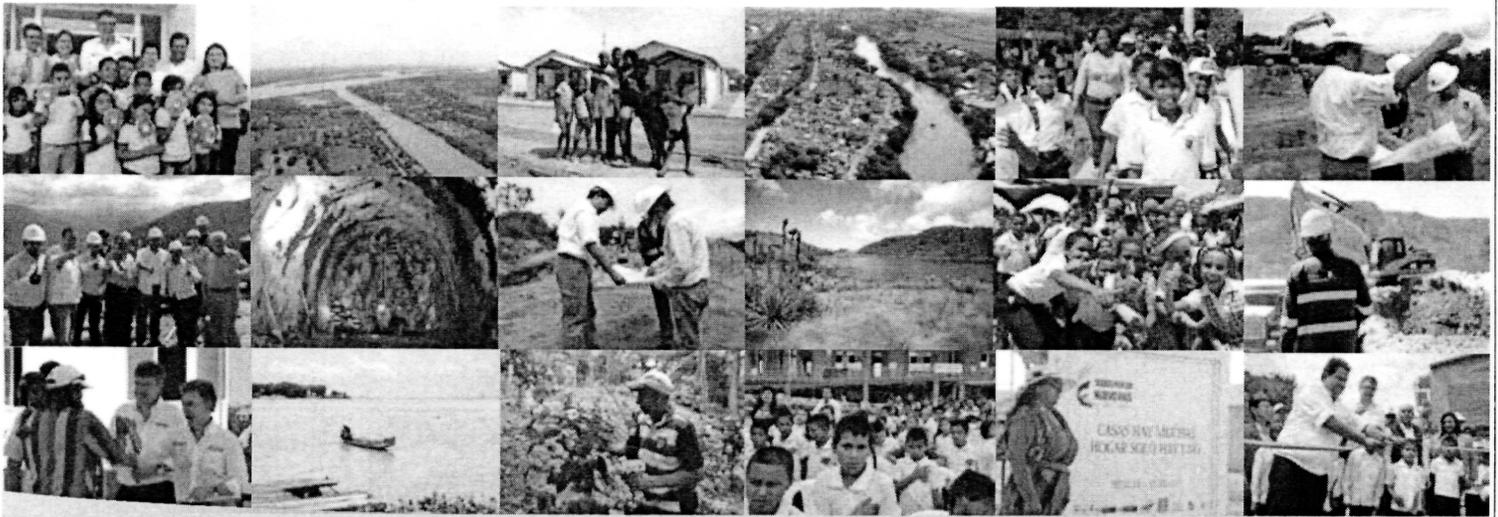


ESTADOS FINANCIEROS



Diciembre 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 **31 de Diciembre 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.



IVÁN FERNANDO MUSTAFÁ DURÁN
Gerente

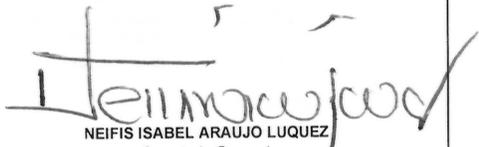


HÉCTOR JULIO SUESCA JUEZ
Asesor I Contador
TP 70591-T

	NOTA	DICIEMBRE 2017	DICIEMBRE 2016
ACTIVO			
ACTIVO CORRIENTE		454.576.106.020,68	1.232.252.868.861,34
EFFECTIVO		288.664.800,00	279.165.632,00
1105 CAJA	1	0,00	0,00
1110 DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS		288.664.800,00	279.165.632,00
DEUDORES		216.217.970.453,60	1.056.442.336.493,57
1420 AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	2	212.271.741.533,91	301.443.840.230,01
1424 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION		3.914.227.542,48	34.735.639.651,49
1470 OTROS DEUDORES		32.001.377,21	720.262.856.612,07
INVENTARIOS		1.354.025.414,00	692.851.348,95
1510 MERCANCIAS EN EXISTENCIA	3	1.354.025.414,00	692.851.348,95
OTROS ACTIVOS		236.715.445.353,08	174.838.515.386,82
1905 BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	5	383.099.633,07	651.456.000,00
1910 CARGOS DIFERIDOS		2.428.997,08	3.596.313,80
1926 DERECHOS EN FIDEICOMISO		236.329.916.722,93	174.183.463.073,02
ACTIVO NO CORRIENTE		8.258.844.635,62	182.877.913,27
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		123.655.173,63	163.127.913,28
1637 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	4	10.285.221,30	6.518.814,20
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	193.874.704,12
1670 EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN		242.213.087,61	242.345.033,31
1675 EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACION		134.803.852,00	134.803.852,00
1685 DEPRECIACIÓN ACUMULADA (CR)		-481.944.492,80	-438.837.291,75
OTROS ACTIVOS		8.135.189.461,99	19.749.999,99
1999 VALORIZACIONES	5	8.135.189.461,99	19.749.999,99
TOTAL ACTIVO		462.834.950.656,30	1.232.435.746.774,61
PASIVO			
PASIVO CORRIENTE		82.713.844.271,07	44.282.966.478,13
CUENTAS POR PAGAR		81.391.695.264,23	42.563.448.276,13
2401 ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	6	909.745.642,59	1.128.530.144,29
2425 ACREEDORES	7	2.145.968.363,99	5.899.950.822,02
2436 RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	8	253.980.899,00	326.161.209,00
2440 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR		916.648.996,00	0,00
2455 DEPOSITOS RECIBIDOS EN GARANTIA	9	51.407.667.394,43	19.433.529.721,34
2490 OTRAS CUENTAS POR PAGAR	10	25.757.683.968,22	15.775.276.379,48
OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD SOCIAL INTEGRAL		1.322.149.006,84	1.592.841.146,00
2505 SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES	11	1.322.149.006,84	1.592.841.146,00
PASIVOS ESTIMADOS		0,00	126.677.056,00
2710 PROVISION PARA CONTINGENCIAS	12	0,00	126.677.056,00
TOTAL PASIVO		82.713.844.271,07	44.282.966.478,13
PATRIMONIO		380.121.106.385,23	1.188.152.780.296,48
PATRIMONIO INSTITUCIONAL		380.121.106.385,23	1.188.152.780.296,48
3208 CAPITAL FISCAL		1.188.794.204.361,54	700.735.795.834,21
3230 RESULTADO DEL EJERCICIO		-816.763.411.829,65	487.463.353.710,91
3235 SUPERAVIT POR DONACIÓN		0,00	0,00
3240 SUPERAVIT POR VALORIZACION		8.135.189.461,99	19.749.999,99
3255 PATRIMONIO INSTITUCIONAL INCORPORADO		0,00	0,00
3270 PROVISIONES, AGOTAMIENTO, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES (DB)		-44.875.608,65	-66.119.248,63
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		462.834.950.656,30	1.232.435.746.774,61

CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		20	0,00	0,00
8315	ACTIVOS RETIRADOS		0,00	0,00
8347	BIENES ENTREGADOS A TERCEROS		328.835.504,00	343.648.914,00
8355	EJECUCION DE PROYECTOS DE INVERSION		55.374.484.465,55	28.634.065.319,11
8361	RESPONSABILIDADES EN PROCESO		0,00	1.946.560,00
8915	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA. (DB)		-55.703.319.969,55	-28.979.660.793,11
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		21	0,00	0,00
9120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS		83.270.104.021,11	91.646.727.684,00
9301	BIENES Y DERECHOS RECIBIDOS EN GARANTIA		51.407.667.394,43	19.433.529.721,34
9308	RECURSOS ADMINISTRADOS EN NOMBRE DE TERCEROS		79.169.875.796,84	60.308.890.674,38
9355	EJECUCION DE PROYECTOS DE INVERSION		134.544.360.262,39	16.789.345.566,00
9390	OTRAS CUENTAS DE ORDEN DE CONTROL		2.679.310.850,00	5.973.774.401,00
9905	RESPONSABILIDADES CONTINGENTES POR CONTRA. (DB)		-83.270.104.021,11	-91.646.727.684,00
9915	ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)		-267.801.214.303,66	-102.485.540.362,72


IVAN FERNANDO MUSTAFA DURAN
 GERENTE
 (Ver certificación anexa)


NEIFIS ISABEL ARAUJO LUQUEZ
 Secretaria General


LINA MARIA ARIAS ACUÑA
 ASESOR I GESTION FINANCIERA
 Con funciones de Asesor II Gestion Financiera


HECTOR JULIO SUESCA JUEZ
 TP 70591-T



FONDO ADAPTACION
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL
1 DE ENERO A 31 DE DICIEMBRE DE 2017
(Cifras en pesos)
 (Presentación por Cuentas)



CODIGO	CUENTAS	NOTA	DICIEMBRE 2017	DICIEMBRE 2016
ACTIVIDADES ORDINARIAS				
INGRESOS OPERACIONALES			530.107.197.248,82	1.523.226.003.350,06
47	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	14	530.107.197.248,82	1.523.226.003.350,06
4705	Fondos recibidos		529.303.439.545,82	802.472.905.609,06
4722	Operaciones sin flujo de efectivo		803.757.703,00	720.753.097.741,00
GASTOS OPERACIONALES			1.371.642.706.674,47	1.058.301.713.942,23
51	DE ADMINISTRACIÓN	16	23.172.079.378,79	22.611.933.640,65
5101	SUELDOS Y SALARIOS		16.167.436.486,05	14.898.556.076,59
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS		2.166.033.466,00	1.882.572.436,00
5104	APORTES SOBRE LA NOMINA		460.879.400,00	458.172.498,00
5111	GENERALES		2.657.323.327,74	4.619.534.889,06
5120	IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS		1.720.406.699,00	753.097.741,00
53	PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES		3.294.463.551,00	3.218.797.972,00
5314	PROVISION PARA CONTINGENCIAS		3.294.463.551,00	3.218.797.972,00
55	GASTO PUBLICO SOCIAL	17	1.345.134.667.365,50	1.032.423.499.456,46
5501	Educación		52.691.896.858,41	59.877.913.993,13
5502	Salud		27.616.595.901,66	22.882.905.364,56
5503	Agua potable y saneamiento basico		76.607.179.609,25	90.646.888.461,41
5504	Vivienda		492.266.289.369,43	245.722.905.771,01
5507	Desarrollo comunitario y bienestar social		633.513.394.588,99	574.918.123.494,90
5508	Ambiente		62.439.311.037,76	38.374.762.371,45
57	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	18	41.496.379,18	47.482.873,12
5705	Fondos entregados		0,00	45.522.583,64
5720	Operaciones de enlace		41.496.379,18	1.960.289,48
EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL			-841.535.509.425,65	464.924.289.407,83
INGRESOS NO OPERACIONALES			22.021.604.949,18	30.971.636.819,72
48	OTROS INGRESOS	15	22.021.604.949,18	30.971.636.819,72
4805	Financieros		21.889.084.757,43	31.067.503.580,57
4808	Otros ingresos ordinarios		443.385,75	889.597,15
4810	Extraordinarios		132.079.925,00	10.899.711,00
4815	Ajustes de ejercicios anteriores		-3.119,00	-107.656.069,00
GASTOS NO OPERACIONALES			-2.750.492.646,82	8.432.572.516,64
58	OTROS GASTOS	19	-2.750.492.646,82	8.432.572.516,64
5802	Comisiones		564.319.273,31	348.031.525,86
5805	Financieros		841.045.206,57	711.470.845,00
5808	Otros gastos ordinarios		0,00	46.217,65
5810	Extraordinarios		0,00	4.517.297,59
5815	Ajustes de ejercicios anteriores		-4.155.857.126,70	7.368.506.630,54
EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO			-816.763.411.829,65	487.463.353.710,91

IVAN FERNANDO MUSTAFA DURAN
 GERENTE
 (Ver certificación anexa)

NEIFIS ISABEL ARAUJO LUQUEZ
 Secretaria General

LINA MARIA ARIAS ACUÑA
 ASESOR I GESTION FINANCIERA
 Con funciones de Asesor II Gestion Financiera

HECTOR JULIO SUESCA JUEZ
 TP 70591-T



ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
A 31 DE DICIEMBRE DE 2017
(Cifras en pesos)
 (Presentación por Cuentas)



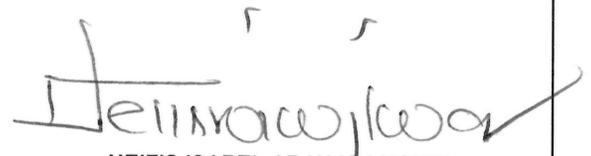
SALDO DEL PATRIMONIO A	DICIEMBRE 2016	<u>1.188.152.780.296,48</u>
VARIACIONES PATRIMONIALES		<u>-808.031.673.911,25</u>
SALDO DEL PATRIMONIO A	DICIEMBRE 2017	<u>380.121.106.385,23</u>

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES

INCREMENTOS	<u>496.195.091.629,31</u>
Capital fiscal	488.058.408.527,33
Superavit por valorización	8.115.439.462,00
Provisiones, agotamiento, depreciaciones y amortizaciones (db)	21.243.639,98
DISMINUCIONES	<u>1.304.226.765.540,56</u>
Resultado del ejercicio	1.304.226.765.540,56
VARIACION	<u>-808.031.673.911,25</u>


IVAN FERNANDO MUSTAFA DURAN
 GERENTE

(Ver certificación anexa)


NEIFIS ISABEL ARAUJO LUQUEZ
 Secretaria General


LINA MARIA ARIAS ACUÑA
 ASESOR I GESTION FINANCIERA
 Con funciones de Asesor II Gestion Financiera


HECTOR JULIO SUESCA JUEZ
 TP 70591-T

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A 31 DE DICIEMBRE 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:

Aportar al desarrollo sostenible del país mediante la estructuración y ejecución de proyectos con impacto regional y multisectorial, desde una perspectiva integral de gestión del riesgo de desastres y adaptación al cambio climático, sobre la base del conocimiento y la experiencia adquirida por el Fondo.

Visión:

El Fondo Adaptación será una entidad técnica especializada en reducción del riesgo de desastres y adaptación al cambio climático, reconocida en el ámbito nacional e internacional, como actor fundamental en la agenda de desarrollo sostenible del país.

Objetivos:



OE: Objetivo Estratégico

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 integralidad 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 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).

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

Mediante 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”*, La entidad adoptó 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).

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 relacionan 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 recíprocas 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 recíprocas. Esta herramienta de consulta permite a las entidades a nivel nacional verificar la información reportada, así mismo sirve para interactuar y retroalimentar el proceso.

Con corte a 31 de diciembre y previo al cierre contable programado se circularizaron los saldos de operaciones recíprocas que el Fondo Adaptación reportará ante la Contaduría General de la Nación a las siguientes entidades: Asociación de Municipios de la Subregión de la Ciénaga Grande Santa Marta-ASOCIENAGA, Gobernación de Antioquia, Corporación Colombiana de Investigación Agropecuaria-CORPOICA, Financiera de Desarrollo Territorial S.A.-FINDETER, Financiera Energética Nacional S.A. FEN, Financiera Energética Nacional S.A.FEN, Servicio Nacional de Aprendizaje SENA, Instituto Colombiano de Bienestar Familiar-ICBF, Positiva Compañía de Seguros S.A., Fiduciaria La Previsora S.A, Tesoro Nacional, Contraloría General de la República, Servicios Postales Nacionales.

Referente a las operaciones recíprocas por pago de servicios públicos y de acuerdo a lo establecido en el instructivo No. 002 del 21 de diciembre 2016 numeral 2.3.1.1. Reporte de Operaciones recíprocas por el pago de Servicios Públicos que a la letra indica: *“Cuando la entidad que recibe el servicio público no sea la propietaria del inmueble a quien se le facturó el servicio, informará esto a la empresa de servicios públicos para que reporte el valor respectivo con la entidad pública que lo reconoce y paga”* En ese orden de ideas, se informó a las siguientes entidades los valores a corte 31 de diciembre; E.S.P EPM Telecomunicaciones S.A. y Empresa de Acueducto y Alcantarillado de Bogotá.

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 recíprocas”* 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 recíprocas con el Tesoro Nacional en los formatos establecidos por el Grupo Registro Contable-Recíprocas.

