406,10
1655	Maquinaria y Equipo	24.283.601,40	24.283.601,40	
1660	Equipo Médico y Científico	139.200,00	139.200,00	
1665	Muebles, enseres y equipos de oficina	193.874.704,12	202.089.020,00	8.214.315,88
1670	Equipos de Comunicación y Comunicación	239.235.316,21	244.291.593,31	5.056.277,10
1675	Equipos de Transporte, tracción y elevación	134.803.852,00	134.803.852,00	
1685	Depreciación Acumulada	479.075.797,23	436.056.189,71	43.019.607,52
	<b>TOTAL</b>	<b>\$ 123.546.097,80</b>	<b>\$ 173.087.892,20</b>	<b>\$ 49.541.794,40</b>

Con respecto al mes anterior, se presenta una disminución en la cuenta contable 1670-Equipo de comunicación y computación por valor de \$1.743.310 correspondiente al retiro de los inventarios de la entidad por hurto del equipo portátil de placa 0932 asignado a un funcionario del Fondo Adaptación.

### 1637 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS

En esta cuenta se registra el valor de los bienes muebles de propiedad de la entidad que por características o circunstancias especiales, no son objeto de uso de explotación para el desarrollo de sus actividades.

A corte 30 de noviembre el saldo de esta cuenta está conformada por seis (6) bienes detallados de la siguiente manera, así:

Código	Placa	Activo	Serie	Valor
163709	0127	Reloj de control correspondencia	NA	\$ 2.552.000,00
163709	0714	Purificador de agua en acero con filtro	NA	\$ 429.999,00
163710	0038	Computador portátil	CNU2094BDT5	\$ 1.768.407,60
163710	0092	Computador portátil	CNU2094G4B	\$ 1.768.407,60
163710	0463	Computador portátil	CNU2094CL1	\$ 1.997.999,50
163710	0693	Computador portátil	2CE31219VW	\$ 1.768.407,60
<b>TOTAL</b>				<b>\$ 10.285.221,30</b>

### 1655 MAQUINARIA Y EQUIPO

El saldo de esta cuenta representa el valor de la maquinaria y equipo de propiedad del Fondo Adaptación, la cual es de uso permanente en el desarrollo de las funciones de la entidad.

Los elementos registrados en esta cuenta contable corresponden a video beam, televisores y cámaras fotográficas, entre otros, los cuales se encuentran detallados en el reporte de activos que suministra el Equipo de Trabajo de Gestión de Servicios-Sección Administrativa.

### 1660 EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO

En esta cuenta y de acuerdo con la naturaleza del bien, se registra una camilla propiedad de la entidad, la cual se encuentra en el detalle del reporte de activos que suministra el Equipo de Trabajo Gestión de Servicios-Sección Administrativa.

### 1665 MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA

El saldo de esta cuenta lo constituye el valor de los muebles, enseres y equipos de oficina propiedad del Fondo Adaptación, necesarios para el desarrollo de su cometido estatal discriminados de la siguiente manera: sillas, sillones, sofás, archivadores, bibliotecas, muebles, puestos de trabajo (módulos), mesas, caja fuerte, entre otros, los cuales se

encuentran detallados en el reporte de activos que suministra el Equipo de Trabajo Gestión de Servicios-Sección Administrativa.

### 1670 EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACION

El saldo representa el equipo de comunicación y computación propiedad del Fondo Adaptación para el desarrollo de su cometido estatal, conformado por computadores portátiles, computadores de escritorio, monitores, celulares, discos duros externos, switch (red de cómputo) y UPS, entre otros, los cuales se encuentran detallados en el reporte de activos que suministra el Equipo de Trabajo Gestión de Servicios-Sección Administrativa.

En el mes de diciembre de 2016 se retiró de los inventarios el computador portátil HP probook con placas 0799 serial No. 2CE3310RVQ por hurto.

En el mes de septiembre de 2017, se ingresó a los inventarios de la entidad el computador portátil marca LENOVO THINK PAD REF L460 de placa 925 por valor de \$2.400.000, por reposición.

### 1675 EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION

Los valores registrados en esta cuenta contable corresponden al registro de dos (2) vehículos propiedad de la entidad para el desarrollo de su cometido estatal, correspondiente al vehículo marca Ford Explorer color gris, modelo 2007 de placas OBH-197 donado por la Dirección de Impuestos Nacionales-DIAN según acta de adjudicación de bienes en desuso de fecha marzo 4 de 2015 y la camioneta Chevrolet captiva sport modelo 2012 de placas OCK 103, los cuales se encuentran detallados en el reporte de activos que suministra el Equipo de Gestión Administrativa.

### 1685 DEPRECIACION ACUMULADA (CR)

La metodología aplicada para la determinación de la depreciación es de línea recta y los períodos de vida útil empleados fueron los establecidos en el Capítulo III del Régimen de Contabilidad Pública, emitido por la Contaduría General de la Nación. Todos los bienes de la entidad se deprecian en forma individual.

Código	Concepto	Valor	PORCENTAJE DE PARTICIPACION
168504	Maquinaria y equipo	-\$ 8.394.733,03	1,75%
168505	Equipo médico y científico	-\$ 139.200,00	0,03%
168506	Muebles, enseres y equipos de oficina	-\$ 168.693.300,20	35,21%
168507	Equipos de comunicación y computación	-\$ 224.117.376,39	46,78%
168508	Equipos de transporte, tracción y elevación	-\$ 77.731.187,61	16,23%
<b>TOTAL</b>		<b>-\$ 479.075.797,23</b>	<b>100,00%</b>

El valor más representativo lo conforma la depreciación de Equipos de comunicación y computación equivalente al 46.78%.

**NOTA 5**

**GRUPO 19 – OTROS ACTIVOS**

El Fondo Adaptación refleja en las cuentas contables del grupo 19 –Otros Activos- la siguiente información:

CUENTA CONTABLE	DENOMINACION	nov-17	nov-16	VARIACION
1905	Bienes y Servicios Pagados por Anticipado	\$ -	\$ 60.529.361,26	\$ 60.529.361,26
1910	Cargos Diferidos	\$ 1.380.088,57	\$ 1.159.814,40	-\$ 220.274,17
1926	Derechos en Fideicomiso	\$ 381.752.806.994,77	\$ 268.496.809.064,65	-\$ 113.255.997.930,12
1970	Intangibles	\$ -	\$ -	\$ -
1999	Valorizaciones	\$ 19.749.999,99	\$ 19.749.999,99	\$ -
<b>TOTAL</b>		<b>\$ 381.773.937.083,33</b>	<b>\$ 268.578.248.240,30</b>	<b>-\$ 113.195.688.843,03</b>

**1910 CARGOS DIFERIDOS**

El saldo de esta cuenta refleja la existencia de elementos de papelería y útiles de oficina adquiridos para las labores administrativas en desarrollo del cometido estatal del Fondo Adaptación.

Para el suministro de papelería y útiles de escritorio para la vigencia 2017 el Fondo Adaptación suscribió la orden de compra No 17859 con fecha de vencimiento 31/12/2017 CCE-432-1-AMP-2016 adjudicada a través de la TVEC a Dispapeles S.A.S, en virtud del Acuerdo Marco II con Colombia Compra Eficiente de fecha 19 de septiembre de 2016 que tiene por objeto "Establecer las condiciones para el suministro de productos de papelería y útiles de oficina al amparo del Acuerdo Marco de Precios" el cual indica que las Entidades compradoras pueden generar Órdenes de Compra durante la vigencia del Acuerdo Marco de Precios.

En el mes de noviembre se registraron salidas de papelería y elementos de oficina por valor de \$184.997,75 correspondiente a la entrega de elementos a funcionarios y contratistas como son: cajas de archivo, CD gravables, banderitas, bolígrafos negros, marcadores, resaltadores, discos duros, sobres de manila, bolígrafos, resaltadores, notas adhesivas, cinta

enmascarar, entre otros, según reporte suministrado por el Equipo de Trabajo Gestión de Servicios-Sección Administrativa.

## 1926 DERECHOS EN FIDEICOMISO

Con los recursos de inversión el Fondo Adaptación constituyó patrimonios autónomos para el recaudo, administración, inversión y pagos en virtud de lo establecido en el artículo 5° del Decreto 4819 de 2010, reglamentado por el Decreto 2906 de 2011, administrados por Fiduprevisora y el Consorcio FADAP integrado por Fiduciaria de Occidente S. A y Fiduciaria Popular S.A, según contrato de Fiducia Mercantil No. 049 de 2012.

El saldo de esta cuenta corresponde entre otros conceptos a los aportes realizados por la entidad cuya fuente es el Presupuesto General de la Nación, la actualización de los portafolios de inversiones adquiridos en TES clase B, los rendimientos de las cuentas bancarias, los rendimientos sobre anticipos entregados.

El saldo de ésta cuenta se disminuye por los pagos realizados a proveedores, pago de impuestos, actualización de los portafolios de inversiones y los gastos bancarios. El saldo final representa el valor en extracto de las cuentas bancarias y el valor de mercado de los portafolios de inversiones (TES clase B) constituidas a la fecha de corte, valor que representa los recursos en poder de los patrimonios autónomos.

El detalle sobre la composición de esta cuenta es el siguiente:

PATRIMONIO	SUBCUENTA	CONCEPTO	DETALLE	EXTRACTO
FIDUPREVISORA S,A,	Ministerio de Hacienda	Efectivo	CTA 01473-6	\$ 66.276.111,76
FIDUPREVISORA S,A,	Ministerio de Hacienda	Efectivo	CTA 01474-4	\$ 499.641,45
FIDUPREVISORA S,A,	Ministerio de Hacienda	Efectivo	CTA 01475-1	\$ 240.885,00
FIDUPREVISORA S,A,	Ministerio de Hacienda	Portafolio inversiones		\$ 60.004.173.934,00
FIDUPREVISORA S,A,	Rendimientos sobre anticipos	Efectivo	CTA 017-200	\$ 429.265,34
FIDUPREVISORA S,A,	Rendimientos sobre anticipos	Efectivo	CTA 023-356	\$ 114.927,00
FIDUPREVISORA S,A,	Rendimientos sobre anticipos	Portafolio inversiones		\$ 229.200.983,00
COSORCIO FADAP 2012	Ministerio de Hacienda	Efectivo	CTA 256096025	\$8.787.822.000,92
COSORCIO FADAP 2012	Ministerio de Hacienda	Efectivo	CTA 256096033	\$ 234.346,52
COSORCIO FADAP 2012	Ministerio de Hacienda	Efectivo	CTA 256096082	\$ 0,00
COSORCIO FADAP 2012	Ministerio de Hacienda	Efectivo	CTA 256903220	\$241.275.574.975,88
COSORCIO FADAP 2012	Ministerio de Hacienda	Efectivo	CTA 256922022	\$18.961.188,75
COSORCIO FADAP 2012	Ministerio de Hacienda	Portafolio inversiones		\$ 48.556.574.376,00
COSORCIO FADAP 2012	Rendimientos sobre anticipos	Efectivo	CTA 256910266	\$240.168.548,01
COSORCIO FADAP 2012	Rendimientos sobre anticipos		CTA 256941618	\$ 147.289,96
COSORCIO FADAP 2012	Rendimientos sobre anticipos		CTA 256941733	\$5.551.424,41

COSORCIO FADAP 2012	RENDIMIENTOS ENTREGADOS	RECURSOS	Efectivo	CTA 256942723	\$1.993.204.027,88
COSORCIO FADAP 2012	RENDIMIENTOS		Portafolio inversiones		\$ 19.293.111.428,00
COSORCIO FADAP 2012	República de Francia		Efectivo	CTA 256922998	\$821.267,82
COSORCIO FADAP 2012	República de Francia			CTA 256101932	\$ 449.946,00
COSORCIO FADAP 2012	República de Francia			CTA 256941709	\$80.060.039,06
COSORCIO FADAP 2012	FRANCIA		Portafolio inversiones		\$ 1.212.716.736,00
<b>Total FADAP</b>					<b>\$ 21.465.397.595,21</b>
<b>Total PREVISORA</b>					<b>\$ 60.300.935.747,55</b>
<b>TOTAL PATRIMONIOS AUTÓNOMOS</b>					<b>\$381.766.333.342,76</b>
<b>SALDO SIF NACIÓN SUBCUENTA 192603-Fiducia mercantil</b>					<b>\$381.752.806.994,77</b>
Compensación entre subcuenta 27238 BANCO AGRARIO y 312723 MINISTERIO DE HACIENDA, según extracto y explicación de FADAP. Registro extracto 25/09/2017					\$13.514.436,00
Descubierto bancario FIDUPREVISORA.					\$11.911,99
Saldo por conciliar					- \$ 0,00

## 1999 VALORIZACIONES

El saldo de esta cuenta corresponde al aumento del valor en libros, determinado como resultado del avalúo realizado por la firma Salazar Giraldo Ltda. El 23 de diciembre de 2015 al vehículo Camioneta Chevrolet captiva de placas OCK-103, en cumplimiento a lo estipulado en el Capítulo III "Procedimiento contable para el reconocimiento y revelación de hechos relacionados con la Propiedad, Planta y Equipo", del Título II, del Manual de Procedimientos del Régimen de Contabilidad Pública".

## PASIVOS

### NOTA 6

#### GRUPO 24 – CUENTAS POR PAGAR

CUENTA CONTABLE	DENOMINACION	nov-17	nov-16	VARIACION
2401	Adquisición de Bienes y Servicios Nacionales	\$ 1.029.270.174,16	\$ 2.380.788.033,55	\$ 1.351.517.859,39
2425	Acreedores	\$ 7.710.822.188,78	\$ 5.119.985.104,47	-\$ 2.590.837.084,31
2436	Retención en la Fuente e Impuesto de Timbre	\$ 123.555.256,00	\$ 111.257.323,00	-\$ 12.297.933,00
2440	Impuestos, contribuciones y tasas por pagar	\$ -	\$ -	\$ -
2455	Depósitos Recibidos en Garantía	\$ 40.786.009.972,56	\$ 18.758.342.156,44	-\$ 22.027.667.816,12
2460	Créditos Judiciales	\$ -	\$ -	\$ -
2490	Otras cuentas por pagar	\$ 17.726.607.178,31	\$ 13.691.976.649,46	-\$ 4.034.630.528,85
<b>TOTAL</b>		<b>\$ 67.376.264.769,81</b>	<b>\$ 40.062.349.266,92</b>	<b>-\$ 27.313.915.502,89</b>

Está representada por el valor de las obligaciones contraídas por la entidad para la adquisición de bienes y servicios con proveedores nacionales, por los rubros presupuestales

de inversión y funcionamiento, por los siguientes conceptos: aportes de seguridad social, comisiones de los Patrimonios Autónomos por la administración de los recursos de inversión, retenciones en la fuente y rete garantía sobre contratos de inversión.

## 2401 ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES

El saldo de esta cuenta corresponde a las obligaciones contraídas por la Entidad para adquisición de bienes y servicios adquiridos con presupuesto de funcionamiento y proyectos de inversión, en desarrollo de las actividades en desarrollo del cometido estatal.

### 240102- Proyectos de inversión

Representan el valor de las cuentas por pagar de las obligaciones contraídas por el Fondo Adaptación por concepto de adquisición de bienes y servicios con proveedores nacionales y extranjeros, los cuales se amparan con recursos del presupuesto de inversión de la entidad.

Los terceros que conforman esta subcuenta son:

Fecha constitución	Identificación	Descripción	Saldo Final
ene-16	890906388	PROCOPAL S.A.	2.711.989,39
nov-17	860027091	INTERVENTORIAS Y DISEÑOS S.A.	327.784.804,85
oct-17	800003442	NOVATOURS LTDA	17.888.872,00
oct-17	800194600	CORPORACION COLOMBIANA DE INVESTIGACION AGROPECUARIA	131.929.500,30
nov-17	52218953	MARIA GUIOVANNA DELGADO CABALLERO	11.726.799,23
ene-16	900305932	CONSORCIO ETSA-PEBSA	208.051,71
nov-17	900506565	SACYR S A U SUSURSAL COLOMBIA	1.767.071,74
oct-17	900388146	GOC SUCURSAL COLOMBIA	55.454.118,77
nov-17	811022240	DISEÑO ESTRATEGICO DE SERVICIOS PULICOS LTDA	18.567.640,18
nov-17	63481124	ZAYRA JOHANA PEREZ RUEDA	10.325.504,94
oct-17	19124434	RUBEN DARIO JARAMILLO ARIAS	11.799.506,08
nov-17	900659514	CONSORCIO SALUD INTEGRAL	288.218.998,50
nov-17	900845064	CONSORCIO MUNGUI	144.873.491,50
nov-17	32896272	ADRIANA PATRICIA PAEZ SANJUANELO	1.000.000,00

La cuenta por pagar constituida a nombre de CORPOICA en el mes de septiembre y Octubre de 2017, corresponde a la ejecución de recursos del convenio 2013-CV-0002, toda vez, que de acuerdo a lo determinado en dicho convenio los recursos finales a desembolsar por parte del Fondo Adaptación se efectuara con acta de liquidación. En tal virtud, CORPOICA ejecuta las actividades del convenio con sus recursos.

## NOTA 7

### 2425 ACREEDORES

Esta cuenta representa el valor de las obligaciones adquiridas por la entidad por concepto de honorarios, aportes parafiscales y comisiones fiduciarias. Así mismo, refleja el valor de los honorarios contratados y financiados con recursos de inversión y que se encuentran clasificados como No sectorizados.

Las subcuentas que conforman los acreedores se detallan de la siguiente manera:

SUBCUENTA CONTABLE	DENOMINACION	SALDO	PORCENTAJE DE PARTICIPACION
242504	Servicios públicos	\$ 1.709.218,00	
242507	Arrendamientos	\$ 19.057.261,58	0,25%
242508	Viáticos y gastos de viaje	\$	0,00%
242510	Seguros	\$ 207.554.559,00	2,69%
242518	Aportes a fondos pensionales	\$ 133.205.814,00	1,73%
242519	Aportes a seguridad social en salud	\$ 96.636.300,00	1,25%
242520	Aportes al Icbf, Sena y cajas de compensación	\$ 69.812.800,00	0,91%
242524	Embargos Judiciales	\$	0,00%
242532	Aportes Riesgos Profesionales	\$ 15.440.536,00	0,20%
242535	Libranzas	\$	0,00%
242551	Comisiones	\$ 182.836.891,60	2,37%
242552	Honorarios	\$ 1,37	0,00%
242553	Servicios	\$ 76.635.978,99	0,99%
242590	Otros acreedores	\$ 6.907.932.828,24	89,59%
<b>TOTAL</b>		<b>\$ 7.710.822.188,78</b>	<b>100%</b>

### 242551– Comisiones

Representa el valor adeudado a fecha 30 de noviembre de 2017 a Fiduprevisora S.A. y al Consorcio FADAP 2012, por concepto de la comisión fiduciaria por la administración de los recursos de inversión en los patrimonios autónomos.

El saldo de esta subcuenta lo conforman dos (2) terceros equivalentes al 2.37% de la cuenta mayor ,asi:

Fecha de Constitución	Identificación	Descripción	Saldo Final
Mar – 2017	900524871	CONSORCIO FADAP 2012	\$ 180.992.599,10
Sep – 2017	860525148	FIDUCIARIA LA PREVISORA S.A.	\$1.844.292,50
<b>TOTAL</b>			<b>\$ 182.836.891,60</b>

### 242590 – Otros Acreedores

Se registran en ésta subcuenta los valores retenidos a contratistas por concepto de incumplimientos contractuales, así como el valor de retenciones pendientes de giro del

Sector Vivienda al Patrimonio Autónomo administrado por la Sociedad Fiduciaria Davivienda, hasta tanto se cumplan las etapas de entrega de viviendas, valores retenido en atención a Acuerdos de Nivel de Servicio –ANS–.

El saldo de esta subcuenta es el más significativo, toda vez que equivale al 89.59%, por concepto de retenciones sobre contratos que se efectúan en la entidad, a diferentes empresas.

A continuación se detallan los terceros del saldo de la subcuenta Otros Acreedores:

Fecha constitución	Identificación	Descripción	Saldo Final
30/10/2014	3514391	GUSTAVO ADLOFO ARISTIZABAL GARCES	3.819.000,00
16/08/2017	30225010	MARILUZ HINCAPIE SEPULVEDA	4.746.208,00
15/11/2017	41963723	LUZ ADRIANA LOPEZ GARCIA	4.770.061,00
31/01/2017	51571009	NORMA CANSTANZA TRIBIN CARDENAS	1.719.907,00
30/11/2016	63481124	ZAYRA JOHANA PEREZ RUEDA	1.719.907,00
15/05/2015 - 25/05/2015	800007447	CONSTRUCTORA CANAAN S A	36.004.526,00
16/12/2015	800036130	DSB ARQUITECTOS Y CIA LTDA	2.535.531,56
10-abr-17, 10-abr-17, 23-jun-17, 23-jun-17, 23-jun-17, 09-ago-17, 30-ago-17	800107146	CONSTRUCTORA CASTELL CAMEL LIMITADA	282.191.731,00
25/08/2017	800112748	MAQUINARIA INGENIERIA CONSTRUCCION Y OBRAS S.A.S.	21.819.310,54
29/12/2016	800242107	FERNANDO RAMIREZ S.A.S	877.300,00
15/12/2016	800251181	ESTUDIOS DISEÑOS INTERVENTORIAS Y CONSTRUCCIONES S.A.S.	35.751.139,72
15/05/2017 - 24/05/2017	810002712	D.Q INGENIERIA S.A.S	45.514.203,00
15/04/2016	814001131	NUEVO HORIZONTE S.A.S.	95.613.000,00
18-dic-15, 02-may-16, 16-may-16, 21-jun-16, 13-sep-16, 30-sep-16, 09-nov-16	823000424	ASOCIACION PROMOTORA PARA EL DESARROLLO SOCIAL ECONOMICO Y AMBIENTAL DE LA COSTA CARIBE	156.200.971,78
24-oct-16, 16-may-17, 24-may-17, 25-ago-17	830013874	TRAIING TRABAJOS DE INGENIERIA LTDA	447.247.678,38
03/05/2017	830036858	ARCE ROJAS CONSULTORES & COMPAÑIA S A	37.422.150,00
31/03/2017	830053700	PATRIMONIOS AUTONOMOS ADMINISTRADOS POR LA SOC FIDUCIARIA DAVIVIENDA	2.255.225,00
02/11/2016	830069115	RIZOMA E.U.	63.490.406,39
03-jun-15, 27-ago-15, 16-dic-15, 21-dic-16	830141725	CIVILEZA S.A.S	83.215.088,00
02/11/2016	830146499	M.C ARQUITECTOS S.A.	584.950,99
26/05/2017	860007336	CAJA COLOMBIANA DE SUBSIDIO FAMILIAR COLSUBSIDIO	31.764.217,00
29/09/2016	860009250	RESTREPO Y URIBE S A S	1.894.411,00
02/08/2017	860059851	ACI PROYECTOS S A S	5.960.659,00
05/10/2016	860063108	PAYANES ASOCIADOS LTDA	200.735.482,00



**TODOS POR UN  
NUEVO PAÍS**  
PAZ EQUIDAD EDUCACIÓN

24-abr-15, 04-jun-15, 11-jun-15, 01-jul-15, 01-jul-15, 01-jul-15, 01- jul-15, 06-ago-15, 06-ago-15, 06- ago-15, 26-ago-15, 27-ago-15, 27- ago-15, 27-ago-15, 02-sep-15, 30- sep-15, 21-oct-15, 01-dic-15, 29- dic-15, 15-mar-16, 04-abr-16, 12- abr-16, 12-abr-16, 12-abr-16, 29- abr-16, 29-abr-16, 13-may-16, 26- may-16, 28-jun-16, 15-jul-16, 10- ago-16, 01-sep-16, 01-sep-16, 01- sep-16, 15-nov-16, 14-dic-16, 01- mar-17, 14-mar-17, 08-sep-17 17-feb-17, 20-feb-17, 20-feb-17	890108661	CONSTRUCCIONES E INVERSIONES BETA S.A.S	1.121.614.278,79
20/04/2017 26/05/2017	890115165	ASESORIAS INTERVENTORIAS DISEÑO Y CONSTRUCCION AIDCON LTDA	57.037.707,00
01-dic-16, 27-mar-17, 31-ago-17	890115406	A CONSTRUIR S.A.	10.137.326,30
31/07/2017, 25/08/2017	890301972	FUNDACION CAICEDO GONZALEZ RIOPAILA CASTILLA	14.365.750,00
06-nov-14, 22-dic-14, 05-ene-15, 16-jul-15, 30-sep-15, 30-sep-15, 30-sep-15, 29-oct-15, 29-oct-15, 29-oct-15, 03-nov-15, 25-nov-15, 10-dic-15, 22-dic-15, 08-feb-16, 02-mar-16, 02-mar-16, 02-mar- 16, 14-abr-16, 02-may-16, 02- may-16, 26-may-16, 02-jun-16, 21-jun-16	890505513	OFICINA DE DISEÑO CALCULOS Y CONSTRUCCIONES LIMITADA	127.343.243,60
13-oct-16, 20-dic-16, 10-feb-17, 20-abr-17	890902674	TRAINCO S.A.S.	186.566.666,00
18-dic-15, 18-dic-15, 24-dic-15, 19-ago-16, 01-jun-17	890904815	ARQUITECTOS E INGENIEROS ASOCIADOS SA	770.794.839,34
29/09/2016 02/03/2017 09/08/2017	890942928	PARRA Y CIA SA INGENIEROS CONSTRUCTORE	427.914.230,00
20/10/2017 -30/10/2017	892115345	AVILA LIMITADA	146.540.592,87
01/03/2017	900083549	CUELLAR VALENCIA & CIA LTDA	64.214.418,00
23/12/2016 26/02/2016	900162704	CÓNCESSIONARIA SAN SIMON S A	97.337.962,00
20-may-16, 20-may-16, 20-may- 16, 20-may-16, 11-oct-16, 27-dic- 16	900326593	VIMAC COLOMBIA S A SUCURSAL COLOMBIA	83.291.181,64
23/11/2016	900388146	GOC SUCURSAL COLOMBIA	77.724.095,00
29-dic-14, 11-mar-15, 20-abr-15, 20-abr-15, 30-abr-15, 28-may-15, 22-jul-15, 14-oct-15	900462129	PEYCO ESPAÑA SUCURSAL EN COLOMBIA	24.360.000,00
05/07/2017 01/03/2017 02/08/2016	900624691	CONSORCIO INTEGRAL	20.530.482,00
08-feb-16, 10-mar-16, 02-ago-16, 09-dic-16, 16-jun-17 06/01/2016, 22/03/2016	900625924	ELSAMEX S.A. SUCURSAL EN COLOMBIA	135.905.866,00
	900626616	UNION TEMPORAL VECO 1	454.030.702,00
	900631681	CONSORCIO DISEÑO MIRAFLORES	52.245.707,00
	900635133	CONSORCIO ESCOLAR 2013	243.304.217,94
	900649697	CONSORCIO DIQUE	94.274.444,00
	900687076	CONSORCIO CONSTRUCTORES DEL SUR	42.650.532,00
	900687600	CONSORCIO NUEVA ERA HOSPITALARIA DE NARIÑO	15.441.804,00
	900697101	CONSORCIO SAN JUAN DE ASIS	74.262.620,00
	900716587	CONSORCIO IRRIGAR	105.000.000,00

10/05/2017	900744822	CONSORCIO C E D	41.780.585,30
03/05/2017	900748685	CONSORCIO COLEGIOS BOLIVAR	24.205.308,10
10/03/2017, 23/06/2017	900794659	CONSORCIO CONSTRUYENDO SALUD	211.086.109,75
18/08/2015	900804916	UNION TEMPORAL FERROVIARIA CENTRAL - FA	32.313.433,00
29/04/2016	900805387	UNION TEMPORAL JUANCHITO	304.903.564,00
04/11/2016, 25/05/2017	900811808	UNION TEMPORAL AB CONSTRUCCIONES 2014	224.090.641,85
20/10/2017	901108087	CONSORCIO SAN CRISTOBAL	49.465.248,00
15/11/2017	1019055897	JOHANA MARCELA RODRIGUEZ VEGA	600.000,00
22/09/2017	1061654202	YONNY ANDRES QUINTERO ORTIZ	4.746.208,00

### NOTA 8

#### **2436 RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE**

Esta cuenta representa el valor pendiente de consignar a la Dirección de Impuestos Nacional-DIAN y a la Secretaria de Hacienda Distrital por concepto de retenciones practicadas por la entidad a funcionarios, contratistas y proveedores de bienes y servicios.