Se envió correo masivo a 184 entidades a las direcciones de correo electrónico publicado en la página web de la Contaduría General de la Nación.

A corte 31 de diciembre de 2017 se efectuó conciliación de operaciones recíprocas con el Instituto Colombiano de Bienestar Familiar-ICBF, CORPOICA, Servicio Nacional de Aprendizaje SENA, Gobernación de Antioquia, Tesoro Nacional.

2.7. Actividades adelantadas 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 inicial 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.

A corte 31 de diciembre de 2017 se elaboró un documento de la implementación del nuevo marco normativo para las Entidades de Gobierno en el Fondo Adaptación que contempla lo siguiente:

Aspectos Generales

Capítulo I – Cambios en la medición de los elementos de los EEFF por el cambio de regulación contable.

Capítulo II – Cambios de revelación contable por modificaciones en el catálogo general de cuentas.

Capítulo III -Prueba piloto con saldos a noviembre 30 de 2017

Capítulo IV- Políticas de revelación de información en los EEFF del Fondo

Capítulo V- Manual de Políticas y lineamientos Contables

Capítulo VI- Guías de aplicación para los registros contables relacionados con el reconocimiento de las transacciones, hechos y operaciones relacionados con gastos de funcionamiento e inversión

2.8 Plan de contingencia para reestablecer información

El plan de contingencia establecido por la entidad para restablecer la información contable y trasmitirla vía CHIP, en los plazos y con los requisitos establecidos, es la siguiente:

- Se generan libros del SIF-Nación de manera mensual correspondientes a: Mayor y Balance, libros diarios, reporte de saldos y movimientos, y el reporte por auxiliar, el cual brinda la información detallada a nivel de tercero.
- En el caso de tener que restablecer la información para trasmisión se utilizara matriz contable en formato Excel, que permita establecer saldos iniciales, los movimientos mensuales y el saldo final. Con esta información se elaboraran los formatos para trasmisión de información.
- Para comprobación de información a nivel de tercero, se tienen los reportes a nivel de terceros o auxiliar contable, el cual permitirá efectuar el seguimiento pertinente para garantizar la consistencia de las cifras reveladas en los formatos a transmitir.

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.

Es preciso señalar que en la vigencia 2016 se diseñó y ejecuto 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.

En este mismo sentido, se adelantaron durante la vigencia 2017 actividades con el Consorcio FADAP para la depuración de centavos reflejados en los Estados Financieros en las subcuentas de cuentas por pagar, acreedores entre otros, los cuales correspondían al registro de los documentos soportes de la causación y pago.

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.

5. SISTEMA GESTION DE CALIDAD DEL PROCESO CONTABLE

CARACTERIZACION DEL PROCESO DE CONTABILIDAD

En el 2017 se rediseñó y se mejoró la caracterización del proceso de contabilidad, de acuerdo a los lineamientos establecidos por la Oficina Asesora de Planeación y Cumplimiento, que tiene como objetivo *“Realizar el reconocimiento y revelación de las transacciones, hechos y operaciones financieras, económicas, sociales y ambientales; para la presentación de estados financieros, informes y reportes contables a la Contaduría General de la Nación y entes de control”*

RIESGOS DEL PROCESO DE CONTABILIDAD

De acuerdo a la política para la Gestión del riesgo establecida por la oficina Asesora de Planeación y Cumplimiento se ajustaron los riesgos y controles del proceso de contabilidad, así:

RIESGOS Y CONTROLES PROCESO CONTABILIDAD		
MACROPROCESO ASOCIADO	RIESGO	CONTROLES
GESTION FINANCIERA		
PROCESO-CONTABILIDAD Y CENTRAL DE CUENTAS	PERDIDA DE INFORMACION FINANCIERA	1. Comunicaciones permanentes de políticas de operación y seguridad SIIF, de acuerdo a los lineamientos establecidos por el Ministerio de Hacienda y Crédito Público y la Administración SIIF.

		2. Restricciones de usuario de acuerdo a los perfiles en el SIIF Nación por parte del Coordinador SIIF-entidad o el delegado.
		3. Efectuar Backup de la información en coordinación con el Equipo de Trabajo Tecnologías de la Información
	PRESENTACION DE LA INFORMACION FINANCIERA, ECONÓMICA Y SOCIAL EN FORMA EXTEMPORANEA	1. Actas de conciliación de información mensual con las dependencias proveedoras de información y los Patrimonios Autónomos.
		2. Validación de la información contable generada del Sistema Integrado de Información Financiera, previo al cierre contable mensual.
		3. Lista de chequeo, la cual permite llevar control en la fecha de entrega de la información por parte de los Equipos de Trabajo y los Patrimonios Autónomos, inmersos en el proceso contable.
	ATENCION INOPORTUNA A REQUERIMIENTOS POR LOS ENTES DE CONTROL INTERNOS Y EXTERNOS	1. Cronograma de presentación de informes a los diferentes entes de control interno y externos.
		2. Comunicaciones antes de la fecha de cumplimiento, para atender los requerimientos en forma oportuna.
	INCONSISTENCIAS EN EL REGISTRO DE LA INFORMACION CONTABLE	_1. Actas de conciliación de información mensual con las dependencias proveedoras de información y los Patrimonios Autónomos.
		2. Validación de la información contable generada del Sistema Integrado de Información Financiera, previo al cierre contable mensual.
		3. Capacitaciones en temas contables, SIIF y tributaria a funcionarios y contratistas del Equipo de Trabajo Gestión Financiera.
		4. Consulta permanente de la normatividad expedida por la Contaduría General de la Nación, aplicable al Fondo Adaptación.
		5. Consultas elevadas a la Contaduría General de la Nación, relacionadas con la interpretación o aplicación de una norma contable en caso de presentarse inquietudes al respecto, aplicables al Fondo Adaptación.

		6. Elaboración mensual de las conciliaciones bancarias y efectuar seguimiento a las partidas conciliatorias. 7. Matriz de seguimiento con observaciones realizadas por la entidad al consorcio FADAP, así como las respuestas.
	CAUSACION Y CANCELACION DE ORDENES DE PAGO SIN EL LLENO DE LOS REQUISITOS FINANCIEROS DE RECURSOS DE INVERSION	1. Formato planilla diaria de control de las facturas o cuentas de cobro, devolución de radicados por parte del Equipo de Trabajo Gestión Financiera (Radicación)
		2. Formato planilla diaria de control de las facturas o cuentas de cobro, devolución definitiva de radicados por parte de Gestión Contabilidad y Central de Cuentas.
		3. Registro causación y pago de las facturas o cuentas de cobro que no presentan inconsistencias.

Es preciso señalar que los controles asociados a los riesgos están debidamente documentados.

**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	dic-17	dic-16	VARIACION
1105	Caja	\$ -	\$ -	\$-
1110	Depósitos en Instituciones Financieras	\$ 288.664.800,00	\$ 279.165.632,00	-\$ 9.499.168,00
	TOTAL	\$ 288.664.800,00	\$ 279.165.632,00	-\$ 9.499.168,00

1105 – CAJA – Caja menor

Mediante la resolución 0077 del 31 de enero de 2017, se dio apertura y registro en el SIIF-Nación de la caja menor para la vigencia fiscal 2017 por valor de \$ 3.000.000,00 (tres millones de pesos), la cual con fecha 26 de Diciembre de 2017, fue cerrada, de acuerdo con las Disposiciones del Ministerio de Hacienda y Crédito Público.

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.

A corte 31 de diciembre la conciliación bancaria de gastos de personal refleja tres (3) partidas conciliatorias de julio, septiembre y diciembre por valor de \$7.726.403. Las conciliaciones bancarias de gastos generales y caja menor no presentan partidas conciliatorias.

El siguiente es el detalle de las partidas conciliatorias:

A corte 31 de diciembre de 2017 la conciliación bancaria de Gastos de Personal cuenta corriente No. 637211418 presenta (3) partidas conciliatorias identificadas, por valor de \$7.726.403, correspondiente a los meses de julio, septiembre y diciembre de 2017, así:

Carrera 7 # 71 – 52 Torre B – Piso 8
Edificio Carrera Séptima
Bogotá D.C. Colombia / Tel: +57 (1) 432 54 00
Código postal: 110231
www.fondoadaptacion.gov.co

Se presenta una partida por valor de \$77.703, la cual corresponde a un valor debitado por parte de la entidad bancaria por concepto de timbre de chequera, y sobre la cual se han adelantado las siguientes gestiones, por parte de la sección de tesorería:

- Correo electrónico con fecha 30 de noviembre de 2017 en el cual se solicita al Gerente Corporativo del Banco de Bogotá se efectuó la compensación de este valor descontado en el mes de Julio de 2017.
- Correo electrónico de fecha 01 de febrero de 2018 en el cual se reitera nuevamente al banco se efectuó la compensación de \$77.300 que fue descontado por concepto de timbre de chequera.

Se presenta una partida por valor de \$98.700 correspondiente a seguridad social, para lo cual, mediante radicado I-2017-029506 de fecha 27 de diciembre de 2017 se solicitó al Equipo de Trabajo Gestión de Talento Humano la verificación e identificación de esta partida.

Se presenta una partida por valor de \$ 7.550.000,00, la cual corresponde al giro del cheque No. 0048351 por concepto de AFC de los funcionarios FERNANDO FALLA y LILIANA OÑATE consignado 28 de Diciembre de 2017, el cual quedo en canje pendiente de cargo en extracto en el mes de enero de 2018.

En resumen, las partidas conciliatorias se tienen identificadas y finalmente ascienden a \$ 176.403,00 (ciento setenta y seis cuatrocientos tres pesos), si se tiene en cuenta que el cheque girado para pagos de AFC, quedó en canje y se hizo efectivo en el mes de Enero de 2018.

Las otras dos conciliaciones de gastos generales y caja menor no presentan partidas conciliatorias.

El saldo que compone esta cuenta contable a fecha 31 de diciembre 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	
111005	Depósitos en Instituciones Financieras	CTA BAN 637211426 Fondo Adaptación Gastos Generales	-
TOTAL			\$288.664.800,00

NOTA 2

GRUPO 14 – DEUDORES

Representan los derechos de cobro del Fondo Adaptación originados en desarrollo de sus funciones de cometido estatal. A fecha 31 de diciembre el grupo 14 está representado por los siguientes Deudores:

CUENTA CONTABLE	DENOMINACION	dic-17	dic-16	VARIACION
1420	Avances y Anticipos Entregados.	\$ 212.271.741.533,91	\$ 301.443.840.230,01	\$ 89.172.098.696,10
1424	Recursos Entregados en Administración	\$ 3.914.227.542,48	\$ 34.735.639.651,49	\$ 30.821.412.109,01
1470	Otros Deudores	\$ 32.001.377,21	\$ 720.262.856.612,07	\$ 720.230.855.234,86
	TOTAL	\$ 216.217.970.453,60	\$ 1.056.442.336.493,57	\$ 840.224.366.039,97

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	% Participación
15/09/2017	9135179	SALIM ARANA GEHEM	1.184.857.272,00	0,56%
21/09/2015	10131889	CARLOS MARIO ZAPATA	172.628.615,90	0,08%
03/05/2017	11706288	LUIS ARMANDO RIOS SERNA	309.102.288,00	0,15%
30/10/2017	11799199	GUILLERMO O LOZANO PEREA	276.266.902,00	0,13%
20/10/2017	11800132	JORGE YAMIL MARTINEZ MORENO	1.157.578.712,00	0,55%
22/09/2017	11802468	WILINTON EMIL MARQUEZ BLANDON	184.177.935,00	0,09%
17/11/2016	12549960	FREDDY ANTONIO CADAVID ROSADO	481.452.081,00	0,23%
02/05/2016	12907143	SEIDEL O MORALES JOHNNY	227.163.378,00	0,11%
22/11/2017	15725514	CARLOS JOAQUIN PUCHE LIZARAZO	274.290.818,40	0,13%
19/09/2017	16500972	JUAN CARLOS PONCE CABEZA	1.854.177.186,00	0,87%
03/05/2017	17062057	ARMANDO DIAZ GARCIA	122.950.215,00	0,06%
20/10/2017	19228200	DIEGO ANTONIO CANAL ALBAN	173.744.692,00	0,08%

17/11/2017	19472170	WILLIAM DUQUE PALACIOS	174.969.038,00	0,08%
15/09/2016	30725414	LILIAM CRUZ RAMIREZ	844.523.401,00	0,40%
01/09/2016	72218935	CESAR BARRERA SANCHEZ	3.433.154.875,00	1,62%
16/11/2016	74181400	FREDDY ALEXANDER BECERRA CELY	9.035.863,00	0,00%
29/10/2015	77009905	ROBERTO ROMAN ROCHA SABALLETH	224.587.212,00	0,11%
16/11/2017- 22/11/2017	77153213	ELVIS ALFONSO SOLANO BOLIVAR	619.055.065,00	0,29%
05/12/2014	79474319	NELSON RAMON MOLINARES AMAYA	4.030.013.634,00	1,90%
15/09/2017	79955712	CARLOS ANDRES CAICEDO SALAZAR	138.133.451,00	0,07%
11/06/2015	85469675	CARLOS ALBERTO TORRES TACHE	107.371.336,00	0,05%
20/09/2016	91208401	YEZITD CORNEJO OCHOA	116.701.985,00	0,05%
30/09/2014	800032838	CONSTRUCTORA BG LTDA	2.251.055.025,00	1,06%
14/12/2016	800048663	DOTAESCOL LTDA	300.969.750,00	0,14%
26/08/2015	800065622	SALGADO PUPO & HIJOS CIA LTDA	137.313.792,00	0,06%
27/08/2015	800093266	GARCIA RIOS CONSTRUCTORES S.A.	1.835.253.074,20	0,86%
04/06/2015	800107146	CONSTRUCTORA CASTELL CAMEL LIMITADA	7.826.850.857,39	3,69%
25/05/2016	800112748	MAQUINARIA INGENIERIA CONSTRUCCION Y OBRAS S.A.S.	351.039.358,80	0,17%
01/06/2015	800151054	INGGUILL CUELLO LCONSTRUCTORA DE OBRAS	80.805.810,00	0,04%
26/10/2017	800152350	OBASCO CIA LTDA	366.507.693,00	0,17%
14/03/2017	800164423	PAMER INGENIERIA LIMITADA	481.046.313,00	0,23%
17/02/2017	800180740	ZEMENT S.A.S	2.060.502.141,00	0,97%
21/04/2016	800185395	ANDEAN GEOLOGICAL SERVICES LIMITADA A.G.S.	264.353.883,00	0,12%
31/10/2017	800242107	FERNANDO RAMIREZ S.A.S	3.412.163.962,65	1,61%
30/12/2015	802008194	FUNDACION PARA EL PROGRESO INTEGRAL COMUNITARIO FUNDACOM	14.273.926.669,00	6,72%
15/09/2016	802025256	CONTRUCCIONES E INVERSIONES KAMANA LIMITADA	201.625.783,00	0,09%
29/12/2015 - 09/11/2016	805006491	SERVICIOS DE INGENIERIA Y CONSTRUCCION DE COLOMBIA SIDECOL SA	2.330.721.901,00	1,10%
28/06/2016	805022727	FUNDACION PROFESIONAL PARA EL MANEJO INTEGRAL DEL AGUA	75.925.527,00	0,04%
21/04/2016	805028121	COMPAÑIA DE CONSTRUCCION Y DISEÑO CODISEÑO LTDA	1.283.850.000,00	0,60%
20/05/2016	809008269	GOMEZ INGENIEROS CONSTRUCTORES S.A.S.	92.024.483,00	0,04%
25/09/2015	810002712	D.Q INGENIERIA S.A.S	614.275.673,60	0,29%
12/02/2014 - 11/11/2014	811005050	DEVIMED S.A.	951.506.882,00	0,45%
30/11/2015	811014359	CONSTRUCCIONES Y VIAS INGENIEROS CONTRAT	511.348,00	0,00%
02/05/2016	811016049	NUCLEOS E INVERSIONES FORESTALES DE COLO	7.737.776.400,81	3,65%
05/12/2014	814001131	NUEVO HORIZONTE S.A.S.	182.210.996,00	0,09%