### NOTA 9

#### **2455 DEPÓSITOS RECIBIDOS EN GARANTIA**

Esta cuenta representa los depósitos sobre contratos por concepto de retegarantías realizadas en los pagos a proveedores para garantizar el cumplimiento de las obras o proyectos. Esta retención se realiza de acuerdo con las cláusulas contractuales y se restituyen una vez sea entregada la obra o servicio contratado, previo a la liquidación del contrato según instrucción del supervisor o de la entidad.

Los terceros que componen esta subcuenta son:

<i>Fecha constitución</i>	<i>Identificación</i>	<i>Descripción</i>	<i>Saldo Final</i>
15/08/2017	12965821	GERMAN EUGENIO MORA INSUASTI	70.230.644,00
28/09/2017-15/11/2017-20/11/2017	14897472	RICARDO HURTADO EDWIN	7.240.730,00
13/07/2017 - 25/08/2017 - 21/09/2017	19452276	CARLOS ALBERTO GUTIERREZ MORA	31.691.003,00
31-mar-17, 21-abr-17, 21-jun-17, 31-jul-17, 18-ago-17, 12-sep-17, 12-sep-17	72218935	CESAR BARRERA SANCHEZ	2.095.446.475,00
15/08/2017	78696113	JUAN IGNACIO PUPO GARCIA	83.914.464,00



**TODOS POR UN  
NUEVO PAÍS**  
PAZ EQUIDAD EDUCACIÓN

29/09/2017	79474319	NELSON RAMON MOLINARES AMAYA	59.644.407,00
30-jun-15, 25-sep-15, 29-sep-15, 26-oct-15, 29-oct-15, 17-nov-15, 01-dic-15, 21-dic-15, 24-dic-15, 29-dic-15, 05-ene-16, 08-feb-16, 17-mar-16, 08-abr-16, 14-abr-16, 15-jun-16, 28-jun-16, 29-ago-16, 02-sep-16, 28-oct-16, 01-dic-16, 29-sep-17	800003776	DICONSULTORIA S.A.	103.525.332,18
29/04/2016	800015774	B & C S A	3.286.125,33
25-sep-15, 21-oct-15, 01-dic-15, 18-dic-15, 19-feb-16, 04-may-16, 31-may-16, 09-sep-16, 13-oct-16, 23-oct-15, 28-oct-15, 29-oct-15, 24-dic-15, 05-ene-16, 06-ene-16, 01-feb-16, 16-mar-16, 17-mar-16, 30-mar-16, 08-abr-16, 11-abr-16, 12-abr-16, 26-abr-16, 29-abr-16, 13-may-16, 19-may-16, 31-may-16, 01-jun-16, 13-jun-16, 15-jun-16, 16-jun-16, 28-jun-16, 05-jul-16, 22-jul-16, 01-ago-16, 09-ago-16, 10-ago-16, 11-ago-16, 19-ago-16, 29-ago-16, 01-sep-16, 11-oct-16, 10-abr-17, 23-jun-17, 09-ago-17, 30-ago-17,	800064761	SESAC S.A.	104.694.911,70
27-jul-16, 10-ago-16, 02-nov-16, 10-abr-17, 10-may-17, 31-may-17, 16-jun-17, 31-jul-17, 25-ago-17, 08-sep-17, 28-NOV-17	800107146	CONSTRUCTORA CASTELL CAMEL LIMITADA	837.426.936,16
28-abr-16, 06-jul-16, 01-ago-16, 03-oct-16, 03-oct-16, 24-mar-17, 01-jun-17, 20 nov-2017,	800112748	MAQUINARIA INGENIERIA CONSTRUCCION Y OBRAS S.A.S.	285.917.232,00
	800155100	GEOTECNIA Y CIMENTOS INGEOCIM SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA	79.252.241,40
22/11/2017	800173768	ARCA - ARQUITECTURA E INGENIERIA S.A.	6.097.452,36
29/09/2017, 03/11/2017, 15/11/2017, 20/11/2017	800218136	CONSULTORES ESPECIALIZADOS Y ASOCIADOS D	29.621.220,18
24-feb-17, 28-feb-17, 14-mar-17, 31-mar-17, 21-abr-17, 25-abr-17, 19-may-17,	800233881	LATINOAMERICANA DE CONSTRUCCIONES S A	1.076.773.235,00
29/09/2017, 16/11/2017	802005436	CONGLOMERADO TECNICO COLOMBIANO S.A. CONTECSA S.A.	121.410.868,15
22/11/2017	802022016	FINTRA S.A.	28.213.129,00



**TODOS POR UN  
NUEVO PAÍS**  
PAZ EQUIDAD EDUCACIÓN

21/06/2017	805017838	INVERSIONES CLH S.A.	30.331.450,31
11/10/2017, 20/11/2017	806008712	CONSTRUCCIONES INTERVENTORIAS Y CONSULTORIAS LIMITADA	41.847.261,00
31/03/2017	811016049	NUCLEOS E INVERSIONES FORESTALES DE COLO	145.452.496,01
01-dic-15, 22-dic-15, 24-dic-15,	814004175	PSI PRODUCTOS Y SERVICIOS DE INGENIERIA S.A.S	249.345.791,40
29-sep-16, 30-nov-16, 31-ene-17, 03-may-17, 02- jun-17, 25-ago-17,	816000029	AGUASANITARIAS LIMITADA	66.269.456,00
02/06/2017, 22/11/2017	822004132	INGENIERIA Y ARQUITECTURA 1 Y	6.009.359,00
16-jul-15, 24-ago-15, 27-ago-15, 02-sep-15, 30- sep-15, 26-oct-15, 09-dic-15, 18-dic-15, 23-dic-15, 26-feb-16, 26-abr-16, 02-may-16, 13-may-16, 16- may-16, 21-jun-16, 01-sep-16, 13-sep-16, 14-sep- 16, 29-sep-16, 30-sep-16, 09-nov-16,	823000424	ASOCIACION PROMOTORA PARA EL DESARROLLO SOCIAL ECONOMICO Y AMBIENTAL DE LA COSTA CARIBE	252.104.271,70
20-mar-15, 20-mar-15, 14-may-15, 04-ago-15, 24- sep-15, 28-oct-15, 25-nov-15, 16-dic-15, 18-feb- 16, 16-mar-16, 21-abr-16, 01-jun-16, 20-jun-16, 12-ago-16, 04-nov-16, 24-abr-17,	830002362	CONSTRUCTORA DOUQUEM LTDA	598.774.539,00
12/09/2017	830002894	FEDERACION NACIONAL DE PRODUCTORES DE TABACO FEDETABACO	25.820.089,00
03-mar-16, 22-mar-16, 25-abr-16, 31-may-16, 19- ago-16, 19-ago-16, 02-nov-16, 20-dic-16, 10-feb- 17, 17-feb-17, 10/11/2017	830023696	CAL Y MAYOR Y ASOCIADOS S'C	55.024.880,75
11-ago-17, 01-sep-17, 12-sep-17,	830031936	OBRAS MAQUINARIA Y EQUIPOS TRES A S.A.S	59.989.004,00
01-ago-16, 02-ago-16, 01-jun-17,	830036858	ARCE ROJAS CONSULTORES & COMPAÑIA S A	111.752.151,80



**TODOS POR UN  
NUEVO PAÍS**

PAZ EQUIDAD EDUCACIÓN

04-abr-16, 26-abr-16, 28-jun-16, 31-mar-17, 30-jun-17, 24-jul-17, 15-ago-17, 22-sep-17, 15 nov 2017	830037322	PROTELCA INGENIEROS ARQUITECTOS LTDA	552.058.624,60
28/07/2017 - 12/09/2017	830504499	JULIAN SAADE Y CIA LTDA	371.809.292,00
04-jul-17, 12-jul-17, 25-ago-17, 16 y 22 nov 2017-	830515117	GNG INGENIERIA S.A.S	76.398.606,00
10/10/2017	844004884	CONSTRUCCIONES DEICO S.A.S.	5.227.451,00
18-nov-15, 16-dic-15, 23-dic-15, 25-feb-16, 26-feb-16, 04-abr-16, 15-abr-16, 29-abr-16, 16-may-16, 25-may-16, 01-jun-16, 28-jun-16, 05-jul-16, 27-jul-16, 10-ago-16, 16-sep-16, 11-oct-16, 20-oct-16, 28-oct-16, 14-dic-16, 03-feb-17, 14-mar-17, 03-may-17, 25-ago-17, 15-dic-15, 24-dic-15, 24-dic-15, 05-ene-16, 25-may-16, 20-jun-16, 21-jun-16, 24-jun-16, 28-jun-16, 26-jul-16, 03-oct-16, 05-oct-16, 02-nov-16, 14-dic-16, 03-feb-17, 03-feb-17, 03-feb-17, 06-feb-17, 08-feb-17, 10-feb-17, 24-feb-17, 15-may-17, 15-may-17, 10-jul-17, 11-jul-17, 28-jul-17, 18-ago-17, 10 nov-17, 28/11-17	860000656	HMV INGENIEROS LIMITADA	460.145.723,30
19-oct-15, 18-nov-15, 01-dic-15, 26-ene-16, 18-feb-16, 08-abr-16, 26-abr-16, 31-may-16, 13-jun-16, 20-jun-16, 22-jun-16, 28-jun-16, 05-jul-16, 22-jul-16, 26-jul-16, 09-ago-16, 19-ago-16, 25-ago-16, 30-ago-16, 01-sep-16, 16-sep-16, 20-sep-16, 29-sep-16, 03-oct-16, 20-oct-16, 31-oct-16, 02-nov-16, 10-nov-16, 15-nov-16, 21-nov-16, 15-dic-16, 20-feb-17, 01-mar-17, 10-mar-17, 24-mar-17, 31-mar-17, 10-abr-17, 03-may-17, 01-jun-17, 02-jun-17, 22-jun-17, 23-jun-17, 31-jul-17, 02-ago-17, 16-ago-17, 30-ago-17, 13-sep-17, 29-sep-17, 22-nov-17	860003342	LA VIALIDAD LIMITADA	188.057.076,00
30-nov-15, 30-nov-15, 30-nov-15, 01-feb-16, 17-mar-16, 01-abr-16, 04-abr-16, 28-jun-16, 22-jul-16, 26-jul-16, 17-nov-17	860009250	RESTREPO Y URIBE S A S	724.904.371,00
20-feb-17, 24-mar-17, 25-abr-17, 30-may-17, 31-may-17,	860014285	CONSULTORES TECNICOS Y ECONOMICOS SAS	53.072.083,00
27-ago-15, 11-sep-15, 21-sep-15, 29-oct-15, 23-mar-16, , , 15-nov-16, 21-sep-17, 15 nov-17	860031282	CONSULTORES UNIDOS SA	170.741.589,00
23-dic-15, 13-jun-16, 20-jun-16, 22-sep-16, 10-nov-16, 15-may-17,	860031335	CONSTRUCTORA A & C SA	22.124.683,60
02-ago-16, 18-ago-16, 30-ago-16, 03-oct-16, 24-nov-16, 02-mar-17, 12-jun-17, 21-jun-17, 30-jun-17, 31-jul-17, 02-ago-17,	860032681	TECNOCONSULTA S A S	36.693.725,60
18-jun-15, 01-jul-15, 23-jul-15, 24-ago-15, 27-ago-15, 17-sep-15, 28-oct-15, 29-oct-15, 17-dic-15, 29-dic-15, 16-feb-16, 31-mar-16, 29-mar-16, 05-oct-16,	860059851	ACI PROYECTOS S A S	26.122.324,50
	860063108	PAYANES ASOCIADOS LTDA	859.325.864,00