05/12/2014	814004175	PSI PRODUCTOS Y SERVICIOS DE INGENIERIA S.A.S	4.786.551.010,30	2,25%
30/08/2016	817001588	COOPERATIVA DE BENEFICIARIOS DE LA REFORMA AGRARIA DEL CAUCA	158.432.778,00	0,07%
20/09/2016	817006162	FUNDACION HORIZONTE SOCIAL	271.663.115,00	0,13%
02/06/2016	819000599	ASOCIACION DE MUNICIPIOS DE LA SUBREGION CIENAGA GRANDE DE SANTA MARTA	72.003.392,49	0,03%
26/06/2015	823000424	ASOCIACION PROMOTORA PARA EL DESARROLLO SOCIAL ECONOMICO Y AMBIENTAL DE LA COSTA CARIBE	30.039.157,00	0,01%
05/12/2014 - 28/09/2015	830002362	CONSTRUCTORA DOUQUEM LTDA	256.911.070,00	0,12%
11/09/2014 - 15/05/2015	830005455	SOCIEDAD DE INVERSIONES Y CONSTRUCCIONES VALENCIA ENCISO SOCICON LTDA	39.187.450,10	0,02%
23/02/2017	830009030	ECOINTEGRAL LTDA	60.242.250,00	0,03%
03/11/2015	830013874	TRAIING TRABAJOS DE INGENIERIA LTDA	358.459.460,21	0,17%
15/04/2014	830025490	AUTOPISTAS DEL CAFE S.A.	2.162.900.985,88	1,02%
24/08/2015	830037322	PROTELCA INGENIEROS ARQUITECTOS LTDA	60.918.406,10	0,03%
30/11/2015	830115887	U Y U INGENIERIA Y CIA LTDA	1.131.597.805,00	0,53%
26/04/2016	830144388	PROYECTISTAS DE COLOMBIA & CIA SAS	19.390.872,91	0,01%
14/12/2016	830504499	JULIAN SAADE Y CIA LTDA	13.375.938,40	0,01%
28/07/2016	860007538	FEDERACION NACIONAL DE CAFETEROS DE COLOMBIA	375.875.405,00	0,18%
02/08/2016	860061577	INDUSTRIAS METAL MADERA INMEMA LTDA	1.378.317.812,52	0,65%
08/05/2015	860063108	PAYANES ASOCIADOS LTDA	132.602.212,00	0,06%
05/02/2016	860354640	INGENIERIA Y PROYECTOS REGIONALES LTDA INPRO LTDA	78.599.802,00	0,04%
21/01/2014	860521557	HEYMOCOL LTDA	621.290.070,68	0,29%
30/11/2015	860521822	MALLAS EQUIPOS Y CONSTRUCCIONES LTDA	1.217.500.761,88	0,57%
19/05/2014	890108661	CONSTRUCCIONES E INVERSIONES BETA S.A.S	391.192.760,00	0,18%
27/09/2016	890115406	A CONSTRUIR S.A.	2.771.663.237,85	1,31%
29/10/2013	890303208	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DEL VALLE DEL CAUCA - COMFAMILIAR ANDI - COMFANDI	1.546.317.831,00	0,73%
24/04/2014 - 06/07/2015 - 25/08/2015	890904815	ARQUITECTOS E INGENIEROS ASOCIADOS SA	1.139.562.718,00	0,54%
13/03/2014	890917464	GISAICO LTDA	12.913,00	0,00%
11/09/2015	890942928	PARRA Y CIA SA INGENIEROS CONSTRUCTORE	194.302.088,00	0,09%
27/08/2015	892002985	CONSTRUSAR SA	284.258.042,80	0,13%
05/01/2015	892115345	AVILA LIMITADA	1.033.545.612,00	0,49%
08/02/2016	900008033	ATL INGENIEROS CONTRATISTAS SAS	429.036.226,00	0,20%
15/08/2017	900038440	CONSTRUCTORA E INMOBILIARIA ENLACE S.A.S.	2.478.729.120,00	1,17%
20/12/2016	900105028	CONSTRUCTORA VALU LTDA	3.957.971.481,11	1,86%
19/08/2016	900134397	CONSTRUCTORA MAREDU S.A.S.	564.168.401,80	0,27%

10/08/2016	900139899	Q & M INGENIERIA LTDA	104.427.120,00	0,05%
30/06/2016	900164974	CORPORACION INTERNACIONAL PARA EL DESARROLLO AMBIENTAL Y SOCIAL-BIOMA	143.615.276,00	0,07%
03/05/2017	900200386	CONSTRUCTORA A Y A INGERIEROS LTDA	595.458.035,00	0,28%
17/09/2015	900208704	GONZALEZ VERGARA INGENIERIA S.A.S.	346.523.800,00	0,16%
11/09/2014	900266584	FUNDACION PARA EL MEJORAMIENTO DE LA CALIDAD DE VIDA Y DESARROLLO DEL POTENCIAL HUMANO	281.447.711,00	0,13%
17/06/2015	900326593	VIMAC COLOMBIA S A SUCURSAL COLOMBIA	2.049.886.910,00	0,97%
26/12/2017	900363707	ARTEKTON CONSTRUCTORA S.A.S	10.844.439.900,00	5,11%
24/12/2015	900379809	SMART CHOICE TECHNOLOGIES LATINOAMERICA SAS	357.942.091,00	0,17%
19/10/2017	900390213	CONSTRUCTORA CIVILCOL SAS	938.014.028,00	0,44%
20/12/2016	900397759	UNION TEMPORAL BOLIVAR VIVIENDA PARA TODOS	1.004.744.622,00	0,47%
15/06/2016	900418839	INGEAMBIENTALES S.A.S	161.055.153,00	0,08%
30/05/2017	900435293	INVERSIONES Y CONSTRUCCIONES H.D. SAS	641.819.860,00	0,30%
17/06/2015	900463805	A.C.I CONSTRUCCIONES SAS	286.159.104,00	0,13%
16/11/2016	900490641	CONSTRUCTORA PROYECT-ARQ S.A.S.	176.740.731,00	0,08%
11/04/2014	900506565	SACYR S A U SUSURSAL COLOMBIA	4.061.815.056,74	1,91%
02/11/2016	900550279	INGENIERIA PMA DISEÑO & CONSTRUCCION S.A.S.	116.896.159,00	0,06%
02/10/2015 - 16/08/2017	900552027	CONSTRUCCIONES ARCUES S.A.S.	880.308.436,00	0,41%
30/03/2017	900602448	RALIX CONSTRUCCIÓN S.A.S	2.065.809.638,00	0,97%
20/05/2015	900625924	ELSAMEX S.A. SUCURSAL EN COLOMBIA	209.645.804,00	0,10%
02/10/2015	900626616	UNION TEMPORAL VECO 1	232.132.037,00	0,11%
30/09/2013 - 11/12/2014 - 15/07/2015 - 24/07/2015	900635133	CONSORCIO ESCOLAR 2013	109.261.819,49	0,05%
19/08/2016	900637861	AECOM TECHNICAL SERVICES INC	367.792.125,00	0,17%
10/09/2014	900687076	CONSORCIO CONSTRUCTORES DEL SUR	462.168.747,50	0,22%
14/12/2015	900694280	UNION TEMPORAL FABRICASAS LINDARAJA	1.029.318.697,00	0,48%
30/09/2015	900697101	CONSORCIO SAN JUAN DE ASIS	92.286.682,00	0,04%
07/01/2015	900724772	UNION TEMPORAL BOLIVAR	610.521.801,00	0,29%
08/10/2014	900728826	UNION TEMPORALURBANIZACION JUAN XXIII	513.821.201,00	0,24%
17/10/2014	900735647	UNION TEMPORAL INCO	43.583.458,00	0,02%
05/01/2015	900746149	CONSORCIO CONSTRUIR JERICO	153.727.222,00	0,07%
06/07/2016	900754229	CONSORCIO INSTITUCIONES ANTIOQUIA 2014	413.498.313,40	0,19%
05/12/2014	900759497	CONSORCIO CASTRILLON Y CASTRILLON	230.466.114,00	0,11%
18/03/2015	900760377	CONSORCIO VILLA DEL ROSARIO	159.636.922,00	0,08%
16/02/2017	900769430	CONSORCIO MEGA VIVIENDA SUCRE	1.826.297.917,00	0,86%

06/01/2015	900775716	UNION TEMPORAL AVILA FAG	1.038.790.368,00	0,49%
25/05/2015	900776403	CONSORCIO REHABILITACION VIAL 2014 - 1	283.151.390,00	0,13%
07/06/2016	900784328	CONSORCIO VIVIENDA PARA TODOS -OLA INVERNAL	2.435.047.800,00	1,15%
23/09/2016	900788644	UNION TEMPORAL ENRAIZAR II	808.404.486,00	0,38%
14/12/2016	900799163	UNION TEMPORAL URBANIZACION ABRAHAM JUAN	108.077.598,00	0,05%
03/11/2016	900803826	UNION TEMPORAL HUILA UNO	378.767.484,00	0,18%
19/05/2015	900805398	CONSORCIO REHABILITACION VIAL 2014-2	2.018.267.332,00	0,95%
20/06/2016	900807360	UNION TEMPORAL ETELPSA 2	176.147.760,00	0,08%
17/02/2017	900811808	UNION TEMPORAL AB CONSTRUCCIONES 2014	1.312.072.853,44	0,62%
05/01/2016	900819279	UNION TEMPORAL RIO ARMA	51.940.039,25	0,02%
08/09/2016	900830215	CONSORCIO NUEVO MANATI	964.922.112,00	0,45%
17/12/2015	900831984	CONSORCIO POMCA 2015 055	20.169.276,00	0,01%
23/03/2016	900834256	CONSORCIO GRANADA	20.000.000,00	0,01%
21/08/2015	900834263	CONSORCIO N&H	906.252.989,00	0,43%
18/02/2016	900834643	CONSORCIO LAS MARIAS	117.391.499,00	0,06%
23/11/2015	900836296	CONSORCIO VIVIENDAS GUAJIRA	1.332.636.938,00	0,63%
12/11/2015	900841587	UNION TEMPORAL VIVIENDA DE MANAURE POR LA PAZ	1.858.260.342,00	0,88%
17/05/2016 - 19/05/2016	900842194	CONSORCIO GUATAPURI-CESAR	224.503.020,00	0,11%
26/10/2015	900847618	CONSORCIO BOCATOMA 2015	107.298.442,60	0,05%
17/12/2015	900848070	CONSORCIO ORDENAMIENTO CUENCA OTUN	12.500.000,00	0,01%
17/12/2015	900848844	CONSORCIO ORDENAMIENTO CUENCA RISARALDA	22.200.000,00	0,01%
26/02/2016	900857012	UT ARIARI SOSTENIBLE	183.456.017,00	0,09%
18/12/2015	900857371	UNION TEMPORAL CANAL - ETERNIT	1.364.614.125,00	0,64%
02/08/2016	900859869	CONSORCIO EJE CAFETERO	169.423.988,00	0,08%
26/07/2016	900863690	CONSORCIO SAIR	189.342.436,00	0,09%
28/07/2016	900875485	UNION TEMPORAL RECONSTRUCCION VIVIENDA OLA INVERNAL 2010-2011	71.816.674,00	0,03%
19/05/2016	900875524	UNION TEMPORAL TEPIA MISHI	876.734.828,00	0,41%
05/01/2016	900877556	CONSORCIO RIO GARAGOA	192.357.145,00	0,09%
28/07/2016	900877576	UNION TEMPORAL ANDINO	556.905.117,00	0,26%
21/06/2016	900877754	CONSORCIO CONSTRUCTORA DEL NORTE	372.731.076,00	0,18%
23/11/2015	900878756	UNION TEMPORAL ETELPSA	3.217.002.941,00	1,52%
11/04/2016	900884064	CONSORCIO NACIONAL YATI	9.940.837.607,00	4,68%
05/07/2016	900886199	CONSORCIO RED VERDE 2015	222.608.755,36	0,10%
14/06/2016	900892474	CONSORCIO COMANCO 2015	497.114.362,77	0,23%

01/06/2016	900894239	CONSORCIO RIO FONCE	776.844.670,33	0,37%
20/05/2016	900899378	CONSORCIO FUNSOP -YACAJOMA	116.979.335,00	0,06%
10/08/2016	900902995	UNION TEMPORAL SICMO-CESAR; QUARCS-CORPACERO	764.483.120,00	0,36%
05/01/2016 - 01/08/2017	900908979	UNION TEMPORAL NUEVO GRAMALOTE	7.484.146.646,00	3,53%
12/04/2017	900912895	UNION TEMPORAL CASAS PARA EL ATLANTICO	99.220.580,00	0,05%
19/08/2016	900912957	CONSORCIO TOLIMA AMBIENTAL	121.320.253,00	0,06%
14/12/2016	900913010	UNION TEMPORAL SABANALARGA 2015	203.177.512,00	0,10%
30/08/2016	900913721	CONSORCIO VINO TINTO Y ORO	119.923.743,00	0,06%
02/06/2017	900919238	CONSORCIO ARJONA 30	132.674.662,00	0,06%
02/08/2016	900920489	UNION TEMPORAL ACUEDUCTO ALCANTARILLADO CABRERA	86.527.434,80	0,04%
08/07/2016	900921978	CONSORCIO ALCANTARILLADO HERVEO 2015	234.815.593,19	0,11%
01/09/2016	900922281	CONSORCIO ALCANTARILLADO DE IRRA	73.567.849,00	0,03%
27/02/2017	900922320	UNION TEMPORAL UT LOPEZ	1.279.301.154,40	0,60%
15/12/2016	900932017	UNION TEMPORAL MOBILIARIO ADAPTACION 2015	286.731.417,00	0,14%
19/12/2016	900932091	UNION TEMPORAL LINARES	342.446.316,00	0,16%
27/03/2017	900943512	UNION TEMPORAL RECONSTRUCCION DE COMUNIDADES DAMNIFICADAS 2010-2011	517.569.187,00	0,24%
04/04/2017	900951297	UNION TEMPORAL FONTANA 4	253.905.668,00	0,12%
01/09/2016	900952479	CONSORCIO VIVIENDAS MAICAO	2.717.605.405,00	1,28%
20/02/2017	900961723	CONSORCIO VIVIENDAS PARA LA GUAJIRA 2015	859.200.131,00	0,40%
31/03/2017	900961831	CONSORCIO LOPEZ DE MICAY	457.348.303,50	0,22%
15/02/2017	900962440	UNION TEMPORAL URBANIZACION SOTO I	89.882.873,00	0,04%
04/08/2017	900965041	UNION TEMPORAL VIVIENDA DIGNA ALTOS DEL ROSARIO	1.264.966.684,00	0,60%
30/11/2016	900966810	"UNION TEMPORAL GUAYURIBA SOSTENIBLE"	210.461.709,00	0,10%
27/09/2017	900976277	CONSORCIO ESALUD	1.768.828.550,42	0,83%
22/11/2016	900978478	UNION TEMPORAL ALEJANDRO AROCA	667.507.919,00	0,31%
19/12/2016	900981556	CONSORCIO MONTE CARMELO	1.900.611.990,00	0,90%
21/04/2017	900981624	CONSORCIO SANTA ANA	925.901.718,00	0,44%
15/02/2017	900981710	CONSORCIO SABANA	1.887.062.267,09	0,89%
23/08/2017	900986017	CONSORCIO SISTEMA DE TRATAMIENTO DE AGUAS RESIDUALES DEL MUNICIPIO DE ASTREA (CONSORCIO STAR ASTREA)	547.194.000,00	0,26%
14/12/2016	900986170	UNION TEMPORAL HABITAT CCF	551.488.841,00	0,26%
17/11/2016	900987545	CONSORCIO VIVIENDAS CORDOBA 2016	3.439.480.454,70	1,62%
28/06/2017	900988883	UNION TEMPORAL MIICHI WUAPULA (CASA PARA NOSOTROS)	684.818.070,00	0,32%
27/03/2017	900989033	CONSORCIO LA NUEVA ILUSION DE MALANBO	1.569.271.504,00	0,74%

30/08/2017	900996553	CONSORCIO CSC 2015	777.845.232,00	0,37%
03/04/2017	901001862	CONSORCIO PIEDRA DE HOREB	1.272.820.149,00	0,60%
30/05/2017	901004100	CONSORCIO LA MORENITA	273.001.227,00	0,13%
08/11/2017	901004350	UNION TEMPORAL UNGUIA	119.715.657,00	0,06%
15/09/2017	901009703	U.T VIVIENDAS CURVARADO	2.182.890.609,00	1,03%
31/03/2017	901010641	CONSORCIO EL PORVENIR	285.439.663,00	0,13%
25/08/2017	901011497	UNION TEMPORAL VIVIENDAS VIS 2016	223.979.104,80	0,11%
31/08/2017	901012587	UNION TEMPORAL BAGADO	718.084.377,00	0,34%
20/10/2017	901032098	UNION TEMPORAL VIVIENDAS SATIVANORTE	847.497.741,00	0,40%
27/03/2017	901032570	CONSORCIO ALTOS DEL GIRASOL	856.135.721,00	0,40%
20/10/2017	901036149	UNION TEMPORAL VIVIENDAS CON CALIDAD	368.355.870,00	0,17%
20/10/2017	901037454	UNION TEMPORAL VIVIENDAS PARA EL DESARROLLO	128.924.554,00	0,06%
16/11/2017	901040636	UT. URBANIZACION SAN CARLOS	1.091.923.581,90	0,51%
02/05/2017	901055604	CONSORCIO MONGUI II	14.287.624.970,00	6,73%
20/10/2017	901086596	UNION TEMPORAL SAN VICENTE SOCIAL	716.451.371,00	0,34%
20/10/2017	901108087	CONSORCIO SAN CRISTOBAL	804.332.212,00	0,38%
16/11/2017	1077460335	WILLERS CORDOBA CUESTA	73.671.174,00	0,03%

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	% Participación
42656	800022367	FUNDACION SOCYA	183.775,00	0,00%
42174	800096329	FINANCIERA DE DESARROLLO TERRITORIAL S A FINDETER	1.416.151.051,34	36,18%
28/02/2013- 23/10/2013 - 26/05/2014 - 31/12/2014 - 22/09/2015	800194600	CORPORACION COLOMBIANA DE INVESTIGACION AGROPECUARIA	21.074,00	0,00%

- 21/11/2016 - 23/06/2017				
12/07/2016	807007376	ASOCIACION GREMIAL DE PRODUCTORES CACAOTEROS DE TIBU	25.573.022,00	0,65%
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	1.728.320.385,00	44,15%
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	39.275.893,71	1,00%
01/10/2016	890303208	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DEL VALLE DEL CAUCA - COMFAMILIAR ANDI - COMFANDI	33.105.429,79	0,85%
2012/11/23 - 2013-11-26 - 2015-03-26	890900286	DEPARTAMENTO DE ANTIOQUIA	661.646.316,00	16,90%
09/06/2016	899999175	FEDERACION NACIONAL DE CACAOTEROS	158.094,49	0,00%
27/10/2015	900309643	FUNDACION YARUMO	9.792.501,15	0,25%

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 liquido 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 perdida 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”:

Fecha Movimiento	Valor
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
Total	720.000.000.000,00

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 diciembre.

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

Identificación	Descripción	Saldo Final	% Participación
860066942	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR COMPENSAR	\$740.961,00	\$0,03
800251440	ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SANITAS S A	\$16.192.576,00	\$0,57
830003564	ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD FAMISANAR LTDA CAFAM COLSUBSIDIO	\$463.733,00	\$0,02
900156264	NUEVA EMPRESA PROMOTORA DE SALUD S.A.	\$213.961,00	\$0,01
800088702	EPS Y MEDICINA PREPAGADA SURAMERICANA S. A	\$5.784.262,00	\$0,20
800140949	CAFESALUD ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SA	\$574.875,00	\$0,02
805000427	COOMEVA ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SA	\$2.279.691,00	\$0,08
830113831	ALIANSA SALUD ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD S.A.	\$662.975,00	\$0,02
900462447	CONSORCIO SAYP 2011	\$1.648.568,00	\$0,06

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

Identificación	Descripción	Saldo Final
65775913	CAROLINA QUINTANA TOCORA	\$ 52.771,00
35510674	MARIA INES HERNANDEZ RODRIGUEZ	\$ 52.771,00

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.

Identificación	Descripción	Saldo Final
860001899	CORPORACION DE ACERO CORPACERO S.A.	\$ 3.439.775,21

Este valor correspondiente a los rendimientos financieros, generados, del contrato 2012-C-0081-14-51923, reportados por el sector vivienda.

NOTA 3

GRUPO 15- INVENTARIOS

SUBCUENTA CONTABLE	DENOMINACION	dic-17	dic-16	VARIACION
151002	Terrenos	\$1.354.025.414,00	\$692.851.348,95	-\$661.174.065,05
	TOTAL	\$1.354.025.414,00	\$692.851.348,95	-\$661.174.065,05

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.

El detalle de esta cuenta a corte 31 de diciembre de 2017 es el siguiente:

PREDIOS PROYECTOS GRAMALOTE

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, el cual se identifica con el número de matrícula inmobiliaria No. 260-318865 de la Oficina de Instrumentos Públicos de la Ciudad de Cúcuta, así:

ITEM	INMUEBLE	MATRICULA INMOBILIARIA	FECHA DE ADQUISICION	VALOR
1	Terreno mi Banquito	260-304658	28/04/2015	\$41.221.279,00
2	Terreno el Mirador	260-129476	27/12/2013	\$188.906.646,00
3	Terreno Cristalitos	260-303275	27/12/2013	\$62.095.068,00
4	Terreno Buenos Aires	260-303717	27/12/2013	\$13.962.044,00
5	Terreno San Andrés	260-302389	31/01/2014	\$72.893.916,00
6	Terreno Palo Caído	260-125199	11/03/2014	\$24.432.547,00
7	Terreno La Zarza	260-304420	11/03/2014	\$24.546.294,00
TOTAL				\$428.057.794,00

Mediante Escritura Pública No. 215 del 06 de septiembre de 2017, se registró el englobe de los 7 inmuebles antes mencionados y dos (2) predios más; el de San Alejo y El Naranjito, el cual se identifica con la Matricula Inmobiliaria No. 260-324811. El proceso de englobe se detalla a continuación:

Primer predio de Gramalote

No. Predio	ENGLOBE 9 PREDIOS	TITULACION A NOMBRE DEL FONDO ADAPTACION	NOMBRE	NOMBRE DEL PREDIO	MATRICULA A INMOBILIARIA	VALOR	MATRICULA INMOBILIARIA ENGLOBE	MATRICULA INMOBILIARIA ENGLOBE Y DESENGLOBE
1	1	Escritura Pública 84 del 10/11/2016	NUEVO PREDIO VEREDA DE MIRAFLORES-MUNICIPIO DE GRAMALOTE	CRISTALITOS	260-303275	62.095.068,00	260-318865	260-324811
	2			EL MIRADOR	260-129476	188.906.646,00		
	3			PALO CAIDO	260-125199	24.432.547,00		
	4			MIRAFLORES	260-304658	40.544.259,00		
	5			LOTE 1 MIRAFLORES-MI BANQUITO	260-302389	72.893.916,00		
	6			LOTE MIRAFLORES-SAN ANDRES	260303717	13.962.044,00		
	7			LOTE MIRAFLORES-LA ZARZA	260304420	24.546.294,00		
	8	Escritura Pública 215 del 06/09/2017	SAN ALEJO	MIRAFLORES	260-173544	73.355.557,00	260-324811	
	9			EL NARANJO	260-173545	16.830.402,00		
TOTAL ENGLOBE 9 PREDIOS VEREDA MIRAFLORES-MUNICIPIO GRAMALOTE						517.566.733,00		

Segundo Predio de Gramalote

N° Predio	TITULARIDAD A NOMBRE DEL FONDO ADAPTACION	NOMBRE	DIRECCION	MATRICULA INMOBILIARIA	VALOR
2	Escritura Pública 60 del 24 de septiembre de 2013, aclaratoria de la escritura pública 60 del 12-04-2008.	MONTERREDONDO MIRAFLORES	MONTERREDONDO VEREDA MIRAFLORES- Municipio de Gramalote	260-218263	111.981.805,00

En total el proyecto gramalote, posterior al englobe, registra dos bienes inmuebles (terrenos), de acuerdo con lo indicado anteriormente.

PREDIOS PROYECTO CANAL DEL DIQUE

En el marco del contrato 140 de 2014 "Construcción de obras de refuerzo del Dique carretera existente en la margen derecha del Canal del Dique entre Calamar y Santa Lucia y los diques de la margen izquierda en el mismo sector, en el mismo sector, en los Departamentos de Atlántico y Bolívar, como parte de las obras preventivas para la mitigación del riesgo, se adquirieron los siguientes bienes inmuebles (terrenos):

ITEM	DESCRIPCION DEL INMUEBLE	MATRICULA A INMOBILIARIA	TÍTULO DE ADQUISICIÓN	VALOR
1	Franja de terreno a segregarse del predio denominado Lote La Esmeralda-Criadero Calamari y/o La Esperanza (Villa Lola) ubicado en la Vereda San Barreto, Municipio de Santa Lucia, Departamento de Atlántico	02-002-08	Resolución de expropiación 986 de 16 de diciembre de 2015	37.097.264,00
2	Zona de terreno rural de mayor extensión denominado Parcela No. 4 y/o No hay como Dios, La Esmeralda ubicado en la vereda San Barreto del Municipio de Santa Lucia, del Departamento del Atlántico.	02-002-09	Escritura pública 75 de 30 de septiembre de 2016 de la Notaría Única de Campo de La Cruz (Atlántico)	5.183.010,00
3	Predio rural de mayor extensión denominado Finca La Esmeralda Parcela No. 4 ubicado en la vereda San Barrero del Municipio de Santa Lucia del Departamento del Atlántico.	02-002-10	Escritura pública 74 de 30 de septiembre de 2016 aclarada por la escritura pública 111 de 16 de diciembre de 2016, ambas de la Notaría	8.046.376,00

			Única de Campo de La Cruz (Atlántico)	
4	Franja de terreno a segregarse del predio denominado Finca Parcela No. 11 y/o Buenaventura, ubicado en la vereda San Barreto, Municipio de Santa Lucia, Departamento de Atlántico.	02-002-11	Resolución de expropiación 502 de 26 de julio de 2016	3.402.985,00
5	Franja de terreno a segregarse del predio denominado Finca Parcela No. 11, ubicado en la vereda La Esmeralda, Municipio de Santa Lucia, Departamento de Atlántico.	02-002-14	Escritura pública 76 de 30 de septiembre de 2016 de la Notaría Única de Campo de La Cruz (Atlántico)	13.611.515,00
6	Franja de terreno a segregarse del predio denominado Finca Parcela No. 12 la Esmeralda ubicado en la vereda la Esmeralda del Municipio de Santa Lucia, Departamento del Atlántico.	02-002-15	Escritura pública 100 de 30 de noviembre de 2016 de la Notaría Única de Campo de La Cruz (Atlántico)	7.631.034,00
7	Finca Parcela No. 20-13 y/o Finca Santa Ana, ubicada en la vereda La Esmeralda del Municipio de Santa Lucia, Departamento del Atlántico.	02-002-16	Escritura pública 64 de 31 de agosto de 2016 de la Notaría Única de Campo de La Cruz (Atlántico)	14.687.102,00
8	Predio denominado La Esmeralda Parcela No. 18A, ubicada en la vereda La Esmeralda del Municipio de Santa Lucia, Departamento del Atlántico.	02-002-17	Escritura pública 61 de 31 de agosto de 2016 de la Notaría Única de Campo de La Cruz (Atlántico)	5.363.534,00
9	Franja de terreno a segregarse del inmueble rural de mayor extensión denominado Lote La Esmeralda y/o El Paraíso ubicado en la vereda La Esmeralda del Municipio de Santa Lucia, Departamento del Atlántico.	02-002-18	Escritura pública 98 de 30 de noviembre de 2016 de la Notaría Única de Campo de La Cruz (Atlántico)	3.987.886,00
10	Predio rural de mayor extensión denominado Lote la Esmeralda y/o Villa Gladys ubicado en la vereda La Esmeralda del Municipio de Santa Lucia del Departamento del Atlántico	02-002-19	Escritura pública 109 de 31 de julio de 2017 de la Notaría Única de Campo de La Cruz (Atlántico)	5.155.931,00
11	Predio rural de mayor extensión denominado La Esmeralda Parcela 30, ubicado en la vereda La Esmeralda del Municipio de Santa Lucia del Departamento del Atlántico	02-002-20	Escritura pública 99 de 30 de noviembre de 2016 de la Notaría Única de Campo de La Cruz (Atlántico)	9.251.495,00

12	Inmueble rural de mayor extensión denominado Finca La Esmeralda parcela 32 y/o Vista Hermosa, ubicado en la vereda La Esmeralda del Municipio de Santa Lucia, Departamento del Atlántico.	02-002-21	Escritura pública 63 de 31 de agosto de 2016 de la Notaría Única de Campo de La Cruz (Atlántico)	3.384.130,00
13	Franja de terreno a segregarse del inmueble rural de mayor extensión denominado Finca La Esmeralda Parcela 35 y/o San Rafael del Municipio de Santa Lucia, Departamento del Atlántico.	02-002-22	Escritura pública 59 de 31 de agosto de 2016 de la Notaría Única de Campo de La Cruz (Atlántico)	2.226.655,00
14	Franja de terreno a segregarse del inmueble rural de mayor extensión denominado Finca La Esmeralda Parcela 27 y/o Quinta Pesares, ubicada en la vereda la Esmeralda del Municipio de Santa Lucia, Departamento del Atlántico.	02-002-24	Escritura pública 102 de 30 de noviembre de 2016 de la Notaría Única de Campo de La Cruz (Atlántico)	1.933.470,00
15	zona de terreno que será segregada del inmueble rural de mayor extensión denominado Finca La Esmeralda Parcela 28, ubicada en la vereda la Esmeralda del Municipio de Santa Lucia, Departamento del Atlántico.	02-002-25	Escritura pública 123 de 18 de agosto de 2017 de la Notaría Única de Campo de La Cruz (Atlántico)	2.333.092,00
16	zona de terreno que será segregada del inmueble rural de mayor extensión denominado Finca La Esmeralda Parcela 29 y/o Los Castro , ubicada en la vereda la Esmeralda del Municipio de Santa Lucia, Departamento del Atlántico.	02-002-26	Escritura pública 101 de 30 de noviembre de 2016 de la Notaría Única de Campo de La Cruz (Atlántico)	1.781.494,00
17	zona de terreno que será segregada del inmueble rural de mayor extensión denominado Finca La Esmeralda Parcela 29 , ubicada en la vereda la Esmeralda del Municipio de Santa Lucia, Departamento del Atlántico.	02-002-27	Escritura pública 77 de 30 de septiembre de 2016 de la Notaría Única de Campo de La Cruz (Atlántico)	5.570.031,00
18	Inmueble rural de mayor extensión denominado Finca La Esmeralda parcela 42, ubicado en la vereda La Esmeralda del Municipio de Santa Lucia, Departamento del Atlántico.	02-002-28	Escritura pública 60 de 31 de agosto de 2016 de la Notaría Única de Campo de La Cruz (Atlántico)	5.808.241,00
19	Inmueble rural de mayor extensión denominado Finca La Esmeralda parcela 39 y/o El Campano, ubicado en la vereda La Esmeralda del Municipio de Santa Lucia, Departamento del Atlántico.	02-002-29	Escritura pública 103 de 30 de noviembre de 2016 de la Notaría Única de Campo de La Cruz (Atlántico)	20.705.263,00