**TODOS POR UN  
NUEVO PAÍS**  
PAZ EQUIDAD EDUCACIÓN

05-ene-16, 18-feb-16, 15-abr-16, 20-jun-16, 21-jul-16, 26-jul-16, 27-jul-16, 30-sep-16, 02-nov-16, 19-dic-16, 01-mar-17, 27-jul-17, 29-abr-16, 12-jul-16, 01-sep-16, 29/09/2017, 10/11/2017, 16/11/2017	860069446	HIDROCONSULTA S.A.S.	93.739.031,00
	860504871	SILVA CARREÑO Y ASOCIADOS S.A.	22.842.788,00
	860505064	GUTIERREZ DIAZ Y CIA SA	25.453.371,68
15-ago-17, 25-ago-17, 30-ago-17, 16nov-17, 20 nov-17	860521822	MALLAS EQUIPOS Y CONSTRUCCIONES LTDA	1.252.036.528,29
31-jul-17, 16-ago-17, 31-ago-17, 22-sep-17, 10 nov-17	860530482	COMPANIA DE INGENIEROS CONSICAL LTDA	80.362.783,75
12-ago-14, 19-ago-14, 11-sep-14, 19-sep-14, 22-sep-14, 23-oct-14, 03-dic-14, 05-dic-14, 23-dic-14, 06-ene-15, 08-ene-15, 10-mar-15, 11-mar-15, 23-abr-15, 24-abr-15, 30-abr-15, 06-may-15, 14-may-15, 15-may-15, 20-may-15, 25-may-15, 28-may-15, 04-jun-15, 11-jun-15, 01-jul-15, 06-ago-15, 26-ago-15, 27-ago-15, 02-sep-15, 22-sep-15, 30-sep-15, 13-oct-15, 21-oct-15, 28-oct-15, 03-nov-15, 11-nov-15, 01-dic-15, 24-dic-15, 29-dic-15, 25-feb-16, 15-mar-16, 17-mar-16, 04-abr-16, 08-abr-16, 12-abr-16, 13-abr-16, 29-abr-16, 13-may-16, 16-may-16, 26-may-16, 31-may-16, 13-jun-16, 28-jun-16, 15-jul-16, 10-ago-16, 11-ago-16, 01-sep-16, 02-sep-16, 15-sep-16, 03-oct-16, 09-nov-16, 15-nov-16, 14-dic-16, 08-feb-17, 01-mar-17, 14-mar-17, 08-sep-17, 10/07/2017 - 30/08/2017, 28nov-17	890108661	CONSTRUCCIONES E INVERSIONES BETA S.A.S	1.432.346.923,09
	890111275	DONADO ARCE & CIA S. EN C.	267.529.856,76
17-feb-17, 20-feb-17, 24-feb-17,	890115165	ASESORIAS INTERVENTORIAS DISEÑO Y CONSTRUCCION AIDCON LTDA	46.610.068,60
20-dic-16, 21-dic-16, 26-dic-16, 27-feb-17, 20-abr-17, 20-abr-17, 10-jul-17, 10-dic-15, 22-dic-15, 23-dic-15, 28-mar-16, 08-abr-16, 13-may-16, 05-jul-16, 06-jul-16, 26-jul-16, 28-jul-16, 11-ago-16, 27-sep-16, 28-sep-16, 02-nov-16, 20-dic-16, 23-feb-17, 01-mar-17, 24-mar-17, 10nov-17	890115406	A CONSTRUIR S.A.	549.528.634,70
	890201949	ESTUDIOS TECNICOS Y ASESORIAS S.A	122.440.291,50
04-jul-17, 31-jul-17, 16-ago-17, 22-dic-15, 24-dic-15, 05-ene-16, 17-mar-16, 02-may-16, 31-oct-16, 20-feb-17, 28-feb-17, 24-mar-17, 31-mar-17, 03-may-17, 24-may-17, 21-jun-17, 31-jul-17, 02-ago-17, 10-ago-17, 08-sep-17, 12-sep-17, 21-sep-17, 22-sep-17, 15 y 18nov-17	890316966	CONTELAC LTDA	92.031.666,00
	890403012	AFA CONSULTORES Y CONSTRUCTORES SA	191.006.777,33



**TODOS POR UN  
NUEVO PAÍS**

PAZ EQUIDAD EDUCACIÓN

01-feb-16, 05-feb-16, 15-jun-16, 11-ago-16, 29-nov-16, 01-mar-17, 28-feb-17, 15-ago-17, 22-ago-17,	890505513	OFICINA DE DISEÑO CALCULOS Y CONSTRUCCIONES LIMITADA	644.524.053,00
25-may-15, 28-may-15, 13-ago-15, 02-sep-15, 16-sep-15, 13-oct-15, 20-nov-15, 10-dic-15, 16-ago-17, 08-sep-17,	890918866	ANDINA DE CONSTRUCCIONES Y ASOCIADOS SA	21.309.557,00
25-nov-15, 24-dic-15, 13-abr-16, 13-jun-16, 26-jul-16, 31-mar-17, 12-jul-17, 30-ago-17, 20 nov-17	892002985	CONSTRUSAR SA	512.299.682,90
29/09/2017, 16/11/2017	900105028	CONSTRUCTORA VALU LTDA	1.023.752.560,24
15/08/2017 - 29/09/2017	900107754	CONSTRUCCIONES VASQUEZ YELA Y CIA LTDA	259.676.331,00
20-may-16, 23-may-16, 01-jun-16, 06-jul-16, 18-ago-16, 19-ago-16, 28-sep-16, 29-sep-16, 30-sep-16, 01-nov-16, 09-nov-16, 14-dic-16, 10-jul-17, 10-ago-17, 30-ago-17, 31-ago-17, 20 nov-17	900139110	MAB INGENIERIA DE VALOR SA	227.410.870,00
24/05/2017	900173496	CALING LIMITADA	9.773.707,90
21-jul-17, 02-ago-17, 31-ago-17,	900233698	LYDCO INGENIERIA SAS	17.117.149,00
29-ago-16, 09-nov-16, 23-feb-17, 12-sep-17, 28-sep-17,	900323530	LA MONTAÑITA CONSTRUCTORES S.A.S.	106.375.623,35
21-dic-15, 05-ene-16, 02-may-16, 15-jun-16, 14-sep-16, 24-feb-17, 01-jun-17, 09-ago-17, 30-ago-17, 28nov-17	900326593	VIMAC COLOMBIA SA SUCURSAL COLOMBIA	366.865.340,95
27/09/2017	900333780	INVER MIL GROUP S A S	12.099.448,00
27/10/2017	900373841	ABA INGENIEROS CIVILES LIMITADA	59.044.933,00
28-oct-15, 25-nov-15, 22-dic-15, 10-mar-16, 28-mar-16, 08-abr-16, 13-may-16, 02-jun-16, 28-jul-16, 01-ago-16, 02-sep-16, 21-sep-16, 31-oct-16, 10-feb-17, 31-mar-17, 24-jul-17, 02-ago-17,	900388146	GOC SUCURSAL COLOMBIA	52.298.736,00
16-jun-17, 07-jul-17, 21-jul-17, 25-ago-17,	900402001	CONSORCIO RUIZ Y GRIMALDO	32.767.339,00
28-oct-16, 15-nov-16, 23-jun-17,	900437004	INCGROUP S.A.S	33.920.890,79
15-jun-16, 05-jul-16, 01-sep-16, 09-nov-16, 21-nov-16, 03-feb-17, 01-mar-17, 31-mar-17, 24-may-17, 02-jun-17, 30-jun-17, 31-jul-17,	900494141	AYESA INGENIERIA Y ARQUITECTURA S. A. U SUCURSAL COLOMBIA	292.934.964,00



**TODOS POR UN  
NUEVO PAÍS**  
PAZ EQUIDAD EDUCACIÓN

13/09/2017	CONSULTORES DE INGENIERIA 900512933 UG21, S.L. SUCURSAL EN COLOMBIA	35.141.750,00
28/12/2015 - 20/05/2016 - 11/10/2016	900626616 UNION TEMPORAL VECO 1	354.976.884,00
30-sep-13, 29-nov-13, 02-dic-13, 10-ene-14, 04- feb-14, 12-mar-14, 08-abr-14, 09-jul-14, 08-oct- 14, 27-oct-14, 04-dic-14, 23-dic-14, 05-ene-15, 30- ene-15, 10-feb-15, 27-mar-15, 06-may-15, 07- may-15, 14-may-15, 15-may-15, 02-jun-15, 03- jun-15, 05-jun-15, 09-jun-15, 26-jun-15, 30-jun-15, 03-jul-15, 03-ago-15, 04-ago-15, 06-ago-15, 27- ago-15, 10-nov-15, 30-nov-15, 24-dic-15, 28-ene- 16, 03-mar-16, 08-abr-16, 02-jun-16, 21-jul-16, 11-ago-16, 06-oct-16,	900649697 CONSORCIO DIQUE	1.014.344.871,25
29-nov-16, 10-jul-17, 11-jul-17, 26-sep-17	900657214 COBA CONSULTORES DE INGENIERIA Y MEDIO AMBIENTE S A SUCURSAL COLOMBIA	30.966.857,00
25-may-15, 25-ago-15, 03-sep-15, 13-oct-15, 03- nov-15, 30-nov-15, 10-mar-16, 02-may-16, 02- ago-16, 17-abr-17,	900687600 CONSORCIO NUEVA ERA HOSPITALARIA DE NARIÑO	546.453.099,80
28-dic-15, 29-dic-15, 05-ene-16,	900694762 CONSORCIO TA	13.508.947,40
01-oct-15, 14-dic-15, 05-ene-16, 08-feb-16, 08- abr-16, 12-jul-16, 13-jul-16, 22-jul-16, 02-ago-16, 29-sep-16, 30-sep-16, 09-dic-16, 10-feb-17, 02- mar-17, 16-jun-17, 14-jul-17,	900697101 CONSORCIO SAN JUAN DE ASIS	403.043.230,55
29-jun-16, 11-oct-16, 20-oct-16, 27-mar-17, 16- ago-17, 15-sep-17,	900754229 CONSORCIO INSTITUCIONES ANTIOQUIA 2014	630.030.060,00
16-jun-16, 10-mar-17, 23-jun-17, 28-jul-17, 18- ago-17, 10nov-17	900794659 CONSORCIO CONSTRUYENDO SALUD	636.616.794,50
25/05/2017	900811808 UNION TEMPORAL AB CONSTRUCCIONES 2014	23.329.928,00
19-dic-16, 31-ene-17, 24-feb-17, 31-mar-17, 03- abr-17, 15-may-17, 16-jun-17, 30-ago-17, 15nov- 17	900845064 CONSORCIO MUNGUI	5.187.521.564,64
30-dic-15, 23-may-16, 25-may-16, 05-jul-16, 22- jul-16, 30-ago-16, 03-oct-16, 30-nov-16, 20-dic- 16, 21-feb-17, 21-abr-17, 10nov-17	900847618 CONSORCIO BOCATOMA 2015	418.143.520,00



**TODOS POR UN  
NUEVO PAÍS**

PAZ EQUIDAD EDUCACIÓN

19-ago-16, 16-nov-16, 12-dic-16, 19-dic-16, 28/09/2017	900854447	CONSORCIO JOYCO - CONSULTECNICOS	52.943.068,00
13-abr-16, 16-may-16, 01-jun-16, 21-jun-16, 29- sep-16, 02-nov-16, 16-nov-16, 29-dic-16, 15-feb- 17, 03-abr-17, 10-may-17,	900858258	PRI COLOMBIA SAS	7.505.049,00
06-sep-16, 14-sep-16, 02-nov-16, 19-dic-16, 28- feb-17, 03-may-17, 02-jun-17, 23-jun-17, 11-jul- 17, 21-jul-17, 02 nov-17	900866106	UNION TEMPORAL AMPA	187.315.001,68
09-sep-16, 02-nov-16, 03-oct-16, 12-dic-16, 16- feb-17, 31-mar-17,	900904475	CONSORCIO INGEAMBIENTALES 2015	2.193.498.458,00
19-dic-16, 03-feb-17, 03-mar-17, 20-abr-17, 28- abr-17, 02-jun-17, 12-jul-17, 22-sep-17, 22nov-17	900908823	CONSORCIO OBRAS HIDROSANITARIAS PACHO	51.545.569,44
01-ago-16, 24-ago-16, 02-nov-16, 31-oct-16, 20- dic-16, 17-feb-17, 28-feb-17, 14-mar-17, 31-mar- 17, 17-may-17, 23-jun-17, 11-jul-17, 30-ago-17, 07/11/2017	900908979	UNION TEMPORAL NUEVO GRAMALOTE	3.571.536.801,00
20-dic-16, 28-feb-17, 31-mar-17, 10-may-17, 01- jun-17, 05-jul-17, 30-ago-17, 31/08/2017 - 22/09/2017	900913318	UNION TEMPORAL PLANTAS EL TABLON 2015	104.181.278,74
15/09/2017	900919874	CONSORCIO ROCA	4.511.257,00
30/11/2017	900920489	UNION TEMPORAL ACUEDUCTO ALCANTARILLADO CABRERA	251.796.222,00
20-dic-16, 03-feb-17, 10-feb-17, 14-mar-17, 03- may-17, 03/11/2017	900922320	UNION TEMPORAL UT LOPEZ	230.914.050,00
04/08/2017 - 28/09/2017, 08/11/2017, 16/11/2017	900961831	CONSORCIO LOPEZ DE MICAY	136.658.567,00
20-dic-16, 27-dic-16, 10-feb-17, 14-mar-17, 16- may-17, 29/09/2017	900976277	CONSORCIO ESALUD	27.680.195,75
	900980002	NOEGA INGENIEROS SOCIEDAD LIMITADA	75.735.623,00
	900981710	CONSORCIO SABANA	272.415.349,25
	900987545	CONSORCIO VIVIENDAS CORDOBA 2016	1.645.280.803,70
	900999735	CONSORCIO CONTROL SANTA LUCIA	325.354.926,00
	901008424	CONSORCIO OBRAS BOLIVAR 2016	232.543.114,00

03-may-17, 23-may-17, 07-jul-17, 10-jul-17, 09-ago-17, 19-sep-17, 20nov-17	901018471	CONSORCIO VIAS DEL CANAL DEL DIQUE	1.602.091.871,00
05/07/2017 - 15/09/2017	901026320	UNION TEMPORAL VIDA NUEVA - MAGDALENA 2016	194.167.075,00
11/10/2017	901027688	CONSORCIO PROSPERAR CONSTRU FUTURE	69.714.236,00
15/08/2017	901030804	CONSORCIO VIVIENDAS MAGDALENA	327.188.923,00
11/08/2017	901034442	UNION TEMPORAL PROYECTOS Y SERVICIOS FONDO	91.551.535,00
24/08/2017, 15/11/2017	901040607	CONSORCIO OBRA VIP SUCRE	257.168.073,00
25/10/2017, 08/11/2017	901055604	CONSORCIO MONGUI II	1.516.746.915,00

## **NOTA 10**

### **249015 OBLIGACIONES PAGADAS POR TERCEROS**

Los saldos por este concepto corresponden al valor de las obligaciones fiscales a cargo de los patrimonios autónomos por concepto de retención en la fuente, retención de IVA, retención del impuesto de industria y comercio, estampillas territoriales, estampilla Prouniversidad Nacional y contribución especial de obra.