20	Franja de terreno a segregarse del predio denominado la Boca del Puerco, Ubicado en el Municipio de Calamar, en el Departamento de Bolívar, y en el campo de la vereda La Esmeralda, en el Municipio de Santa Lucia del Departamento del Atlántico	02-002-30	Resolución de expropiación 583 de 17 de agosto de 2016 confirmada por la Resolución 872 de 20 de octubre de 2016	106.094.931,00
21	Franja de terreno a segregarse del predio La Florida, ubicado en la vereda La Esmeralda, del Municipio de Campo de la Cruz, Departamento del Atlántico	02-002-31	Resolución de expropiación 625 de 23 de agosto de 2016	3.597.124,00
22	Franja de terreno que hace parte del predio rural de mayor extensión denominado Finca La Esmeralda y/o parcela No. 33, ubicado en la vereda La Esmeralda del Municipio de Santa Lucia, del Departamento del Atlántico	02-002-40	Escritura pública 62 de 31 de agosto de 2016 de la Notaría Única de Campo de La Cruz (Atlántico)	5.485.963,00
23	Terreno que hace parte de un predio de mayor extensión denominado "El Weekend", ubicado en el Municipio de Santa Lucia, Departamento del Atlántico	045-70728	Escritura 45 de fecha 03 de abril de 2017 de la Notaria Única de Campo de la Cruz Atlántico	188.864.329,00
24	Lote de terreno denominado La Sanjuanera, ubicado en jurisdicción del Municipio de Santa Lucia	045-53922	Escritura 74 del 02 de junio de 2017 de la Notaria Única de campo de la Cruz Atlántico. Escritura 103 del 19 de julio de 2017 de la Notaria Única de Campo de la Cruz Atlántico. (Aclaración).	5.759.633,00
25	Predio denominado El Palo-Parcela No.4 ubicado en jurisdicción del Municipio de Santa Lucia, Departamento del Atlántico	045-12789	Escritura 116 del 10 de agosto de 2017 2017 de la Notaria Única de campo de la Cruz Atlántico.	34.827.035,00
26	Terreno denominado La Manguera No. 2 ubicado en el Municipio de Manatí, Departamento del Atlántico	045-23447	Escritura 41 de mayo 24 de 2017 de la Notaria Única de Manatí. Escritura 65 del 01 de agosto de 2017 de la Notaria Única del Circulo de Manatí (Aclaración).	25.707.470,00

27	Lote No. 1 que forma parte del lote denominado Lourdes ubicado en el Municipio de San Cristóbal, Departamento Bolívar.	060-305965	Escritura No. 41 de septiembre 6 de 2016 de la Notaria Única de San Estanislao.	8.383.099,00
28	Lote baldío K 5 No. 12A-18 Municipio de San Cristóbal Bolívar	060-300008	Escritura 05 del 03 de marzo de 2017 de la Notaria Única de Zambrano	9.047.991,00
29	Predio Carrera 4 No. 13-13 Sn Cristóbal -Bolívar	060-303044	Escritura 18 del 15 de mayo de 2017 de la Notaria Única de Zambrano	5.062.726,00
30	Lote Baldío K4 No. 13-85 San Cristóbal -Bolívar	060-299946	Escritura 08 del 17 de marzo de 2017 de la Notaria Única de Zambrano.	22.140.330,00
31	Predio Carrera 2 No. 18-62 San Cristóbal -Bolívar	060-300629	Escritura 39 del 22 de septiembre de 2017	55.397.873,00
32	Inmueble ubicado en la Calle 20 No. 1-15 Municipio de San Cristóbal (Barrio La Plaza)	060-300631	Escritura 015 del 06 de abril de 2017 de la Notaria Única de Zambrano.	50.186.914,00
33	Lote de terreno ubicado en la Calle 2A No. 5A-43 - Barrio Chimbal, Municipio de Santa Lucia Atlántico	045-70342	Escritura 112 del 16 de diciembre de 2016 de la Notaria Única de Campo de la Cruz	2.234.809,00
34	Lote el Capote B en el municipio de sopla viento, Departamento de Bolívar	060-305559	Escritura 95 del 05 de diciembre de 2016 de la Notaria Única de San Estanislao	44.526.141,00
	TOTAL VALOR PREDIOS PROYECTO CANAL DEL DIQUE			<u>724.476.876,00</u>

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 31 de diciembre de 2017, es la siguiente:

CUENTA CONTABLE	DENOMINACION	dic-17	dic-16	VARIACION
1637	Propiedades, Planta y Equipo no Explotados	10.285.221,30	6.518.814,20	- 3.766.407,10
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	193.874.704,12	-
1670	Equipos de Comunicación y Comunicación	242.213.087,61	242.345.033,31	131.945,70
1675	Equipos de Transporte, tracción y elevación	134.803.852,00	134.803.852,00	-
1685	Depreciación Acumulada	-481.944.492,80	-438.837.291,75	43.107.201,05
TOTAL		\$ 123.655.173,63	\$ 163.127.913,28	\$39.472.739,65

Con respecto al mes anterior, se presenta un incremento en la cuenta contable 1670- Equipo de comunicación y computación por valor de \$3.002.869 correspondiente al ingreso a los inventarios del computador portátil de referencia DOGNF marca DELL Inspiron 15-5000 serie 5567 color plateado, por reposición del equipo HP de placa 0392 propiedad del Fondo Adaptación, el cual fue hurtado al funcionario Luis Fernando Ramos Parra.

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 temporal en el desarrollo de sus actividades.

A corte 31 de diciembre 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	\$ 1.768.407,60
163710	0693	Computador portátil	2CE31219VW	\$ 1.997.999,50
TOTAL				\$ 10.285.221,30

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 entre los cuales se encuentran 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, 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 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.

En el mes de diciembre de 2017 se registra el ingreso a los inventarios de la entidad de un computador portátil de referencia D0GNF marca DELL Inspiron 15-5000 serie 5567 color plateado por valor de \$3.002.869, por reposición del equipo HP de placa 0392, el cual fue hurtado al funcionario Luis Fernando Ramos Parra.

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, correspondientes 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.

<i>Código</i>	<i>Concepto</i>	<i>Valor</i>	<i>PORCENTAJE DE PARTICIPACION</i>
168504	<i>Maquinaria y equipo</i>	-\$ 8.524.334,92	1,77%
168505	<i>Equipo médico y científico</i>	-\$ 139.200,00	0,03%
168506	<i>Muebles, enseres y equipos de oficina</i>	-\$ 169.090.038,53	35,08%
168507	<i>Equipos de comunicación y computación</i>	-\$ 225.336.366,31	46,76%
168508	<i>Equipos de transporte, tracción y elevación</i>	-\$ 78.854.553,04	16,36%
	TOTAL	-\$ 481.944.492,80	100,00%

El valor más representativo lo conforma la depreciación de Equipos de comunicación y computación equivalente al 46.76%.

NOTA 5

GRUPO 19 – OTROS ACTIVOS

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

<i>Cuenta contable</i>	<i>DENOMINACION</i>	<i>dic-17</i>	<i>dic-16</i>	<i>VARIACION</i>
1905	Bienes y Servicios Pagados por Anticipado	\$ 383.099.633,07	\$ 651.456.000,00	\$ 268.356.366,93
1910	Cargos Diferidos	\$ 2.428.997,08	\$ 3.596.313,80	\$ 1.167.316,72
1926	Derechos en Fideicomiso	\$236.329.916.722,93	\$174.183.463.073,02	-\$62.146.453.649,91
1970	Intangibles	\$ -	\$-	\$-
1999	Valorizaciones	\$ 8.135.189.461,99	\$ 19.749.999,99	-\$ 8.115.439.462,00
TOTAL		\$244.850.634.815,07	\$174.858.265.386,81	-\$69.992.369.428,26

1905 BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO

En esta cuenta se registran los valores pendientes de amortización por concepto de Pólizas de Seguros adquiridas por la entidad y el valor de arrendamiento de las instalaciones en las cuales en la actualidad se encuentra funcionando la entidad. Los valores son los siguientes:

<i>Descripción</i>	<i>NIT</i>	<i>Tercero</i>	<i>Valor</i>	<i>Vigencia amortización</i>
Seguros	860002184	AXA COLPATRIA SEGUROS SA	265.247.113,07	Hasta 30 de Agosto de 2018
Arrendamientos	860509022	FINANCIERA DESARROLLO NACIONAL	50.324.976,00	Hasta Junio de 2018
Arrendamientos	830083523	INFORMATICA DOCUMENTAL SAS	67.527.544,00	Hasta 31 de Diciembre de 2018
TOTAL			383.099.633,07	

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 diciembre de 2017 se registraron salidas de papelería y elementos de oficina por valor de \$\$1.955.310,26 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 compuesto por 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.

De acuerdo con la dinámica, esta cuenta contable se disminuye (crédito) con los pagos realizados a proveedores, pago de impuestos nacionales y territoriales, devolución de retenciones practicadas (impuestos, retención de garantía), registro de desvalorización de portafolios, gastos bancarios, pagos de comisiones fiduciarias, a la vez que aumenta (debito) con la valorización de portafolios de inversiones, recursos situados por el Tesoro Nacional (registro automático), ingreso de rendimientos financieros, reintegros de proveedores, entre otros conceptos.

El saldo final de la cuenta 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		FIDUPREVISORA S,A,	
SUBCUENTA FIDUCIARIA	CONCEPTO	CUENTA BANCARIA	EXTRACTO
Ministerio de Hacienda	Efectivo	01473-6	78.328.075,26
Ministerio de Hacienda	Efectivo	01474-4	503.904,57
Ministerio de Hacienda	Efectivo	01475-1	240.885,00
Ministerio de Hacienda	Portafolio inversiones		59.580.073.903,00
Rendimientos sobre anticipos	Efectivo	017-200	430.700,34
Rendimientos sobre anticipos	Efectivo	023-356	114.927,00
Rendimientos sobre anticipos	Portafolio inversiones		230.044.051,00
TOTAL			59.889.736.446,17

PATRIMONIO		CONSORCIO FADAP	
Ministerio de Hacienda	Efectivo	256096025	\$14.939.164.048,95
Ministerio de Hacienda	Efectivo	256096033	\$234.346,52
Ministerio de Hacienda	Efectivo	256096082	\$0,00
Ministerio de Hacienda	Efectivo	256903220	\$89.945.611.977,96
Ministerio de Hacienda	Efectivo	256922022	\$19.025.226,12
Ministerio de Hacienda	Portafolio inversiones		\$48.591.203.100,00
Rendimientos sobre anticipos	Efectivo	256910266	\$297.452.687,15
Rendimientos sobre anticipos	Efectivo	256941618	\$147.289,96
Rendimientos sobre anticipos	Efectivo	256941733	\$5.570.173,17
Rendimientos Recursos Entregados	Efectivo	256942723	\$2.039.718.318,19
Rendimientos	Portafolio inversiones		\$19.306.870.550,00
República de Francia	Efectivo	256922998	\$820.587,90
República de Francia		256101932	\$449.946,00
República de Francia		256941709	\$80.330.424,84
FRANCIA	Portafolio inversiones		\$1.213.581.600,00
TOTAL			\$176.440.180.276,76

TOTAL PATRIMONIOS AUTÓNOMOS 236.329.916.722,93

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

Carrera 7 # 71 – 52 Torre B – Piso 8
Edificio Carrera Séptima
Bogotá D.C. Colombia / Tel: +57 (1) 432 54
00
Código postal: 110231
www.fondoadaptacion.gov.co

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”.

En el mes de diciembre de 2017 se registra la valorización de los 2 bienes inmuebles del proyecto de Gramalote, así:

DIRECCIÓN PREDIO	MATRICULA INMOBILIARIA	VALOR	AVALUO AÑO 2017	REGISTRO VALORIZACION
Predio Vereda Miraflores, Municipio de Gramalote (Englobe de 9 predios Cristalitos, El Mirador, Palo Caido, Mi banqwuito, San Andres, Buenos Aires, La Zarza, San Alejo y el Naranjito).	260-324811	517.566.733,00	7.042.179.000,00	6.524.612.267,00
MONTERREDONDO MIRAFLORES	260-218263	111.981.805,00	1.702.809.000,00	1.590.827.195,00
TOTAL VALORIZACION				8.115.439.462,00

PASIVOS

NOTA 6

GRUPO 24 – CUENTAS POR PAGAR

CUENTA CONTABLE	DENOMINACION	dic-17	dic-16	VARIACION
2401	Adquisición de Bienes y Servicios Nacionales	\$ 909.745.642,59	\$ 1.128.530.144,29	\$ 218.784.501,70
2425	Acreedores	\$ 2.145.968.363,99	\$ 5.899.950.822,02	\$ 3.753.982.458,03
2436	Retención en la Fuente e Impuesto de Timbre	\$ 253.980.899,00	\$ 326.161.209,00	\$ 72.180.310,00
2440	Impuestos, contribuciones y tasas por pagar	\$ 916.648.996,00	\$ -	-\$ 916.648.996,00
2455	Depósitos Recibidos en Garantía	\$ 51.407.667.394,43	\$ 19.433.529.721,34	-\$ 31.974.137.673,09
2460	Créditos Judiciales	\$ -	\$ -	\$ -
2490	Otras cuentas por pagar	\$ 25.757.683.968,22	\$ 15.775.276.379,48	-\$ 9.982.407.588,74
	TOTAL	\$ 81.391.695.264,23	\$ 42.563.448.276,13	-\$ 38.828.246.988,10

Este grupo 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.

Las cuentas por pagar constituidas a fecha de corte 31 de Diciembre de 2017, con presupuesto de funcionamiento ascendieron a la suma de \$ 658.730.932,28, y se discriminan así:

Obligación	Identificación	Nombre Razón Social	Valor
204917	7684299	MENDEZ MOSQUERA JUAN CARLOS	312.000,00
205017	7684299	MENDEZ MOSQUERA JUAN CARLOS	555.000,00
205117	890327601	BRILLASEO S.A.S.	19.936.189,64
205217	830077380	EFORCERS S.A.	28.585.768,61
205317	1081153267	RINCON ANDRADE LINA MARCELA	5.338.500,00
205417	860509022	FINANCIERA DE DESARROLLO NACIONAL SA	81.432.000,00
205517	830123485	SALON XX LTDA	85.261.058,00
205617	830083523	INFORMATICA DOCUMENTAL SAS	5.856.889,00
205717	79515173	MEDRANO CACERES LUIS ANTONIO	1.935.185,00
205817	900900491	UNION TEMPORAL COMPUFACIL-PRICELESS CCE 2015	2.975.302,79
205917	1016061420	RUIZ RODRIGUEZ ANDRES DAVID	1.071.428,00
206017	52322540	GOMEZ ROJAS BRIGITTE	1.607.142,85
206117	80833495	VASQUEZ MAYORGA ODUBER ALEXIS	1.071.428,00
206217	51870514	HERNANDEZ MARTHA LUCIA	1.779.500,00
206317	52987502	ALFONSO CASALLAS MARIA TERESA	3.000.000,00
206417	46361384	RODRIGUEZ PEREZ ANA MAGNOLY	2.491.295,33
206517	1022953071	SALAMANCA PAZ LORENA PATRICIA	775.000,00
206617	1018457435	OLAYA UBAQUE DAYANA LISETH	1.779.500,00
206717	52918416	CRUZ CUBILLOS DIANA MARIA	600.000,00
206817	1019055897	RODRIGUEZ VEGA JOHANA MARCELA	1.779.500,00
206917	79403940	MENDEZ BONELO JAVIER	1.779.500,00
207017	79122324	GOMEZ RIVEROS JAIME ALFONSO	1.779.500,00
207117	80151871	FLOREZ HERNANDO REYES	1.242.376,00
207217	39536896	CEPEDA ESPITIA LUZ MERY	2.582.482,67
207317	1024462457	GUARNIZO SANCHEZ ALAN RICARDO	1.750.000,00
207417	39738589	RINCON MARTINEZ LUZ AMANDA	2.491.295,33
207517	80193216	ARENAS MANUEL ALEJANDRO	5.808.162,00
207617	900092385	UNE EPM TELECOMUNICACIONES S.A.	38.793.766,00
207717	1022364463	PARRA COLMENARES DIANA VANESSA	1.339.285,50
207817	52508154	VALENCIA CAMARGO ANDREA DEL PILAR	1.779.500,00
207917	30312553	OSORIO LOPEZ PATRICIA HELENA	1.779.500,00
208017	900029004	SUPRATEC LTDA	2.663.601,00
208117	830083523	INFORMATICA DOCUMENTAL SAS	67.527.544,00
208217	900456034	RODRIGO A DURAN B ABOGADOS SAS	20.000.000,00
208317	1118146199	OLIVOS MARTINEZ MARIA IVED	825.000,00
208417	1072665491	NIÑO SALAZAR ANA MARIA	1.166.666,67
208517	98569964	MEJIA JUAN FERNANDO	42.156.922,10
208617	900479126	HELP OCUPACIONAL SAS	390.000,00