Se reflejan en esta subcuenta los conceptos anteriormente relacionados, considerando que de conformidad con la legislación tributaria los responsables de las obligaciones formales e instrumentales en materia fiscal recae sobre las sociedades fiduciarias y no sobre el fideicomitente.

El saldo está conformado por dos (2) terceros, así:

Identificación	Descripción	Saldo Final
860525148	FIDUCIARIA LA PREVISORA S.A.	\$ 111.447.239,12
900524871	CONSORCIO FADAP 2012	\$ 17.615.159.939,19

Este saldo se detalla de la siguiente forma:



**TODOS POR UN  
NUEVO PAÍS**

PAZ EQUIDAD EDUCACIÓN

PATRIMONIO AUTÓNOMO	SUBCUENTA	Subtotal	total
<b>FIDUPREVISORA S.A.</b>			<b>131.519.717,42</b>
12515	Impuestos	63.636.510,43	
12555	Retención en la fuente	8.843.897,71	
1259595100	Impuestos por pagar	14.781.110,33	
279595027	Estampilla pro adulto mayor	10.531.702,32	
279595028	ESTAMPILLA PRO CULTURA	5.265.851,16	
279595035	OTROS DESCUENTOS TRIBUTARIOS	8.960.570,90	
1279595040	ESTAMPILLA PRO DEPORTE	5.265.851,16	
1279595050	CONTRIB FDO NAL UNIV ESTA 0.5%	1.069.595,51	
279595055	IMPUESTO PRO DESARROLLO MUNICI	7.898.776,74	
279595056	ESTAMPILLA PRO DESARROLLO FRON	3.949.388,37	
279595057	ESTAMPILLA PRO UNIVERSIDAD POP	1.316.462,79	
<b>CONSORCIO FADAP 2012</b>			<b>17.226.814.448,76</b>
72555	Retención en la fuente	3.024.981.669,41	
727959501004	Contribución Especial	2.806.412.590,31	
727959501013	Contribución Especial Adicional	25.254.726,20	
727959501014	Contribucion estampilla adicional	72.129.047,69	
727959501011	Estampillas	5.448.799.150,30	
727959501017	Estampillas Municipales	301.926.105,16	
727959501025	Contribuciones de obras municipales	-	
727959501027	Estampillas Departamentales	85.276.784,35	
727959501029	ESTAMPILLAS PRO DESARROLLO URBANO	661.918.789,55	
727959501030	ESTAMPILLA PROCULTURA	1.251.167.707,93	
727959501031	ESTAMPILLA PROHOSPITAL	343.034.979,89	
727959501032	ESTAMPILLA PROSALUD	2.858.160,00	
727959501033	ESTAMPILLA PROANCIANO O ADULTO MAYOR	2.414.723.531,24	
727959501034	ESTAMPILLA PROUNIVERSIDAD	414.500.148,31	
727959501035	ESTAMPILLA PROBIENESTAR	42.506,39	
727959501036	TASAS	27.265.101,10	
727959501037	SOBRETASA BOMBERIL	24.913.681,30	
727959501038	ESTAMPILLA PRODEPORTE	215.804.637,31	
727959501039	GACETA	32.916.521,00	
727959501040	ESTAMPILLAS PRO FRONTERIZO	1.013.370,00	
727959501041	ESTAMPILLAS PRO CIUDADELA UNIVERSITARIA	558.748,00	
727959501042	ESTAMPILLAS PRO DESARROLLO ACADEMICO	41.907.004,32	
727959501043	ESTAMPILLA PREVENCIÓN SOCIAL	29.409.489,00	
<b>TOTAL PATRIMONIOS AUTÓNOMOS</b>			<b>\$17.358.334.166,18</b>
<b>SALDO SIIF NACIÓN SUBCUENTA 249015-Obligaciones pagadas por terceros</b>			<b>\$17.726.607.178,31</b>
<b>DIFERENCIA</b>			<b>-368.273.012,13</b>

La diferencia se esta conciliando con el consorcio FADAP, dado que por la dinamica de pago, compensaciones, devoluciones, entre otros conceptos, el control de estos saldos se hace complejo.

**NOTA 11**

**GRUPO 25 – OBLIGACIONES LABORES Y DE SEGURIDAD SOCIAL INTEGRAL**

Corresponde a las obligaciones del Fondo Adaptación por concepto de prestaciones sociales a favor de funcionarios por los diferentes conceptos que conforman la nómina del mes de octubre como: vacaciones, prima de vacaciones, prima de servicios, prima de navidad, bonificaciones, entre otros. Esta información es registrada de acuerdo con los reportes de nómina remitidos por el Equipo de Trabajo de Gestión de Talento Humano.

<i>SUBCUENTA CONTABLE</i>	<i>DENOMINACION</i>	<i>SALDO</i>	<i>PORCENTAJE DE PARTICIPACION</i>
250502	Cesantías	\$	0,0%
250504	Vacaciones	\$ 290.862.927,00	52,7%
250505	Prima de vacaciones	\$ 176.732.421,00	32,0%
250506	Prima de servicios	\$	0,0%
250507	Prima de navidad	\$ 47.791.496,00	8,7%
250512	Bonificaciones	\$ 36.392.788,00	6,6%
	<b>TOTAL</b>	<b>\$ 551.779.632,00</b>	<b>100%</b>

**NOTA 12**

**GRUPO 27 – PASIVOS ESTIMADOS**

Los pasivos estimados representan las provisiones sobre procesos judiciales en contra de la entidad y las provisiones por prestaciones sociales, de acuerdo a los informes remitidos por los Equipos de Trabajo de Gestión de Talento Humano y Defensa Judicial y Extrajudicial.

**271015 LITIGIOS**

En el mes de agosto de 2017 se cancela el saldo correspondiente a la provisión del proceso judicial de la firma ESCOBAR OSPINA S.A.S- Viajes Calitour por valor de \$126.677.056,00 de acuerdo con lo decidido por el comité de conciliación y defensa judicial del Fondo Adaptación.

**NOTA 13**

**GRUPO 32 – PATRIMONIO INSTITUCIONAL**

Este grupo lo conforman los aportes destinados para la creación y operación de la entidad, la acumulación de los traslados de otras cuentas patrimoniales al inicio del período, así como la depreciación de la propiedad, planta y equipo de la entidad.

CUENTA CONTABLE	DENOMINACION	nov-17	nov-16	VARIACION
3208	Capital Fiscal	\$ 1.188.133.030.296,49	\$ 700.735.795.834,21	-\$ 487.397.234.462,28
3230	Resultado del Ejercicio	\$ -	\$ -	\$ -
3240	Superávit por Valorización	\$ 19.749.999,99	\$ 19.749.999,99	\$ -
3255	Patrimonio Institucional Incorporado	\$ -	\$ -	\$ -
3270	Provisiones, agotamiento, depreciaciones y amortizaciones (db)	-\$ 41.981.815,48	-\$ 60.676.560,94	-\$ 18.694.745,46
<b>TOTAL</b>		<b>\$ 1.188.110.798.481,00</b>	<b>\$ 700.694.869.273,26</b>	<b>-\$ 487.415.929.207,74</b>

### 3230 RESULTADO DEL EJERCICIO

El valor revelado como resultado del período en el Balance General no se encuentra registrado en la cuenta contable en el Sistema Integrado de Información Financiera SIIF-Nación, debido a que corresponde a un cálculo extracontable que se realiza para efectos de presentación de Estados Financieros de períodos intermedios para el cual no se realiza un proceso de cierre contable como se presenta al final de la vigencia.

De esta manera, el valor reflejado como resultado del ejercicio, déficit, en el periodo 1 de enero a 31 de octubre de 2017, en el Balance General y Estado de Actividad Financiera, Económica, Social y Ambiental, es de \$ -638.103.085.588,55

### 3240 SUPERAVIT POR VALORIZACION

#### 324070 - Equipo de Transporte, Tracción y Elevación

El saldo corresponde al aumento neto del valor en libros resultado del avalúo realizado por la firma Salazar Giraldo LTDA al vehículo Chevrolet Captiva Sport de placas OCK-103 propiedad del Fondo Adaptación, registrado en el mes de Diciembre de 2015.

### 3270 PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES (DB)

Representa el valor de la depreciación reconocida por la pérdida de capacidad operacional de la Propiedad, Planta y Equipo de acuerdo a su uso y a la vida útil estimada para cada tipo de bien. La alícuota de depreciación se calcula por el método de línea recta y se efectúa en el aplicativo de apoyo utilizado por la entidad para el manejo de los activos.

## INGRESOS

De conformidad con lo estipulado en el Régimen de Contabilidad Pública, los ingresos son los flujos de entrada de recursos generados por la entidad contable pública, susceptibles de incrementar el patrimonio público durante el periodo contable, bien sea por aumento de activos o por disminución de pasivos, expresados en forma cuantitativa y que reflejan el desarrollo de la actividad ordinaria y los ingresos de carácter extraordinario.

### NOTA 14

#### **GRUPO 47 – OPERACIONES INSTERINSTITUCIONALES**

Estas cuentas se afectan de manera automática en el Sistema Integrado de Información Financiera-SIIF, por los ingresos provenientes del Ministerio de Hacienda y Crédito Público, para atender las necesidades de la entidad.

<b>CUENTA CONTABLE</b>	<b>DENOMINACION</b>	<b>nov-17</b>	<b>nov-16</b>	<b>VARIACION</b>
4705	Fondos Recibidos	\$460.729.680.704,44	\$797.725.725.651,84	\$336.996.044.947,40
4722	Operaciones sin flujo de efectivo	\$803.757.703,00	\$753.097.741,00	-\$50.659.962,00
<b>TOTAL</b>		<b>\$461.533.438.407,44</b>	<b>\$798.478.823.392,84</b>	<b>\$336.945.384.985,40</b>

#### **4705 – FUNCIONAMIENTO**

El saldo de esta cuenta representa los recursos recibidos para la financiación de gastos de inversión como de funcionamiento conformado por las partidas asignadas en el Presupuesto General de la Nación, recursos que fueron transferidos por la Dirección General de Crédito Público y del Tesoro Nacional mediante los pagos efectuados a beneficiario final por conceptos de nómina, servicios y honorarios requeridos por la entidad para el desarrollo de su objeto social como son: arrendamientos, servicios de aseo y cafetería, correspondencia, impresiones, servicios públicos, honorarios de apoyo, entre otros y de inversión las transferencias realizadas a los Patrimonios Autónomos y por aquellas transferencias realizadas a la cuenta corriente del Fondo para cubrir los pagos de aportes de nómina e impuestos.

De acuerdo con lo estipulado en la Circular Externa 015 de fecha 12 de mayo de 2017 "Procedimiento para la implementación de indicador de cumplimiento cuentas reciprocas" a partir del mes de marzo de 2017 en forma mensual se realiza la conciliación de operaciones reciprocas con el Tesoro Nacional, de acuerdo al cronograma elaborado por el Grupo de Registro Contable de la Dirección General de Crédito Público y Tesoro Nacional.

Se presenta una disminución significativa en el primer semestre de 2017, teniendo en cuenta que a fecha 31 de Diciembre de 2016 la Dirección del Tesoro Nacional realizó una

operación sin flujo de efectivo por valor de \$720.000.000.000 correspondiente al pago de la reserva presupuestal del 2015 la cual fue ejecutada en el 2016, sin embargo no se realizó transferencia de recursos para el pago. Así las cosas, la operación automática generada por el Ministerio de Hacienda y Crédito Público, genero para el Tesoro Nacional un acreedor y, para el Fondo Adaptación una cuenta por cobrar por el mismo valor, con afectación adicional a la cuenta del ingreso.

**NOTA 15**

**GRUPO 48 – OTROS INGRESOS**

Los otros ingresos corresponden al valor de los rendimientos financieros generados en las cuentas bancarias mediante las cuales se administran los recursos del Fondo Adaptación por parte de los Patrimonios Autónomos Consorcio FADAP 2012 y Fiduprevisora S.A, así como los rendimientos financieros girados por contratistas y proveedores en cumplimiento de las obligaciones establecidas en los contratos cuando se pacta la entrega de recursos a título de anticipos. Así mismo, incluye la utilidad en la actualización contable y en venta de portafolio de inversiones (TES Clase B) administrados en los patrimonios autónomos.

Los saldos que componen este grupo, corresponden a:

CUENTA CONTABLE	DENOMINACION	nov-17	nov-16	VARIACION
4805	FINANCIEROS	\$ 21.051.161.561,50	\$ 27.644.785.529,23	\$ 6.593.623.967,73
4808	OTROS INGRESOS ORDINARIOS	\$ 351.656,99	\$ 855.251,15	\$ 503.594,16
4810	EXTRAORDINARIOS	\$ 129.077.056,00	\$ 9.178.811,00	-\$ 119.898.245,00
4815	AJUSTES DE EJERCICIOS ANTERIORES	-\$ 3.119,00	-\$ 107.656.069,00	-\$ 107.652.950,00
	<b>TOTAL</b>	<b>\$ 21.180.587.155,49</b>	<b>\$ 27.547.163.522,38</b>	<b>\$ 6.366.576.366,89</b>

**480572 - UTILIDAD EN DERECHOS EN FIDEICOMISOS.**

Representa la utilidad en la actualización y venta de portafolio de inversiones, los rendimientos financieros generados por las cuentas bancarias en las que se encuentran depositados los recursos del Fondo Adaptación en los patrimonios autónomos, los rendimientos sobre anticipos entregados y los rendimientos generados por los recursos entregados en administración.

**481008 - RECUPERACIONES**

En el mes de agosto de 2017 se registró el valor de \$126.677.056,00 correspondiente a la reversión de la conciliación prejudicial aprobada con la firma ESCOBAR OSPINA S.A.S Viajes Calitour, la cual se había aprobado en el comité de conciliación y defensa judicial del Fondo Adaptación.

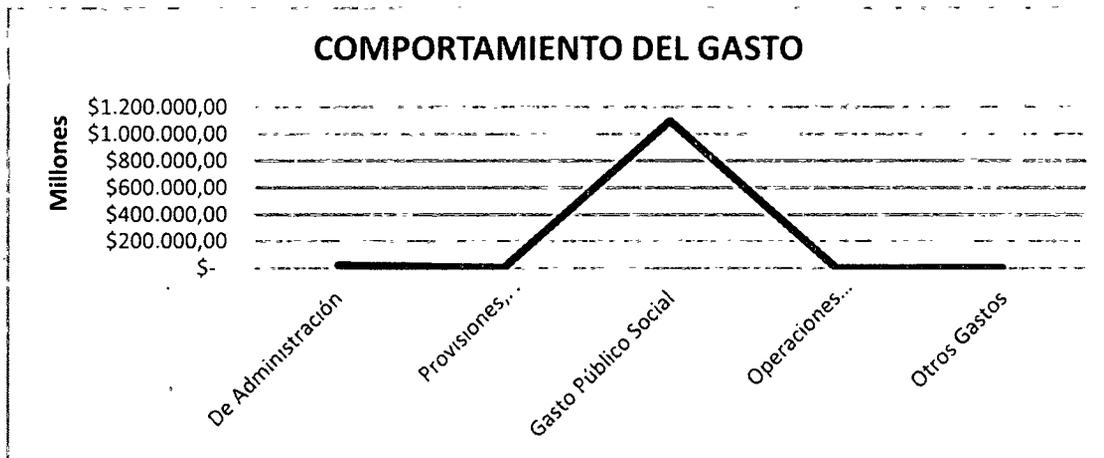
En atención a fallo judicial que negó la procedencia de la conciliación y de acuerdo con lo determinado en el Régimen de Contabilidad Pública –RCP-, Capítulo V "procedimiento contable para el reconocimiento y revelación de los procesos judiciales, laudos arbitrales, conciliaciones extrajudiciales y embargos decretados, se afectó esta cuenta, toda vez que el RCP indica: "(...) Si los registros se han realizado en el pasivo estimado y las causas que originaron las controversias desaparecen o se conoce el fallo a favor, en el mismo periodo contable, se debita la subcuenta 271005 –Litigios o 271015- Mecanismos alternativos de solución de conflictos, de la cuenta 2710-Provision para contingencias y se acredita la subcuenta 531401-Litigios o 531411-Mecanismos alternativos de solución de conflictos, de la cuenta 5314-Provision para contingencias, según corresponda. **De lo contrario**, el registro crédito será a la subcuenta 481008-Recuperaciones, de la cuenta 4810-Extraordinarios"

## GASTOS

De acuerdo con el Régimen de Contabilidad Pública, los gastos son flujos de salida de recursos de la entidad contable pública, susceptibles de reducir el patrimonio público durante el período contable, bien sea por disminución de activos o por aumento de pasivos, expresados en forma cuantitativa. Los gastos son requeridos para el desarrollo de la actividad ordinaria, e incluye los originados por situaciones de carácter extraordinario. A continuación se detallan los grupos del gasto:

GRUPO	DENOMINACION	nov-17	%
51	De Administración	\$ 19.496.463.735,68	1,74%
53	Provisiones, depreciaciones y amortizaciones	\$ 2.140.549.748,00	0,19%
55	Gasto Público Social	\$ 1.097.842.986.367,26	97,95%
57	Operaciones Interinstitucionales	\$ 41.401.232,00	0,00%
58	Otros Gastos	\$ 1.295.710.068,54	0,12%
		\$ 1.120.817.111.151,48	100%

En la tabla y en la gráfica se observa que el grupo 55-GASTO PUBLICO SOCIAL equivale al 97.95% del total de los gastos, teniendo en cuenta el cometido estatal del Fondo Adaptación.



**NOTA 16**

**GRUPO 51 – DE ADMINISTRACION**

En este grupo se registran todas las erogaciones causados a favor de los funcionarios de la entidad, como retribución por la prestación de servicios y los gastos incurridos para apoyar el normal funcionamiento de las labores administrativas del Fondo Adaptación.

CUENTA CONTABLE	DENOMINACION	nov-17	nov-16	VARIACION
5101	SUELDOS Y SALARIOS	\$ 14.145.956.841,55	\$ 13.260.476.910,42	-\$ 885.479.931,13
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	\$ 1.976.481.266,00	\$ 1.711.214.852,00	-\$ 265.266.414,00
5104	APORTES SOBRE LA NOMINA	\$ 425.455.000,00	\$ 413.529.098,00	-\$ 11.925.902,00
5111	GENERALES	\$ 2.144.812.925,13	\$ 3.778.436.493,35	\$ 1.633.623.568,22
5120	IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS	\$ 803.757.703,00	\$ 753.097.741,00	-\$ 50.659.962,00
<b>TOTAL</b>		<b>\$ 19.496.463.735,68</b>	<b>\$ 19.916.755.094,77</b>	<b>\$ 420.291.359,09</b>

**5101 SUELDOS Y SALARIOS**

De acuerdo con la información suministrada por el Equipo de Trabajo de Gestión de Talento Humano y los informes de los Patrimonios Autónomos (Fiduciaria de Occidente- FADAP y Fiduprevisora), ésta cuenta representa los gastos de personal de funcionamiento, los honorarios de contratistas pagados con recursos de inversión los gastos de funcionamiento como son: arrendamiento, servicios públicos, servicio de impresión y fotocopiado, servicio de aseo y cafetería, correo, materiales y suministros, entre otros.

SUBCUENTA CONTABLE	DENOMINACION	nov-17	nov-16	VARIACION
510101	Sueldos del personal	\$ 7.118.278.233,00	\$ 6.514.584.941,00	-\$ 603.693.292,00
510103	Horas extras y festivos	\$ 10.180.003,00	\$ 9.221.736,00	-\$ 958.267,00



**TODOS POR UN  
NUEVO PAÍS**  
PAZ EQUIDAD EDUCACIÓN

510106	Remuneracion servicios técnicos	\$	1.067.609.558,19	\$	1.063.800.420,20	-\$	3.809.137,99
510109	Honorarios	\$	304.460.271,36	\$	220.174.198,22	-\$	84.286.073,14
510113	Prima de vacaciones	\$	314.644.919,64	\$	317.598.087,13	\$	2.953.167,49
510114	Prima de navidad	\$	538.045.929,12	\$	618.829.942,61	\$	80.784.013,49
510117	Vacaciones	\$	512.727.233,06	\$	481.630.167,23	-\$	31.097.065,83
510118	Bonificación especial de recreación	\$	55.248.699,00	\$	43.436.994,62	-\$	11.811.704,38
510119	Bonificaciones	\$	86.094.921,00	\$	110.025.484,00	\$	23.930.563,00
510124	Cesantías	\$	661.676.604,00	\$	631.048.580,00	-\$	30.628.024,00
510130	Capacitación, bienestar social y estímulos	\$	40.358.356,00	\$	21.824.670,00	-\$	18.533.686,00
510150	Bonificación por servicios prestados	\$	180.168.688,45	\$	210.423.216,41	\$	30.254.527,96
510152	Prima de servicios	\$	272.282.438,73	\$	288.694.998,00	\$	16.412.559,27
510164	Otras primas	\$	2.984.180.987,00	\$	2.729.183.475,00	-\$	254.997.512,00
<b>TOTAL</b>		<b>\$</b>	<b>14.145.956.841,55</b>	<b>\$</b>	<b>13.260.476.910,42</b>	<b>-\$</b>	<b>885.479.931,13</b>

Las contribuciones efectivas causadas corresponden a:

SUBCUENTA CONTABLE	DENOMINACION		nov-17	nov-16	VARIACION		
510302	Aportes a cajas de compensación familiar	\$	340.876.900,00	\$	282.285.420,00	-\$	58.591.480,00
510303	Cotizaciones a seguridad social en salud	\$	663.060.796,00	\$	587.708.900,00	-\$	75.351.896,00
510305	Cotizaciones a riesgos profesionales	\$	50.183.816,00	\$	34.408.152,00	-\$	15.775.664,00
510306	Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de prima media	\$	332.005.980,00	\$	337.431.740,00	\$	5.425.760,00
510307	Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de ahorro individual	\$	590.353.774,00	\$	469.380.640,00	-\$	120.973.134,00
<b>TOTAL</b>		<b>\$</b>	<b>1.976.481.266,00</b>	<b>\$</b>	<b>1.711.214.852,00</b>	<b>-\$</b>	<b>265.266.414,00</b>

### 5111 GENERALES

SUBCUENTA CONTABLE	DENOMINACION		nov-17	nov-16	VARIACION		
511111	Comisiones, honorarios y servicios	\$		\$	2.149.956.882,10	\$	2.149.956.882,10
511114	Materiales y suministros	\$	9.451.487,92	\$	9.983.017,36	\$	531.529,44
511115	Mantenimiento	\$	7.214.278,00	\$	18.966.989,00	\$	11.752.711,00
511117	Servicios públicos	\$	35.817.944,83	\$	35.917.332,75	\$	99.387,92
511118	Arrendamiento	\$	1.337.874.993,30	\$	665.822.973,44	-\$	672.052.019,86
511119	Viáticos y gastos de viaje	\$	3.951.294,00	\$	34.043.610,00	\$	30.092.316,00
511121	Impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones	\$	3.277,00	\$	220.880,00	\$	217.603,00
511123	Comunicaciones y transporte	\$	280.824.792,59	\$	291.465.125,78	\$	10.640.333,19
511125	Seguros generales	\$	209.791.164,00	\$	295.589.069,00	\$	85.797.905,00
511146	Combustibles y lubricantes	\$	9.046.305,00	\$	11.177.540,00	\$	2.131.235,00
511149	Servicios de aseo, cafetería, restaurante y lavandería	\$	56.727.449,93	\$	48.428.527,00	-\$	8.298.922,93
511155	Elementos de aseo, lavandería y cafetería	\$	40.608.173,56	\$	28.313.658,00	-\$	12.294.515,56
511166	Costas Procesales	\$	691.290,00	\$	1.523.325,00	\$	832.035,00
511190	Otros gastos generales	\$	152.810.475,00	\$	187.027.563,92	\$	34.217.088,92
<b>TOTAL</b>		<b>\$</b>	<b>2.144.812.925,13</b>	<b>\$</b>	<b>3.778.436.493,35</b>	<b>\$</b>	<b>1.633.623.568,22</b>

**511111 COMISIONES, HONORARIOS Y SERVICIOS**

De acuerdo con el concepto No. 20172000022911 de fecha 05 de abril de 2017, emitido por la Contaduría General de la Nación, se indica que los gastos clasificados por el Fondo Adaptación como "NO SECTORIZADOS", deben ser registrados en las cuentas del gasto, del grupo 55 "GASTO PUBLICO SOCIAL", por tal razón se presenta disminución, toda vez que estos gastos no se registran en la presente vigencia en esta subcuenta contable.

**511118 ARRENDAMIENTO**

Hasta el mes de Septiembre se amortizó un valor mensual de \$72.384.000,00, del valor inicial del contrato C-132 de 2016 con Financiera de Desarrollo Nacional-FDN por \$651.456.000,00, correspondiente al arrendamiento de las instalaciones en el edificio Carrera Séptima, para los meses de enero a septiembre de 2017.

A partir del mes de octubre, se registra mensualmente la cuenta de cobro expedida por el FDN, en virtud del contrato de arrendamiento.

Asi mismo, en esta subcuenta se registra el gasto del arrendamiento de la bodega para el archivo de la entidad, según contrato No. C-231 de 2016 y el arrendamiento de bienes muebles (Impresora) al proveedor Priceless de acuerdo con la orden de compra OC-13390, de Colombia Compra Eficiente

**5104 APORTES SOBRE LA NOMINA**

Los aportes sobre la nómina causados en el mes de octubre son los siguientes:

SUBCUENTA CONTABLE	DENOMINACION		nov-17		nov-16	VARIACION
510401	Aporte al ICBF	\$	255.261.300,00	\$	211.696.390,00	-\$ 43.564.910,00
510402	Aportes al SENA	\$	170.193.700,00	\$	201.832.708,00	\$ 31.639.008,00
	<b>TOTAL</b>	<b>\$</b>	<b>425.455.000,00</b>	<b>\$</b>	<b>413.529.098,00</b>	<b>-\$ 11.925.902,00</b>

**NOTA 17**

**GRUPO 55 – GASTO PUBLICO SOCIAL**

Refleja el valor de los gastos en los cuales ha incurrido el Fondo Adaptación en cumplimiento a lo indicado en el Decreto 4819 de 2010, en su artículo 1°, el cual indica: **"CREACIÓN DEL FONDO. Créase el Fondo Adaptación, cuyo objeto será la recuperación, construcción y reconstrucción de las zonas afectadas por el fenómeno de "La Niña", con**

*personería jurídica, autonomía presupuestal y financiera, adscrita al Ministerio de Hacienda y Crédito Público”.*

En virtud que el Fondo Adaptación viene ejecutando diferentes proyectos de inversión, en los cuales se involucran la adquisición de bienes y servicios como son: Consultorías, gerencias integrales, asesorías, análisis de riesgos, apoyo técnico, estudios y evaluaciones, interventorías de obra, obras en el sector de transporte, suministro de soluciones de vivienda, adecuaciones de redes eléctricas, proyectos como la reconstrucción del canal del Dique, la elaboración de propuestas de reasentamiento para el Municipio de Gramalote en el Departamento de Norte de Santander, El Jarillón de Cali y otras poblaciones en riesgo y mitigación de riesgo entre otros.