208717	860013570	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR CAFAM	9.956.380,00
208817	860002184	AXA COLPATRIA SEGUROS SA	111.480.671,00
208917	1032384559	GONZALEZ BERNAL DIANA MILENA	750.000,00
209017	16071017	AMAYA RONCANCIO WILFREDO	2.280.000,00
209117	79570049	CARDONA HERNÁNDEZ CARLOS ROBERTO	5.000.000,00
209217	1067927655	HERNANDEZ AVILA JUAN CARLOS	1.900.000,00
209317	41484818	MARTIN MIRANDA LUZ ALBA	4.906.715,00
209417	51850573	MARTINEZ PINZON SANDRA	2.491.295,33
209517	1032441225	SANCHEZ CASTILLO FABIAN ANDRES	2.400.000,00
209617	1030524389	SALAMANCA CUBIDES JONATHAN MARLON	540.000,00
209717	890327601	BRILLASEO S.A.S.	22.703.106,46
209817	860509022	FINANCIERA DE DESARROLLO NACIONAL SA	50.324.976,00
TOTAL			658.730.932,28

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:

<i>Fecha constitución</i>	<i>Identificación</i>	<i>Descripción</i>	<i>Saldo Final</i>
dic-17	30739104	SORAYA NATHALY IBARRA VALLEJO	21.072,88
dic-17	79144007	ALVARO LINARES	16.766.250,66
dic-17	800003442	NOVATOURS LTDA	11.075.280,11
dic-17	800088056	PROEZA CONSULTORES S. A. S.	21.041.513,67
oct-17	800194600	CORPORACION COLOMBIANA DE INVESTIGACION AGROPECUARIA	139.051.859,30
dic-17	860007538	FEDERACION NACIONAL DE CAFETEROS DE COLOMBIA	25.000.000,00
ene-16	890906388	PROCOPAL S.A.	2.711.989,39
dic-17	900047839	SOLUCIONES GEOINFORMATICAS LTDA	114.906.000,00
ene-16	900305932	CONSORCIO ETSA-PEBSA	208.051,71
dic-17	900321513	CONSTRUCTORA SAN FERNANDO DEL RODEO S.A.S.	282.449.010,10

dic-17	900476001	SALAZAR M.L.A. SAS	129.727.416,72
dic-17	900494141	AYESA INGENIERIA Y ARQUITECTURA S. A. U SUCURSAL COLOMBIA	147.979.902,07

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	<i>Servicios públicos</i>	\$ -	
242507	<i>Arrendamientos</i>	\$ 275.395.309,79	12,83%
242508	<i>Viáticos y gastos de viaje</i>	\$ 867.000,00	0,04%
242510	<i>Seguros</i>	\$ 110.403.768,00	5,14%
242518	<i>Aportes a fondos pensionales</i>	\$ 121.953.514,00	5,68%
242519	<i>Aportes a seguridad social en salud</i>	\$ 88.501.100,00	4,12%
242520	<i>Aportes al Icbf, Sena y cajas de compensación</i>	\$ 63.760.300,00	2,97%
242524	<i>Embargos Judiciales</i>	\$ -	0,00%
242532	<i>Aportes Riesgos Profesionales</i>	\$ 14.321.736,00	0,67%
242535	<i>Libranzas</i>	\$ -	0,00%
242551	<i>Comisiones</i>	\$ 132.117.569,60	6,16%
242552	<i>Honorarios</i>	\$ 66.209.918,82	3,09%
242553	<i>Servicios</i>	\$ 160.132.793,58	7,46%
242590	<i>Otros acreedores</i>	\$ 1.112.305.354,20	51,83%
	TOTAL	\$ 2.145.968.363,99	100%

242551– Comisiones

Representa el valor adeudado a fecha 31 de diciembre 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 6.16% de la cuenta mayor ,asi:

Fecha de Constitución	Identificación	Descripción	Saldo Final
Mar – 2017	900524871	CONSORCIO FADAP 2012	\$ 130.273.277,10
Sep – 2017	860525148	FIDUCIARIA LA PREVISORA S.A.	\$1.844.292,50
TOTAL			\$ 132.117.569,60

242590 – Otros Acreedores

Se registran en ésta subcuenta los valores retenidos a contratistas por concepto Acuerdos de Nivel de Servicio –ANS-. (incumplimientos) y arras entre otros conceptos.

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
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.	15.861.783,62
15/05/2017 - 24/05/2017	810002712	D.Q INGENIERIA S.A.S	45.514.203,00
24-oct-16, 16-may-17, 24-may-17, 25-ago-17	830013874	TRAIING TRABAJOS DE INGENIERIA LTDA	224.056.873,00
02/11/2016	830069115	RIZOMA E.U.	13.382.125,35
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
17-feb-17, 20-feb-17, 20-feb-17	890115165	ASESORIAS INTERVENTORIAS DISEÑO Y CONSTRUCCION AIDCON LTDA	57.037.707,00
20/04/2017	890115406	A CONSTRUIR S.A.	10.137.326,30
26/05/2017	890301972	FUNDACION CAICEDO GONZALEZ RIOPAILA CASTILLA	14.365.750,00

01-dic-16, 27-mar-17, 31-ago-17	890505513	OFICINA DE DISEÑO CALCULOS Y CONSTRUCCIONES LIMITADA	71.698.055,60
31/07/2017, 25/08/2017	890902674	TRAINCO S.A.S.	8.452.850,00
13-oct-16, 20-dic-16, 10-feb-17, 20-abr-17	890942928	PARRA Y CIA SA INGENIEROS CONSTRUCTORE	75.808.438,00
18-dic-15, 18-dic-15, 24-dic-15, 19-ago-16, 01-jun-17	892115345	AVILA LIMITADA	5.577.306,21
29/09/2016	900083549	CUELLAR VALENCIA & CIA LTDA	64.214.418,00
09/08/2017	900326593	VIMAC COLOMBIA S A SUCURSAL COLOMBIA	30.034.497,64
20/10/2017 - 30/10/2017	900388146	GOC SUCURSAL COLOMBIA	77.724.095,00
01/03/2017	900462129	PEYCO ESPAÑA SUCURSAL EN COLOMBIA	24.360.000,00
15/12/2017- 19/12/2017- 21/12/2017	900904475	CONSORCIO INGEAMBIENTALES 2015	239.592.537,95
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

Así mismo, en esta cuenta se realizó la reclasificación de los valores retenidos por el Fondo Adaptación a los proveedores que por alguna razón solicitaron contractualmente prorrogas para el cumplimiento de contratos, lo cual generó a los contratistas solicitantes, el pago de los valores de interventoría por el periodo prorrogado.

Los terceros reclasificados son siguientes:

NIT	Descripción	Valor
800007447	CONSTRUCTORA CANAAN S. A. EN PROCESO DE REORGANIZACION	36.004.526,00
800036130	D B S ARQUITECTOS DIEGO SUAREZ BETANCOURT Y CIA LTDA	2.535.531,56
800107146	CASTELL CAMEL LTDA	254.952.200,00
814001131	NUEVO HORIZONTE LTDA	95.613.000,00
823000424	ASOCIACIÓN PROMOTORA PARA EL DESARROLLO SOCIAL ECONÓMICO Y A	156.200.971,78
830013874	TRAIING TRABAJOS DE INGENIERÍA LTDA	229.839.752,16
830036858	ARCE ROJAS CONSULTORES & CIA LTDA	37.422.150,00
830069115	RIZOMA EU	50.108.281,04
830141725	CIVILEZA S. A. S.	83.215.088,00
860063108	PAYANES ASOCIADOS S.A.S.	200.735.482,00
890108661	CONSTRUCCIONES E INVERSIONES BETA S.A.S	1.114.152.339,58

890505513	<i>OFICINA DE DISEÑOS CALCULOS Y CONSTRUCCIONES LTDA.</i>	146.588.525,83
890902674	<i>TRAINCO S.A.</i>	178.113.816,00
890904815	<i>ARQUITECTOS E INGENIEROS ASOCIADOS S.A.</i>	770.794.829,34
890942928	<i>PARRA Y CIA S.A. INGENIEROS CONSTRUCTORES</i>	352.105.792,00
892115345	<i>AVILA LTDA</i>	140.963.286,66
900162704	<i>CONCESIONARIA SAN SIMON S. A.</i>	97.337.962,00
900326593	<i>VIMAC COLOMBIA S.A SUCURSAL COLOMBIA</i>	53.256.684,00
900624691	<i>CONSORCIO INTEGRAL</i>	20.530.482,00
900625924	<i>ELSAMEX S.A. SUCURSAL EN COLOMBIA</i>	135.905.866,00
900626616	<i>UNION TEMPORAL VECO 1</i>	454.030.702,00
900631681	<i>CONSORCIO DISEÑO MIRAFLORES</i>	52.245.707,00
900635133	<i>CONSORCIO ESCOLAR 2013</i>	243.304.217,94
900649697	<i>CONSORCIO DIQUE</i>	94.274.444,00
900687076	<i>CONSORCIO CONSTRUCTORES DEL SUR</i>	42.650.532,00
900687600	<i>CONSORCIO NUEVA ERA HOSPITALARIA DE NARIÑO</i>	15.441.804,00
900697101	<i>CONSORCIO SAN JUAN DE ASIS</i>	74.262.620,00
900716587	<i>CONSORCIO IRRIGAR</i>	105.000.000,00
900744822	<i>CONSORCIO C E D</i>	41.780.585,30
900748685	<i>CONSORCIO COLEGIOS BOLIVAR</i>	24.205.308,10
900794659	<i>CONSORCIO CONSTRUYENDO SALUD</i>	211.086.109,75
900804916	<i>UNION TEMPORAL FERROVIARIA CENTRAL-FA</i>	32.313.433,00
900805387	<i>UT JUANCHITO</i>	304.903.564,00
900811808	<i>UNION TEMPORAL AB CONSTRUCCIONES 2014</i>	315.462.370,10

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.

De acuerdo con lo determinado en el Instructivo 003 del 1 de Diciembre de 2017, en el numeral 5 "ASPECTOS A TENER EN CUENTA POR LAS ENTIDADES QUE SE ENCUENTRAN EN EL AMBITO DEL SISTEMA INTEGRADO DE INFORMACION FINANCIERA – SIIF NACION -, PARA EL CIERRE DEL PERIODO CONTABLE" se efectuó la reclasificación de impuestos del concepto

retenido al concepto pagado, a nivel de auxiliar directo (catalogo de pagos no presustales) y de tercero.

Respecto al saldo de impuestos, contribuciones y tasas por pagar, se registro en el mes de Diciembre, de acuerdo con el concepto No. 0172000105261 emitido por la Contaduría General de la Nación, un valor de \$ \$916.648.996,00 correspondiente a la resolución No.3866 del 29 de Junio de 2017 emitida por el SENA.

No obstante lo anterior, la entidad instauro demanda de nulidad y restablecimiento del Derecho ante el Tribunal Administrativo de Cundinamarca en contra del SENA. En la Nota No. 21 se citan detalles de la demanda interpuesta por la entidad en contra del acto administrativo citado.

NOTA 9

2455 DEPÓSITOS RECIBIDOS EN GARANTIA

Esta cuenta representa los depósitos sobre contratos por concepto de retenciones de garantías 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	189.519.458,00
28/09/2017-15/11/2017-20/11/2017	14897472	RICARDO HURTADO EDWIN	13.426.858,00
26/12/2017	18879861	HUMBERTO CARLOS PEREZ RIVERA	201.884.348,00
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	2.760.940.144,00
15/08/2017	78696113	JUAN IGNACIO PUPO GARCIA	83.914.464,00
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	800064761	SESAC S.A.	104.694.911,70

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,	800107146	CONSTRUCTORA CASTELL CAMEL LIMITADA	864.666.467,16
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	800112748	MAQUINARIA INGENIERIA CONSTRUCCION Y OBRAS S.A.S.	337.555.850,00
28-abr-16, 06-jul-16, 01-ago-16, 03-oct-16, 03-oct-16, 24-mar-17, 01-jun-17, 20 nov-2017,	800155100	GEOTECNIA Y CIMENTOS INGEOCIM SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA	79.252.241,40
22/11/2017	800173768	ARCA - ARQUITECTURA E INGENIERIA S.A.	12.916.470,37
21/12/2017	800186228	INGENIERIA DE VIAS	95.409.556,05
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.	230.828.359,15
11/12/2017	802016751	MINISTROS ELECTROMEDICOS LIMITADA	75.203.064,65
22/11/2017	802022016	FINTRA S.A.	28.213.129,00
11/10/2017, 20/11/2017, 05/12/2017	806008712	CONSTRUCCIONES INTERVENTORIAS Y CONSULTORIAS LIMITADA	70.837.126,00
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, 07/12/2017	816000029	AGUASANITARIAS LIMITADA	66.269.456,00
02/06/2017, 22/11/2017	822004132	INGENIERIA Y ARQUITECTURA 1 Y	9.731.770,00
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, 26/12/2017	830002894	FEDERACION NACIONAL DE PRODUCTORES DE TABACO FEDETABACO	97.561.205,00
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-17,13/*12/2017,15/12/2017	830031936	OBRAS MAQUINARIA Y EQUIPOS TRES A S.A.S	119.812.867,00
01-ago-16, 02-ago-16, 01-jun-17,26 dic 2017,	830036858	ARCE ROJAS CONSULTORES & COMPAÑIA S A	119.724.676,80
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, 15 dic 2017	830037322	PROTELCA INGENIEROS ARQUITECTOS LTDA	709.618.428,10
28/07/2017 - 12/09/2017, 15/12/2017	830504499	JULIAN SAADE Y CIA LTDA	691.349.609,00

04-jul-17, 12-jul-17, 25-ago-17, 16 y 22 nov 2017-07/12/2017, 26/12/2017	830515117	GNG INGENIERIA S.A.S	118.269.787,00
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, 20 dici 2017	860000656	HMV INGENIEROS LIMITADA	474.162.949,30
06/12/2017	860001899	CORPORACION DE ACERO CORPACERO S.A.	91.403.136,00
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, 26 dic 2017	860003342	LA VIALIDAD LIMITADA	204.110.044,00
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, 15 dic 2017	860009250	RESTREPO Y URIBE S A S	743.021.767,00
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	860014285	CONSULTORES TECNICOS Y ECONOMICOS SAS	53.072.083,00
20-feb-17, 24-mar-17, 25-abr-17, 30-may-17, 31-may-17,	860031282	CONSULTORES UNIDOS SA	170.741.589,00
27-ago-15, 11-sep-15, 21-sep-15, 29-oct-15, 23-mar-16, , , 15-nov-16, 21-sep-17, 15 nov-17	860031335	CONSTRUCTORA A & C SA	22.124.683,60
23-dic-15, 13-jun-16, 20-jun-16, 22-sep-16, 10-nov-16, 15-may-17,	860032681	TECNOCONSULTA S A S	36.693.725,60
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, 15 dic 2017	860059851	ACI PROYECTOS S A S	30.240.430,50
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,	860063108	PAYANES ASOCIADOS LTDA	859.325.864,00
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,	860069446	HIDROCONSULTA S.A.S.	93.739.031,00
29-abr-16, 12-jul-16, 01-sep-16,	860504871	SILVA CARREÑO Y ASOCIADOS S.A.	22.842.788,00
29/09/2017, 10/11/2017. 16/11/2017-19/12/2017	860505064	GUTIERREZ DIAZ Y CIA SA	26.033.829,36
15-ago-17, 25-ago-17, 30-ago-17, 16nov-17, 20 nov-17-11 dic 2017	860521822	MALLAS EQUIPOS Y CONSTRUCCIONES LTDA	1.478.693.150,04
31-jul-17, 16-ago-17, 31-ago-17, 22-sep-17, 10 nov-17-13 dioc 2017	860530482	COMPANIA DE INGENIEROS CONSICAL LTDA	93.638.986,27
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-	890108661	CONSTRUCCIONES E INVERSIONES BETA S.A.S	1.542.163.123,30