De acuerdo con la codificación de los proyectos definida por la Oficina Asesora de Planeación y Cumplimiento de la entidad, y de acuerdo a la estructura del Catálogo General de Cuentas contenido en el Manual de Procedimientos del Régimen de Contabilidad Pública, los Gastos de inversión se reconocen de acuerdo a la siguiente clasificación:

SECTOR	CUENTA CONTABLE DEL GASTO
EDUCACIÓN	5501-EDUCACION
SALUD	5502-SALUD
ACUEDUCTO	5503-AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO
VIVIENDA	5504-VIVIENDA
TRANSPORTE - MITIGACIÓN DEL RIESGO - REACTIVACIÓN ECONÓMICA	5507-DESARROLLO COMUNITARIO Y BIENESTAR SOCIAL
MEDIO AMBIENTE	5508-MEDIO AMBIENTE
NO SECTORIZADOS	5111-GENERALES

Los saldos a corte 30 de noviembre, se componen de la siguiente manera:

SUBCUENTA CONTABLE	DENOMINACION	nov-17	nov-16	VARIACION
550106	Asignación de bienes y servicios	\$ 36.219.902.232,69	\$ 55.967.122.810,01	\$ 19.747.220.577,32
550206	Asignación de bienes y servicios	\$ 20.968.789.580,88	\$ 22.914.090.794,88	\$ 1.945.301.214,00
550306	Asignación de bienes y servicios	\$ 66.225.135.691,31	\$ 83.925.217.684,25	\$ 17.700.081.992,94
550406	Asignación de bienes y servicios	\$ 371.383.348.251,45	\$ 227.999.201.807,46	-\$ 143.384.146.443,99
550706	Asignación de bienes y servicios	\$ 555.273.160.303,91	\$ 499.665.531.227,20	-\$ 55.607.629.076,71
550806	Estudios y proyectos	\$ 47.772.650.307,02	\$ 28.997.424.069,45	-\$ 18.775.226.237,57
<b>TOTAL</b>		<b>\$ 1.097.842.986.367,26</b>	<b>\$ 919.468.588.393,25</b>	<b>-\$ 178.374.397.974,01</b>

Los valores asociados a cada subcuenta contable del grupo 55, representan los gastos generados por concepto de consultorías, propuestas, apoyo técnico, gerencias integrales para la reconstrucción de la infraestructura educativa, en la ejecución de los proyectos de inversión de cada sector: acueducto, alcantarillado y aseo, asesoría técnica y supervisión de contratos de interventoría de obras, y las soluciones de vivienda, proyectos para la reconstrucción del Canal del Dique, Jarillón de Cali, Gramalote, Rio Fonce, La Mojana entre

otros, proyectos de ordenamiento ambiental, recuperación del ambiente, definición de estándares técnicos y delimitación de páramos y humedales.

**NOTA 18**

**GRUPO 57 – OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES**

**572080 - RECAUDOS**

Corresponde a los reintegros generados por la entidad y consignados en la Dirección General de Crédito Público y del Tesoro Nacional por concepto de fotocopias, incapacidades, entre otros. A la fecha de corte se han presentado las siguientes operaciones:

<i>Documento</i>	<i>Nombre</i>	<i>DEBE</i>	<i>Descripción</i>
Principio del formulario 830123485 Final del formulario	SALON XX LTDA Final del formulario	347.167,00	CONSIGNACION, 11/04/2017, Reintegro consumo vigencia anterior
Principio del formulario 65775913 Final del formulario	CAROLINA QUINTANA TOCORA Final del formulario	247.111,00	Reintegro incapacidad mes de diciembre 2016, pagada por EPS COMPENSAR.
Principio del formulario 83044003 Final del formulario	JOSE HERNEY ROJAS ANDRADE Final del formulario	1.627.529,00	CONSIGNACION, 3540317, Reintegro por mayor valor practicado al funcionario en resolución definitiva de prestaciones sociales No. 1219 del 28/12/2016 liquidación.
Principio del formulario 43752473 Final del formulario	JUANITA LOPEZ PELAEZ Final del formulario	27.257.066,00	CONSIGNACION, 3540317, Incapacidad por licencia de maternidad de la ex funcionaria durante la vigencia 2016.
52356296	SANDRA MILENA ARDILA CUBIDES	258.250,00	CONSIGNACION, 13/06/2017, ENTIDAD, Reintegro mayor valor pagado contrato 112 de 2016 RP 10216 CDP 5016.
80022118	EDUARDO ORJUELA OLARTE	35.311,00	CONSIGNACION, 3363417 DEL 26/04/2017, Incapacidad funcionario, EPS Compensar
37511912	ANA MARIA MORENO	10.708.742,00	CONSIGNACION, 7311517 del 25/08/2017, Incapacidad y Licencia de Maternidad funcionaria de septiembre y diciembre de 2016
800088702	EPS y Medicina Prepagada Suramericana	278.157,00	Reintegro incapacidades Suramericana. Funcionario Diego Herrera.
800253055	OLD MUTUAL	641.899,00	Reintegro de Incapacidad, Funcionaria Gina Cervretto Pulido, CC 52619434.
<b>TOTAL</b>		<b>41.401.232,00</b>	

**NOTA 19**

**GRUPO 58 – OTROS GASTOS**

**OTROS GASTOS**

<b>CUENTA CONTABLE</b>	<b>DENOMINACION</b>	<b>nov-17</b>	<b>nov-16</b>	<b>VARIACION</b>
5802	Comisiones	\$ 492.997.646,08	\$ 372.623.058,67	-\$ 120.374.587,41
5805	Financieros	\$ 841.045.206,57	\$ 711.432.754,00	-\$ 129.612.452,57
5808	Otros Gastos Ordinarios	\$ -	\$ 46.217,65	\$ 46.217,65
5810	Extraordinarios	\$ -	\$ 6,36	\$ 6,36
5815	Ajustes de Ejercicios Anteriores	-\$ 38.332.784,11	\$ 7.368.424.404,54	\$ 7.406.757.188,65
<b>TOTAL</b>		<b>\$ 1.295.710.068,54</b>	<b>\$ 8.452.526.441,22</b>	<b>\$ 7.156.816.372,68</b>

**5802 COMISIONES**

**580238 COMISIONES Y OTROS GASTOS BANCARIOS**

Representan los gastos bancarios generados por el manejo de las cuentas bancarias existentes en los patrimonios autónomos, los cuales corresponden en su gran mayoría a comisiones originadas en trasferencias y pagos a proveedores.

**580239 DERECHOS EN FIDEICOMISO**

Refleja la causación de las comisiones fiduciarias en contraprestación por la administración de los recursos de inversión en los patrimonios autónomos a favor de Fiduprevisora S.A. y el Consorcio FADAP 2012.

**581588 GASTOS DE ADMINISTRACION**

El saldo de esta cuenta se discrimina de la siguiente forma:

<b>Fecha</b>	<b>Tercero</b>	<b>Valor</b>	<b>Observaciones</b>
2017/06/30	JUANITA LOPEZ PELAEZ	19.192.290,00	Ajuste incapacidades dejadas de causar en las nominas del año 2016 de los meses Mayo y Junio, de la exfuncionaria JUANITA LOPEZ PELAEZ, de acuerdo con informe entregado por parte de Talento Humano de la entidad.
2017/07/31	SANDRA ARDILA CUBIDEZ	258.250,00	Registro devolución mayor valor pagado contratista SANDRA ARDILA CUBIDEZ contrato 112 de 2016 RP 10216 CDP 5016.
<b>TOTAL</b>		<b>19.450.540,00</b>	

## 581592 GASTO PÚBLICO SOCIAL

El valor a fecha de corte, corresponde a un ajuste a la orden de pago FADAP No. 2020 dado que en su momento FADAP solamente realizó una reclasificación de la cuenta de aportes sin identificar a pago con aportes, lo cual ha generado que exista en la contabilidad un mayor valor amortizado. El tercero afectado es la empresa HEYMOCOL LTDA y corresponde a gastos de inversión.

## CUENTAS DE ORDEN

### NOTA 20

#### GRUPO 83 – DEUDORAS DE CONTROL

De conformidad con el Régimen de Contabilidad Pública, éstas cuentas son “representativas de hechos o circunstancias de las cuales pueden generarse derechos, que *afecten la estructura financiera de la entidad contable pública. Incluye cuentas de control para las operaciones realizadas con terceros que por su naturaleza no inciden en la situación financiera de la entidad contable pública, las utilizadas para control interno de activos, de futuros hechos económicos y con propósito de revelación, así como las necesarias para conciliar las diferencias entre los registros contables de los activos, costos y gastos, y la información tributaria*”.

Los saldos representados en este grupo a la fecha son los siguientes:

CUENTA CONTABLE	DENOMINACION	nov-17	nov-16	VARIACION
8315	Activos Retirados	\$ -	\$ -	\$ -
8347	Bienes Entregados a Terceros	\$ 328.835.504,00	\$ 343.648.914,00	\$ 14.813.410,00
8355	Ejecución Proyectos de Inversión	\$ 28.640.037.235,14	\$ 28.634.045.289,21	-\$ 5.991.945,93
8361	Responsabilidades en Proceso	\$ 1.743.310,00	\$ 1.657.856,80	-\$ 85.453,20
<b>TOTAL</b>		<b>\$ 28.970.616.049,14</b>	<b>\$ 28.979.352.060,01</b>	<b>\$ 8.736.010,87</b>

#### 8347-BIENES ENTREGADOS A TERCEROS

El saldo de esta cuenta lo conforman bienes entregados al Instituto de Hidrología, Meteorología y Estudios Ambientales-IDEAM, en desarrollo del contrato 148 de 2015 con el Instituto de Hidrología, Meteorología y Estudios Ambientales de Colombia-IDEAM; detallados de la siguiente manera:

DESCRIPCION TIPO DE BIEN	CANTIDAD	VALOR
Software de Gestión-marca SIAP MICROS	1	\$172.949.620,00
Servidor HP Proliant DL 380	2	\$155.888.884,00
<b>TOTAL</b>		<b>\$328.835.504,00</b>

Se registró en el mes de Julio de 2017 el retiro de bienes a nombre del tercero Municipio de Gramalote, de acuerdo con el convenio No. 105 de 2013, correspondiente a ocho computadores portátiles, tres impresoras y tres licencias para el funcionamiento de los equipos, por valor de \$14.813.410,00. Lo anterior, teniendo en cuenta que la empresa AECOM TECHNICAL SERVICES asumió el valor de estos equipos para el municipio referido y mediante consignación de fecha 19 de enero de 2017, consigno este valor en la cuenta 256096025 de FIDUOCCIDENTE.

### **8355-EJECUCION DE PROYECTOS DE INVERSION**

En esta cuenta se reconoce la ejecución de los recursos recibidos en administración por parte de la Agencia Nacional de Infraestructura-ANI, el Instituto de Hidrología, Meteorología y Estudios Ambientales de Colombia-IDEAM, las Gobernaciones del Atlántico, Antioquia y Cundinamarca, las Alcaldías de los Municipios de Sabanas de San Ángel y Campo de la Cruz, entre otros, por los conceptos de pagos, transferencias y gastos, amparados con recursos de inversión.

### **8361-RESPONSABILIDADES EN PROCESO**

En el mes de septiembre de 2017, se canceló la responsabilidad en proceso de acuerdo al informe suscrito por el Equipo de Trabajo Control Disciplinario Interno mediante radicado I-2017-027478 de fecha 18 de octubre de 2017, en el cual indica la reposición del computador portátil por parte del funcionario Diego Herrera Caipa.

### **NOTA 21**

#### **GRUPO 91 – RESPONSABILIDADES CONTINGENTES**

De conformidad con el Régimen de Contabilidad Pública, éstas cuentas son “representativas de los compromisos o contratos que se relacionan con posibles obligaciones y que por lo tanto pueden llegar a afectar la estructura financiera de la entidad contable pública. Se incluyen las cuentas de registro utilizadas para efectos de control de pasivos y patrimonio, de futuros hechos económicos y con propósitos de revelación, así como las cuentas que permiten conciliar las diferencias entre los registros contables de los pasivos, patrimonio e ingresos, y la información tributaria”.

Los saldos de este grupo se componen de la siguiente manera:

CUENTA CONTABLE	DENOMINACION	nov-17	nov-16	VARIACION
9120	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	\$ 85.713.558.721,11	\$ 78.739.098.189,83	-\$ 6.974.460.531,28
9121	Obligaciones Potenciales	\$ 916.648.996,00	\$ -	-\$ 916.648.996,00
9301	Bienes y derechos recibidos en garantía	\$ 40.786.009.972,56	\$ 18.758.342.156,44	-\$ 22.027.667.816,12
9308	Recursos administrados en nombre de terceros	\$ 96.441.261.788,42	\$ 55.106.863.054,83	-\$ 41.334.398.733,59
9355	Ejecución de proyectos de inversión	\$ 60.287.597.925,64	\$ 11.566.688.812,55	-\$ 48.720.909.113,09
9390	Otras cuentas acreedoras de control	\$ 3.833.224.653,00	\$ 8.248.504.199,00	\$ 4.415.279.546,00
<b>TOTAL</b>		<b>\$ 287.978.302.056,73</b>	<b>\$ 172.419.496.412,65</b>	<b>-\$ 115.558.805.644,08</b>

### 9120 – LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCION DE CONFLICTOS.

En ésta cuenta se reconoce el valor de las pretensiones económicas de los procesos judiciales interpuestos en contra de la entidad.

En el mes de octubre de 2017 el Equipo de Defensa Judicial, Extrajudicial y Cobro Coactivo de la entidad de acuerdo a lo estipulado en la Resolución 1074 de fecha 04 de octubre de 2017 “Por la cual se adopta una metodología para el cálculo de la provisión contable de pasivos contingentes por procesos judiciales, conciliaciones y trámites arbitrales en contra del Fondo Adaptación”, dio aplicación a la nueva metodología de reconocido valor técnico para el cálculo de la provisión contable, relacionada con los procesos judiciales, conciliaciones extrajudiciales y trámites arbitrales en contra de la entidad, la cual se ajusta al nuevo marco normativo señalado por la Contaduría General de la Nación para la convergencia de la regulación contable pública hacia las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) y de contabilidad para el sector público (NICSP).

Es preciso señalar que la adopción de la nueva metodología para el cálculo de la provisión contable excluye los procesos en los cuales la entidad actúa en calidad de demandante, aquellos en donde no hay pretensión económica que genere erogación, las conciliaciones judiciales y los trámites relacionados con extensión de jurisprudencia, así como los procesos con pretensiones indeterminadas.

A fecha 30 de noviembre se reflejan 46 procesos, de los cuales 14 son acciones populares (Protección de intereses colectivos) que por su naturaleza corresponden a procesos judiciales en los que no se demanda el pago de una suma de dinero, sino la protección de derechos colectivos, por lo que se trata de pretensiones indeterminadas que, eventualmente, pueden llegar a suponer algún tipo de erogación económica, dependiendo de la orden tutelar u obligación de hacer, que en cada caso establezca el Juez. Es de anotar que estas acciones no se cuantifican en valor.



**TODOS POR UN  
NUEVO PAÍS**  
PAZ EQUIDAD EDUCACIÓN

ITEM	Nombre Demandante	Ciudad del Proceso	Descripción Demandado	Valor
1	Toro Valencia Oscar Mauricio/Personero de Dosquebradas	Pereira/Risaralda	Fondo Adaptación y otros	Indeterminada
2	Toro Valencia Oscar Mauricio/Personero de Dosquebradas	Pereira/Risaralda	Fondo Adaptación y otros	Indeterminada
3	Toro Valencia Oscar Mauricio/Personero de Dosquebradas	Pereira/Risaralda	Fondo Adaptación y otros	Indeterminada
4	Toro Valencia Oscar Mauricio/Personero de Dosquebradas	Pereira/Risaralda	Fondo Adaptación y otros	Indeterminada
5	Christian David Alvear Parra	BARRANQUILLA	Fondo Adaptación y Otros	Indeterminada
6	Daniel Román Velandia Rojas	BUCARAMANGA	INVIAS Y FONDO ADPTACION	Indeterminada
7	Procurador 19 Judicial II	SINCELEJO	Municipio de San Marcos (Sucre), ESSAM S.A.S., Aguas de la Mojama S.A.E.S.P. y como vinculados: Corpomojana y Fondo Adaptación	Indeterminada
8	Correa de Ballesteros Margarita	CUCUTA - N DE S	Fondo Adaptación Wilson Quintero Guevara	Indeterminada
9	Defensoría del Pueblo	NORTE SANTANDER	Municipio San José de Cúcuta, Aguas Capital Cúcuta, Fondo Adaptación y Corponor	Indeterminada
10	Montoya Herrera Erika Camila y Otros	MANIZALES	Fondo Adaptación	Indeterminada
11	Ortega Álvarez Jaime Alberto	CARTAGENA	Municipio de Córdoba, Departamento de Bolívar, UNGERD, CORMAGDALENA, CARDIQUE Y Fondo Adaptación	Indeterminada
12	Enrique Arbeláez Mutis	MANIZALES	Municipio de Pensilvania y Otros	Indeterminada
13	Ana Mery Patiño Gutiérrez	MANIZALES	UNIDAD NACIONAL DE GESTIÓN DEL RIESGO DE DESASTRES, MINISTERIO DE VIVIENDA – CIUDAD Y TERRITORIO, MINISTERIO DE AMBIENTE Y DESARROLLO, FONDO ADAPTACIÓN Y COMFANDI.	Indeterminada
14	Defensoría del Pueblo	TOLIMA	Fondo Adaptación	Indeterminada
15	Correa de Ballesteros Margarita	CUCUTA - N D S	Fondo Adaptación	\$ 300.000.000,00
16	Herrera Díaz Johen Francisco	SINCELEJO	Ministerio de Ambiente y Desarrollo Sostenible - Ministerio de Transporte - INVIAS - Ministerio de Hacienda y Crédito Público - Fondo Adaptación, Corporación Autónoma Regional de los Valles del Sinú y el San Jorge (CVS), CORMOJIANA, Departamento de Córdoba, Municipio de Ayapel y Departamento de Sucre.	\$ 577.350.000,00
17	Carlos Emilio Rodríguez Pérez y Otros	BARRANQUILLA	Fondo Adaptación- Consorcio YDN	\$ 264.996.148,00
18	Silvia Ospino Ávila y 737 mas.	CARTAGENA	Ministerio de Transporte - INVIAS - Ministerio del Interior y de Justicia- Departamento de Bolívar-, Corporación Autónoma Regional del Río Grande de la Magdalena, Corporación Autónoma Regional del Canal del Dique,	\$ 53.035.800.000,00
19	Gaspar Villafañe Marchena	BARRANQUILLA	Fondo Adaptación, Consorcio YDN 2012, Municipio de Luruaco, suraseguros S.A. y Gravitrans S.A.S.	\$ 130.316.000,00
20	Consorcio Pro fundación	SANTA MARTA	Fondo Adaptación	\$ 3.843.831.007,00
21	Consorcio Primavera	BARRANQUILLA	Fondo Adaptación, Comfenalco Valle	\$ 649.252.949,00
22	Miguel Ángel Cúca Suarez	BOGOTÁ	Heymacol S.A.S y	\$ 39.817.136,00
23	INDURAL S.A	MEDELLIN	Devimet S.A., ANI y Fondo Adaptación	\$ 6.030.832.896,00
24	Francía María del Pilar Jiménez Franco	BOGOTÁ	Ministerio de Hacienda	\$ 130.320.855,00



**TODOS POR UN  
NUEVO PAÍS**  
PAZ EQUIDAD EDUCACIÓN

25	Andrea Catalina Martínez y Otros	IBAGUE	Fondo Adaptación	\$ 448.336.424,00
26	Eliás Valencia y Otros	POPAYAN	Nación Fondo Adaptación	\$ 1.060.849.410,00
27	Sociedad Valores y Contratos VALORCON S.A.	BARRANQUILLA	Fondo Adaptación	\$ 7.490.268.843,00
28	Pastora Caballero Castellanos VALORCON S.A.	BUCARAMANGA	Fondo Adaptación y otros	\$ 70.000.000,00
29	María Yolanda Franco López y Otros	MANIZALES	Invias y Procopal	\$ 867.568.946,92
30	Nancy Stella Quintero	CUCUTA	Fondo Adaptación	\$ 280.000.000,00
31	Rodolfo Rafael Mosquera Ramos y OTROS	SABALARGA-ATLANTICO	C.C.P.P Construcciones S.A.S y Fondo Adaptación	\$ 413.575.342,00
32	ORLANDO POLO VILLA	CARTAGENA	Fondo Adaptación	\$ 275.885.681,00
33	Pedro Gómez Castañeda	MEDELLIN-ANTIOQUIA	CONSEDIF S.A.S Arquitectos e Ingenieros Asociados S.A. y Fondo Adaptación	\$ 70.291.369,00
34	Ismael Ricardo Serna Mora	BOGOTA	Ministerio de Hacienda	\$ 40.050.757,00
35	Consorcio Aguas y Saneamiento del Quindío	QUINDIO	DEPTO QUINDIO	\$ 1.056.073.761,17
36	Toribio Martínez Mosquera	MEDELLIN	Fondo Adaptación, Sociedad Ingeniería y Construcciones S.A.S	\$ 22.759.000,00
37	Edwin Arley Gómez Ramírez	MEDELLIN	CONSEDIF S.A.S Arquitectos e Ingenieros Asociados S.A. y Fondo Adaptación	\$ 66.283.062,00
38	Margarita Correa de Ballesteros		Proceso de Conciliaciones Prejudiciales	\$ 3.832.000.000,00
39	HENNESSY SMRT BUSINESS S.A.S	MEDELLIN	Ministerio de Hacienda, Fondo Adaptación, Depto Administrativa del Sistema de Prevención y Atención de Desastres	\$ 886.263.245,27
40	Gloria Esperanza Peñaranda Abril y Otros	CUCUTA	Nación, Ministerio de Hacienda y Crédito Público, Fondo Adaptación, Municipio de Gramalote	\$ 383.376.300,00
41	Maribel Tellez Duran	CUCUTA	Nación, Ministerio de Hacienda y Crédito Público, Fondo Adaptación, Municipio de Gramalote	\$ 983.508.400,00
42	Orlando Polo Villa	CARTAGENA	NACIÓN - FONDO ADAPTACIÓN y LATINOAMERICANA DE CONSTRUCCIONES S.A.S.	\$ 68.513.045,00
43	María Teresa Rengifo Durango y Luis Horacio Tamayo Ortiz	MEDELLIN	Fondo Adaptación	\$ 53.115.624,00
44	CHUBB COLOMBIA S.A.	SEGUROS SANTA MARTA	Fondo Adaptación	\$ 1.925.957.459,75
45	CHUBB COLOMBIA S.A.	SEGUROS SANTA MARTA	Fondo Adaptación	\$ 196.543.400,00
46	SOCIEDAD COMERCIAL ESCOBAR OSPINA Y CIA LTDA-CALITOUR	BOGOTA	Fondo Adaptación	\$ 219.821.660,00
<b>TOTAL</b>				<b>\$ 85.713.558.721,11</b>

## 912190 OTRAS OBLIGACIONES POTENCIALES

En esta cuenta se presenta el registro de la resolución 02045, modificada por la resolución 06623 mediante la cual se libra orden de pago a favor del Fondo Nacional de Formación Profesional de la Industria de la Construcción FIC-SENA, a cargo del Fondo Adaptación, toda vez que sobre este acto administrativo se solicitó revocatoria directa ante el SENA, sobre la cual se decretaron pruebas, y mediante demanda interpuesta por el Fondo Adaptación ante el Tribunal Administrativo Oral Sección Primera de Cundinamarca, con número

25000234100020170080500 de fecha 24 de mayo de 2017, se solicita la NULIDAD DE LA RESOLUCION 02045. Se registra en la cuenta 9121 "OBLIGACIONES POTENCIALES", dado que no corresponde a una demanda en contra del Fondo Adaptación, ni una demanda en contra del SENA, obedece a una demanda para la nulidad de una resolución.

En el mes de Julio se registró reducción al valor establecido en resolución 6623, de acuerdo con la resolución 3866 del 29 de Junio de 2017 emitida por el SENA, la cual establece una nueva liquidación del valor como orden de pago a favor del FIC-SENA. El valor reducido fue de \$ 2.235.495.646,00.

**9355-EJECUCION DE PROYECTOS DE INVERSION**

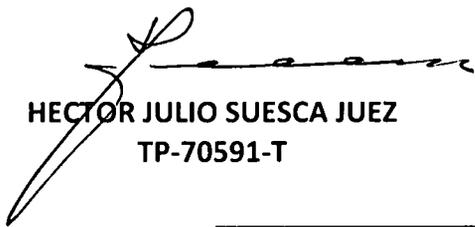
Teniendo en cuenta el concepto 20122000030801 del 31 de octubre de 2012 emitido por la Contaduría General de la Nación, en esta cuenta se reconoce la ejecución de los recursos recibidos en administración de parte de la Agencia Nacional de Infraestructura, el Instituto de Hidrología, Meteorología y Estudios Ambientales de Colombia-IDEAM, el Banco Agrario, las Gobernaciones del Atlántico, Antioquia y Cundinamarca, y las Alcaldías de los Municipios de Sabanas de San Ángel y Campo de la Cruz, por los conceptos de ingresos y pasivos.

**939090 – OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL -**

El saldo de esta subcuenta corresponde al proceso judicial instaurado por el Municipio de Yopal, el cual fue fallado de manera definitiva en contra de la entidad, sin embargo el fallo no determina un valor a pagar, por cuanto el sentido del mismo está dado por un porcentaje del pago del consumo de agua del Municipio. No obstante lo anterior, este valor se registra en estas cuentas de orden por control de los pagos realizados por la entidad, en la medida en que se realicen los cobros en la presente vigencia.

En la vigencia 2017, se han realizado pagos, con cargo a esta sentencia, así:

<i>Fecha</i>	<i>Valor</i>
28/02/2017	505.515.693,00
31/03/2017	506.575.864,00
31/05/2017	410.651.131,00
30/08/2017	168.988.941,00
23/10/2017	548.818.119,00
<b>TOTAL</b>	<b>2.140.549.748,00</b>



**HECTOR JULIO SUESCA JUEZ**  
TP-70591-T