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, 26 dic 2017			
10/07/2017 - 30/08/2017, 28nov-17, 05 y 15 dic 2017	890111275	DONADO ARCE & CIA S. EN C.	669.615.062,88
17-feb-17, 20-feb-17, 24-feb-17, 26 dic 2017	890115165	ASESORIAS INTERVENTORIAS DISEÑO Y CONSTRUCCION AIDCON LTDA	70.974.405,60
20-dic-16, 21-dic-16, 26-dic-16, 27-feb-17, 20-abr-17, 20-abr-17, 10-jul-17,	890115406	A CONSTRUIR S.A.	549.528.634,70
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	890201949	ESTUDIOS TECNICOS Y ASESORIAS S.A	147.884.065,50
04-jul-17, 31-jul-17, 16-ago-17, 26 dic 2017	890316966	CONTELAC LTDA	229.305.220,00
26/12/2017	890324384	C & C ARQUITECTURA E INGENIERIA S. A.	47.240.448,00
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, 06/07/15/26/27 dic 2017	890403012	AFA CONSULTORES Y CONSTRUCTORES SA	256.404.379,47
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, 26 dic 2017	890505513	OFICINA DE DISEÑO CALCULOS Y CONSTRUCCIONES LIMITADA	723.370.313,00
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, 14 dic 2017	890918866	ANDINA DE CONSTRUCCIONES Y ASOCIADOS SA	31.597.766,00
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, 19 dic 2017	892002985	CONSTRUSAR SA	627.371.362,30
29/09/2017, 16/11/2017, 06 y 15 dic 2017	900105028	CONSTRUCTORA VALU LTDA	1.650.275.590,65
15/08/2017 - 29/09/2017 - 15/12/2017	900107754	CONSTRUCCIONES VASQUEZ YELA Y CIA LTDA	1.058.614.827,00
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
21-jul-17, 02-ago-17, 31-ago-17, 06 dic 2017	900233698	LYDCO INGENIERIA SAS	23.119.920,00
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 S A 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
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, 06 y 15 dic 22017	900494141	AYESA INGENIERIA Y ARQUITECTURA S. A. U SUCURSAL COLOMBIA	331.981.166,00

13/09/2017	900512933	CONSULTORES DE INGENIERIA 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, 26 dic 2017	900657214	COBA CONSULTORES DE INGENIERIA Y MEDIO AMBIENTE S A SUCURSAL COLOMBIA	34.846.167,00
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
01/12/2017-19/12/2017	900748998	CONSORCIO MAGDALENA IE-14	421.139.548,08
29-jun-16, 11-oct-16, 20-oct-16, 27-mar-17, 16-ago-17, 15-sep-17, 19 dic 2017	900754229	CONSORCIO INSTITUCIONES ANTIOQUIA 2014	661.429.564,00
26/12/2017	900765195	UNION TEMPORAL SAN ZENON EDU 2014	49.359.021,00
16-jun-16, 10-mar-17, 23-jun-17, 28-jul-17, 18-ago-17, 10nov-17, 26 dic 2017	900794659	CONSORCIO CONSTRUYENDO SALUD	696.327.008,50
25/05/2017-28/12/2017	900811808	UNION TEMPORAL AB CONSTRUCCIONES 2014	90.583.368,00
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	467.794.688,00
19-ago-16, 16-nov-16, 12-dic-16, 19-dic-16,	900854447	CONSORCIO JOYCO - CONSULTECNICOS	52.943.068,00
28/09/2017	900858258	PRI COLOMBIA SAS	7.505.049,00
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,	900866106	UNION TEMPORAL AMPA	187.315.001,68
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, 15-21-26 dic 2017	900904475	CONSORCIO INGEAMBIENTALES 2015	2.489.601.418,00
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, 26 dic 2017	900908979	UNION TEMPORAL NUEVO GRAMALOTE	3.967.618.368,00
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,	900913318	UNION TEMPORAL PLANTAS EL TABLON 2015	104.181.278,74
07/11/2017	900919874	CONSORCIO ROCA	4.511.257,00
20-dic-16, 28-feb-17, 31-mar-17, 10-may-17, 01-jun-17, 05-jul-17, 30-ago-17,	900920489	UNION TEMPORAL ACUEDUCTO ALCANTARILLADO CABRERA	251.796.222,00
31/08/2017 - 22/09/2017-19/12/2017	900922320	UNION TEMPORAL UT LOPEZ	287.744.391,00
15/09/2017 - 15/12/2017	900961831	CONSORCIO LOPEZ DE MICAY	243.559.099,00
30/11/2017	900976277	CONSORCIO ESALUD	27.680.195,75

20-dic-16, 03-feb-17, 10-feb-17, 14-mar-17, 03-may-17, 15 dic 2017	900980002	NOEGA INGENIEROS SOCIEDAD LIMITADA	83.988.929,00
03/11/2017, 15 y 18/12/2017	900981710	CONSORCIO SABANA	766.327.122,15
04/08/2017 - 28/09/2017, 08/11/2017,16/11/2017, 15/12/2017,22/12/2017	900987545	CONSORCIO VIVIENDAS CORDOBA 2016	3.168.370.840,80
20-dic-16, 27-dic-16, 10-feb-17, 14-mar-17, 16-may-17, 29/09/2017, 06/12/2017	900999735	CONSORCIO CONTROL SANTA LUCIA	325.354.926,00
	901008424	CONSORCIO OBRAS BOLIVAR 2016	301.975.144,00
03-may-17, 23-may-17, 07-jul-17, 10-jul-17, 09-ago-17, 19-sep-17, 20nov-17, 15 dic 2017	901018471	CONSORCIO VIAS DEL CANAL DEL DIQUE	1.739.368.237,00
05/07/2017 - 15/09/2017 -26/12/2017	901026320	UNION TEMPORAL VIDA NUEVA - MAGDALENA 2016	307.330.345,00
11/10/2017, 15/12/2017	901027688	CONSORCIO PROSPERAR CONSTRUFUTURO	274.983.934,00
15/08/2017, 15/12/2017	901030804	CONSORCIO VIVIENDAS MAGDALENA	640.822.087,00
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
22/12/2017	901044338	CONSORCIO ALIANZA YDN LA DORADA	5.731.279,00
25/10/2017, 08/11/2017, 06/12/2017, 26/12/2017	901055604	CONSORCIO MONGUI II	2.872.684.058,00
26/12/2017	901080031	UNION TEMPORAL CASAS SUCRE 2016	61.708.605,00

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.	\$ 118.756.048,70
900524871	CONSORCIO FADAP 2012	\$ 25.638.927.919,52

La composición de este saldo es la siguiente:

PATRIMONIO AUTÓNOMO	SUBCUENTA	Subtotal	total
FIDUPREVISORA S.A.			118.756.048,70
12515	Impuestos	66.946.152,11	

Carrera 7 # 71 – 52 Torre B – Piso 8
 Edificio Carrera Séptima
 Bogotá D.C. Colombia / Tel: +57 (1) 432 54 00
 Código postal: 110231
www.fondoadaptacion.gov.co

12555	Retención en la fuente	34.559.300,86	
259595100	Impuestos por pagar	14.781.110,33	
279595027	Estampilla pro adulto mayor	-	
279595028	Estampilla pro cultura	-	
279595035	Otros descuentos tributarios	-	
1279595040	Estampilla pro deporte	-	
1279595050	Contribución fondo nacional univ esta 0.5%	2.469.485,40	
279595055	Impuesto pro desarrollo municipal	-	
279595056	Estampilla pro desarrollo frontera	-	
279595057	Estampilla pro universidad pop	-	
CONSORCIO FADAP 2012			25.638.927.919,52
72555	Retención en la fuente	6.059.816.081,03	
727959501004	Contribución Especial	6.050.437.299,47	
727959501013	Contribución Especial Adicional	-	
727959501014	Contribución estampilla adicional	73.035.218,19	
727959501011	Estampillas	7.916.571.030,50	
727959501017	Estampillas Municipales	118.066.698,78	
727959501025	Contribuciones de obras municipales	5.468.462,70	
727959501027	Estampillas Departamentales	113.775.853,17	
727959501029	ESTAMPILLAS PRO DESARROLLO URBANO	602.568.649,00	
727959501030	ESTAMPILLA PROCULTURA	1.248.131.263,99	
727959501031	ESTAMPILLA PROHOSPITAL	343.034.979,89	
727959501032	ESTAMPILLA PROSALUD	2.858.160,00	
727959501033	ESTAMPILLA PROANCIANO O ADULTO MAYOR	2.328.399.684,88	
727959501034	ESTAMPILLA PROUNIVERSIDAD	430.576.236,98	
727959501035	ESTAMPILLA PROBIENESTAR	-	
727959501036	TASAS	27.265.101,10	
727959501037	SOBRETASA BOMBERIL	24.913.681,30	
727959501038	ESTAMPILLA PRODEPORTE	214.703.719,31	
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	15.407.671,23	
727959501043	ESTAMPILLA PREVENCIÓN SOCIAL	29.409.489,00	
TOTAL PATRIMONIOS AUTÓNOMOS			\$25.757.683.968,22
SALDO SIIF NACIÓN SUBCUENTA 249015-Obligaciones pagadas por terceros			\$25.757.683.968,22
DIFERENCIA			0,00

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

Carrera 7 # 71 – 52 Torre B – Piso 8
Edificio Carrera Séptima
Bogotá D.C. Colombia / Tel: +57 (1) 432 54
00
Código postal: 110231
www.fondoadaptacion.gov.co



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.

SUBCUENTA CONTABLE	DENOMINACION	SALDO	PORCENTAJE DE PARTICIPACION
250504	<i>Vacaciones</i>	\$ 582.247.952,05	44,0%
250505	<i>Prima de vacaciones</i>	\$ 321.815.353,26	24,3%
250506	<i>Prima de servicios</i>	\$ 194.847.330,05	14,7%
250507	<i>Prima de navidad</i>	\$ 57.525.049,38	4,4%
250512	<i>Bonificaciones</i>	\$ 165.713.322,10	12,5%
	TOTAL	\$ 1.322.149.006,84	100%

Teniendo en cuenta el numeral 1.2.4 “Consolidación de las prestaciones sociales” del instructivo No. 003 del 01 de Diciembre de 2017 emitido por la Contaduría General de la Nación, se efectuó la consolidación de las prestaciones sociales, de acuerdo con el informe entregado por parte del Equipo de Trabajo de Gestión Administrativa – Talento Humano-.

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.

Así mismo, en la vigencia 2017 se afectó esta cuenta contable con la causación y posterior pago de los valores correspondientes a la Cuota parte del 40% de Gastos Asociados al cumplimiento de medidas cautelares ordenadas en la sentencia del 2012-06-28, dentro de la acción popular con radicado 2011-00210-00 (Yopal), los cuales ascendieron a \$3.294.463.551,00. Discriminados e l siguiente manera:

Numero Obligación	Fecha de Registro	Valor Actual
25417	2017-02-24	505.515.693,00
37717	27/03/2017	506.575.864,00
57017	08/05/2017	410.651.131,00
132217	30/08/2017	168.988.941,00
159617	23/10/2017	548.818.119,00
189717	19/12/2017	545.619.427,00
199817	21/12/2017	608.294.376,00
TOTAL		3.294.463.551,00

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 y registro de valorizaciones de propiedad planta y equipo.

CUENTA CONTABLE	DENOMINACION	dic-17	dic-16	VARIACION
3208	<i>Capital Fiscal</i>	\$1.188.794.204.361,54	\$ 700.735.795.834,21	\$488.058.408.527,33
3230	<i>Resultado del Ejercicio</i>	\$ -	\$ 487.463.353.710,91	\$487.463.353.710,91
3240	<i>Superávit por Valorización</i>	\$8.135.189.461,99	\$ 19.749.999,99	-\$ 8.115.439.462,00
3255	<i>Patrimonio Institucional Incorporado</i>	\$ -	\$ -	\$ -
3270	<i>Provisiones, agotamiento, depreciaciones y amortizaciones (db)</i>	-\$ 44.875.608,65	-\$ 66.119.248,63	-\$ 21.243.639,98
	TOTAL	\$1.196.884.518.214,88	\$1.188.152.780.296,48	-\$8.731.737.918,40

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 Diciembre de 2017, en el Balance General y Estado de Actividad Financiera, Económica, Social y Ambiental, es de \$ 816.763.411.829,65.

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.

Así mismo, en el periodo se registro la valorización de los dos (2) bienes inmuebles del proyecto de Gramalote. El detalle se observa en la NOTA No. 5 cuenta contable 1999 – VALORIZACIONES-.

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.

En la vigencia 2017 se registró depreciación por valor de \$ 44.875.608,65, de acuerdo con los reportes remitidos por el Equipo de Trabajo de Gestión Administrativa – Manejo de Bienes, generados del aplicativo dispuesto por la entidad para tal fin.

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 INTERINSTITUCIONALES

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.

CUENTA CONTABLE	DENOMINACION	dic-17	dic-16	VARIACION
4705	Fondos Recibidos	\$529.303.439.545,82	\$802.472.905.609,06	\$273.169.466.063,24
4722	Operaciones sin flujo de efectivo	\$803.757.703,00	\$720.753.097.741,00	\$719.949.340.038,00
TOTAL		\$530.107.197.248,82	\$1.523.226.003.350,06	\$993.118.805,75

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, 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.

4722 - OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO -

Se presenta una disminución significativa, 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.

Así mismo en la vigencia 2017 se reconoció la causación y pago de la cuota de auditaje, de acuerdo con la resolución 1109-2017, por valor de \$ 803.757.703,00. Es de anotar que esta operación reciproca esta conciliada con la Contraloría General del Republica.

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	43070,00	42705,00	VARIACION
4805	FINANCIEROS	21.889.084.757,43	31.067.503.580,57	9.178.418.823,14
4808	OTROS INGRESOS ORDINARIOS	443.385,75	889.597,15	446.211,40
4810	EXTRAORDINARIOS	132.079.925,00	10.899.711,00	- 121.180.214,00
4815	AJUSTES DE EJERCICIOS ANTERIORES	- 3.119,00	- 107.656.069,00	- 107.652.950,00
TOTAL		22.021.604.949,18	30.971.636.819,72	8.950.031.870,54

480572 - UTILIDAD EN DERECHOS EN FIDEICOMISOS.

Carrera 7 # 71 – 52 Torre B – Piso 8
 Edificio Carrera Séptima
 Bogotá D.C. Colombia / Tel: +57 (1) 432 54 00
 Código postal: 110231
www.fondoadaptacion.gov.co

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"

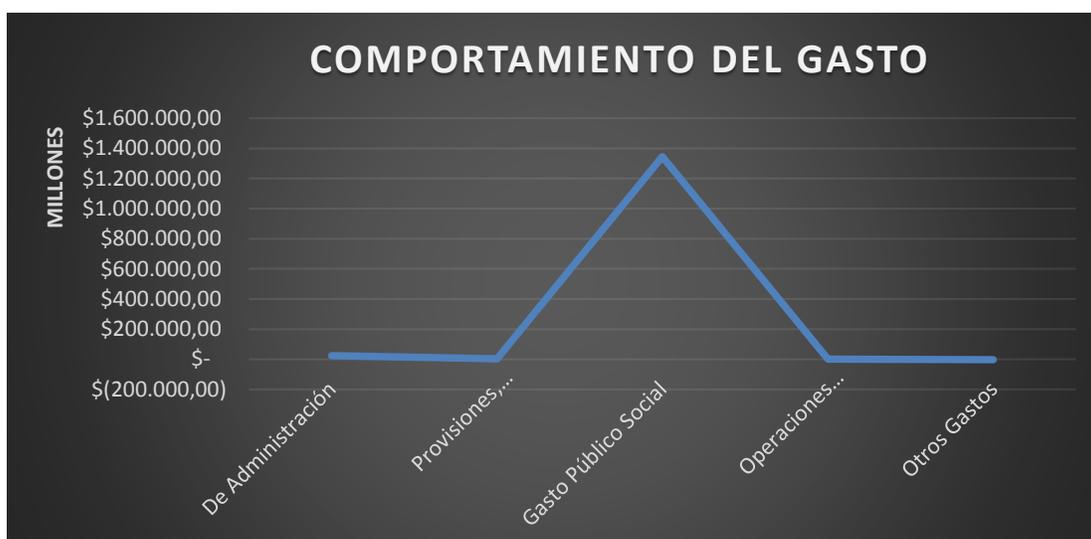
GASTOS

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 periodo 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	dic-17	%
51	De Administración	\$ 23.172.079.378,79	1,69%
53	Provisiones, depreciaciones y amortizaciones	\$ 3.294.463.551,00	0,24%
55	Gasto Público Social	\$ 1.345.134.667.365,50	98,26%

57	<i>Operaciones Interinstitucionales</i>	\$ 41.496.379,18	0,00%
58	<i>Otros Gastos</i>	-\$ 2.750.492.646,82	-0,20%
		\$ 1.368.892.214.027,65	100%

En la tabla y en la gráfica se observa que el grupo 55-GASTO PUBLICO SOCIAL equivale al 98.26% 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	dic-17	dic-16	VARIACION
5101	SUELDOS Y SALARIOS	\$16.167.436.486,05	\$14.898.556.076,59	-\$1.268.880.409,46
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	\$2.166.033.466,00	\$1.882.572.436,00	-\$283.461.030,00
5104	APORTES SOBRE LA NOMINA	\$460.879.400,00	\$458.172.498,00	-\$2.706.902,00
5111	GENERALES	\$2.657.323.327,74	\$4.619.534.889,06	\$1.962.211.561,32
5120	IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS	\$1.720.406.699,00	\$753.097.741,00	-\$967.308.958,00
	TOTAL	\$23.172.079.378,79	\$22.611.933.640,65	-\$560.145.738,14

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	dic-17	dic-16	VARIACION
510101	Sueldos del personal	\$7.729.125.992,00	\$7.162.273.924,00	-\$566.852.068,00
510103	Horas extras y festivos	\$11.006.907,00	\$11.519.102,00	\$512.195,00
510106	Remuneración servicios técnicos	\$1.318.723.366,34	\$1.274.871.303,00	-\$43.852.063,34
510109	Honorarios	\$422.140.654,87	\$358.294.860,59	-\$63.845.794,28
510113	Prima de vacaciones	\$417.307.135,90	\$356.193.799,28	-\$61.113.336,62
510114	Prima de navidad	\$764.910.567,50	\$698.218.060,31	-\$66.692.507,19
510117	Vacaciones	\$743.531.346,11	\$534.713.469,23	-\$208.817.876,88
510118	Bonificación especial de recreación	\$52.574.599,88	\$47.180.339,62	-\$5.394.260,26
510119	Bonificaciones	\$182.192.178,00	\$110.025.484,00	-\$72.166.694,00
510124	Cesantías	\$669.942.374,00	\$734.259.548,00	\$64.317.174,00
510130	Capacitación, bienestar social y estímulos	\$52.857.236,00	\$54.596.814,00	\$1.739.578,00
510150	Bonificación por servicios prestados	\$180.120.499,67	\$233.171.696,56	\$53.051.196,89
510152	Prima de servicios	\$360.049.161,78	\$326.252.141,00	-\$33.797.020,78
510164	Otras primas	\$3.262.954.467,00	\$2.996.985.535,00	-\$265.968.932,00
	TOTAL	\$16.167.436.486,05	\$14.898.556.076,59	- \$1.268.880.409,46

Las contribuciones efectivas causadas corresponden a:

SUBCUENTA CONTABLE	DENOMINACION	dic-17	dic-16	VARIACION
510302	Aportes a cajas de compensación familiar	\$369.212.800,00	\$318.001.660,00	-\$51.211.140,00
510303	Cotizaciones a seguridad social en salud	\$724.642.496,00	\$641.016.612,00	-\$83.625.884,00
510305	Cotizaciones a riesgos profesionales	\$64.505.516,00	\$37.847.424,00	-\$26.658.092,00
510306	Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de prima media	\$364.844.380,00	\$367.467.340,00	\$2.622.960,00
510307	Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de ahorro individual	\$642.828.274,00	\$518.239.400,00	-\$124.588.874,00
	TOTAL	\$2.166.033.466,00	\$1.882.572.436,00	-\$283.461.030,00

5104 APORTES SOBRE LA NOMINA

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

SUBCUENTA CONTABLE	DENOMINACION	dic-17	dic-16	VARIACION
510401	Aporte al ICBF	\$276.514.500,00	\$238.481.870,00	- \$38.032.630,00
510402	Aportes al SENA	\$184.364.900,00	\$219.690.628,00	\$35.325.728,00
	TOTAL	\$460.879.400,00	\$458.172.498,00	-\$2.706.902,00

5111 GENERALES

SUBCUENTA CONTABLE	DENOMINACION	dic-17	dic-16	VARIACION
511111	Comisiones, honorarios y servicios	0	\$2.748.080.911,10	\$2.748.080.911,10
511114	Materiales y suministros	\$11.729.198,21	\$13.557.431,96	\$1.828.233,75
511115	Mantenimiento	\$9.877.879,00	\$26.181.799,00	\$16.303.920,00
511117	Servicios públicos	\$38.425.706,33	\$39.091.011,40	\$665.305,07
511118	Arrendamiento	\$1.624.729.918,71	\$729.600.109,26	-\$895.129.809,45
511119	Viáticos y gastos de viaje	\$5.317.760,00	\$34.564.444,00	\$29.246.684,00
511121	Impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones	\$3.277,00	\$220.880,00	\$217.603,00
511123	Comunicaciones y transporte	\$362.641.874,97	\$357.343.592,76	-\$5.298.282,21
511125	Seguros generales	\$278.986.062,93	\$295.589.069,00	\$16.603.006,07
511146	Combustibles y lubricantes	\$10.144.659,00	\$12.736.752,00	\$2.592.093,00
511149	Servicios de aseo, cafetería, restaurante y lavandería	\$80.438.832,12	\$65.697.876,24	-\$14.740.955,88
511155	Elementos de aseo, lavandería y cafetería	\$59.536.087,47	\$42.146.167,74	-\$17.389.919,73
511166	Costas Procesales	\$926.279,00	\$2.970.245,00	\$2.043.966,00
511190	Otros gastos generales	\$174.565.793,00	\$251.754.599,60	\$77.188.806,60
	TOTAL	\$2.657.323.327,74	\$4.619.534.889,06	\$1.962.211.561,32

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.

Así 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.

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	5507-DESARROLLO COMUNITARIO Y BIENESTAR SOCIAL

Los saldos a corte 31 de diciembre, se componen de la siguiente manera:

SUBCUENTA CONTABLE	DENOMINACION	dic-17	dic-16	VARIACION
550106	Asignación de bienes y servicios	\$52.691.896.858,41	\$59.877.913.993,13	7.186.017.134,72
550206	Asignación de bienes y servicios	\$27.616.595.901,66	\$22.882.905.364,56	-4.733.690.537,10
550306	Asignación de bienes y servicios	\$76.607.179.609,25	\$90.646.888.461,41	14.039.708.852,16
550406	Asignación de bienes y servicios	\$492.266.289.369,43	\$245.722.905.771,01	-246.543.383.598,42
550706	Asignación de bienes y servicios	\$633.513.394.588,99	\$574.918.123.494,90	-58.595.271.094,09
550806	Estudios y proyectos	\$62.439.311.037,76	\$38.374.762.371,45	-24.064.548.666,31
	TOTAL	\$1.345.134.667.365,50	\$1.032.423.499.456,46	-312.711.167.909,04

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

Carrera 7 # 71 – 52 Torre B – Piso 8
 Edificio Carrera Séptima
 Bogotá D.C. Colombia / Tel: +57 (1) 432 54 00
 Código postal: 110231
www.fondoadaptacion.gov.co

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:

Documento	Nombre	DEBE	Descripción
830123485	SALON XX LTDA	347.167,00	CONSIGNACION, 11/04/2017, Reintegro consumo vigencia anterior
65775913	CAROLINA QUINTANA TOCORA	247.111,00	Reintegro incapacidad mes de diciembre 2016, pagada por EPS COMPENSAR.
83044003	JOSE HERNEY ROJAS ANDRADE	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.
43752473	JUANITA LOPEZ PELAEZ	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 Prepagasa 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.
830083523	INFORMATICA DOCUMENTAL	91.313,76	Crear Causación y Recaudo Simultáneo de Ingresos Presupuestales. Por concepto de fotocopias.
830083523	INFORMATICA DOCUMENTAL	3.833,42	Crear Causación y Recaudo Simultáneo de Ingresos Presupuestales. Por concepto de fotocopias.

NOTA 19

GRUPO 58 – OTROS GASTOS

OTROS GASTOS

CUENTA CONTABLE	DENOMINACION	dic-17	dic-16	VARIACION
5802	Comisiones	564.319.273,31	348.031.525,86	- 216.287.747,45
5805	Financieros	841.045.206,57	711.470.845,00	- 129.574.361,57
5808	Otros Gastos Ordinarios	-	46.217,65	46.217,65
5810	Extraordinarios	-	4.517.297,59	4.517.297,59
5815	Ajustes de Ejercicios Anteriores	-4.155.857.126,70	7.368.506.630,54	11.524.363.757,24
	TOTAL	- 2.750.492.646,82	8.432.572.516,64	11.183.065.163,46

Carrera 7 # 71 – 52 Torre B – Piso 8
Edificio Carrera Séptima
Bogotá D.C. Colombia / Tel: +57 (1) 432 54 00
Código postal: 110231
www.fondoadaptacion.gov.co

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 transferencias 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:

Fecha	Tercero	Valor	Observaciones
2017/06/30	JUANITA LOPEZ PELAEZ	19.192.290,00	Ajuste incapacidades dejadas de causar en las nóminas 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.
TOTAL		19.450.540,00	

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.

Así mismo, se realizó la reclasificación de los valores retenidos por el Fondo Adaptación a los proveedores que por alguna razón solicitaron contractualmente prorrogas para el cumplimiento de contratos, lo cual generó a los contratistas solicitantes, el pago de los valores de interventoría por el periodo prorrogado.

El valor reclasificado que corresponde a vigencias anteriores ascendió a \$ 4.117.524.914,50, discriminados, así:

NIT	Descripción	Valor
800007447	CONSTRUCTORA CANAAN S. A. EN PROCESO DE REORGANIZACION	36.004.526,00
800036130	D B S ARQUITECTOS DIEGO SUAREZ BETANCOURT Y CIA LTDA	2.535.531,56
814001131	NUEVO HORIZONTE LTDA	95.613.000,00
823000424	ASOCIACIÓN PROMOTORA PARA EL DESARROLLO SOCIAL	156.200.971,78
830069115	RIZOMA EU	50.108.281,04
830141725	CIVILEZA S. A. S.	83.215.088,00
860063108	PAYANES ASOCIADOS S.A.S.	200.735.482,00
890108661	CONSTRUCCIONES E INVERSIONES BETA S.A.S.	1.010.696.608,58
890904815	ARQUITECTOS E INGENIEROS ASOCIADOS S.A.	770.794.829,34
892115345	AVILA LTDA	140.963.286,66
900624691	CONSORCIO INTEGRAL	20.530.482,00
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
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
900804916	UNION TEMPORAL FERROVIARIA CENTRAL-FA	32.313.433,00
900805387	UT JUANCHITO	304.903.564,00
900811808	UNION TEMPORAL AB CONSTRUCCIONES 2014	132.718.913,60
TOTAL		4.117.524.914,50

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	dic-17	dic-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	\$55.374.484.465,55	\$28.634.065.319,11	-\$26.740.419.146,44
8361	Responsabilidades en Proceso	\$ -	\$ 1.946.560,00	\$1.946.560,00
	TOTAL	\$55.703.319.969,55	\$28.979.660.793,11	-\$26.723.659.176,44

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
TOTAL		\$328.835.504,00

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 comprobante 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, Departamento de Antioquia, Departamento de Atlántico convenio 010, Departamento de Atlántico –BOVINOS-, Banco Agrario, Departamento de Bolívar 005, Municipio Campo de la Cruz, Municipio Chuimichagua, Corporacion Regional Valle Cauca _ CV 005, Corporacion Regional Valle

Cauca CV 006, Corporacion Regional Valle Cauca CV 023, Corporacion Regional Valle Cauca Cúcuta, EMCALI convenio 025, EMCALI convenio 052, Gobernacion de Magdalena, IDEAM, Corporacion Regional Valle Cauca Líbano, Municipio de Cali CV 0047, Municipio de Natagaima, Departamento Cundinamarca –PANELA-, POLICIA - MININTERIOR, Departamento Cundinamarca -REACTIVAR CAFÉ-, Proyecto Rio Fonse, Instituto de Salud de Nariño, Municipio San Cristóbal, Municipio Soplaviento, Municipio Tibu Convenio 046.

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.

De la misma forma, en el mes de Diciembre de 2017, se efectuó el retiro del saldo constituido por la pérdida del equipo de cómputo portátil al funcionario LUIS FERNANDO RAMOS, sobre el cual se efectuó reposición. El detalle se visualiza en la NOTA 4 GRUPO 16 – PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO-

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	dic-17	dic-16	VARIACION
9120	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	\$ 83.270.104.021,11	\$ 91.646.727.684,00	\$ 8.376.623.662,89
9121	Obligaciones Potenciales	\$-	\$-	\$-
9301	Bienes y derechos recibidos en garantía	\$ 51.407.667.394,43	\$ 19.433.529.721,34	-\$ 31.974.137.673,09

9308	<i>Recursos administrados en nombre de terceros</i>	\$ 79.169.875.796,84	\$ 60.308.890.674,38	-\$ 18.860.985.122,46
9355	<i>Ejecución de proyectos de inversión</i>	\$ 134.544.360.262,39	\$ 16.769.345.566,00	-\$ 117.775.014.696,39
9390	<i>Otras cuentas acreedoras de control</i>	\$ 2.679.310.850,00	\$ 5.973.774.401,00	\$ 3.294.463.551,00
	TOTAL	\$ 351.071.318.324,77	\$194.132.268.046,72	-\$ 156.939.050.278,05

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 31 de diciembre de 2017 se reflejan 50 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.

ITEM	Nombre Demandante	Ciudad del Proceso	Descripción Demandado	Valor
1	Toro Valencia Oscar de 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), CORPOMOJANA, 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 Rio 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	Consortio Pro fundación	SANTA MARTA	Fondo Adaptación	\$ 3.843.831.007,00
21	Consortio Primavera	BARRANQUILLA	Fondo Adaptación, Comfenalco Valle	\$ 649.252.949,00
22	Miguel Ángel Cuca Suarez	BOGOTA	Heymocol 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	Francia María del Pilar-Jiménez Franco	BOGOTA	Ministerio de Hacienda-	\$ 130.320.855,00
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	Consortio 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	SOCIEDAD COMERCIAL ESCOBAR OSPINA Y CIA LTDA-CALITOUR	BOGOTA	Fondo Adaptación	\$ 219.821.660,00
39	HENNESY SMRT BUSINESS S.A.S	MEDELLIN	Ministerio de Hacienda, Fondo Adaptación, Depto Administrativo 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	Maria Teresa Rengifo Durango y Luis Horacio Tamayo Ortiz	MEDELLIN	Fondo Adaptación	\$ 53.115.624,00
44	CHUBB SEGUROS COLOMBIA S.A.	SANTA MARTA	Fondo Adaptación	\$ 1.925.957.459,75
45	CHUBB SEGUROS COLOMBIA S.A.	SANTA MARTA	Fondo Adaptación	\$ 196.543.400,00
46	JOEFREY ANTONIO APONTE BENAVIDES	CALI	Fondo Adaptación	\$ 326.771.700,00
47	MARIANO BURITICA Y GLORIA MALDONADO	CALI	Fondo Adaptación	\$ 413.058.500,00
48	LUIS BENITO VALENCIA PRADO	CALI	Fondo Adaptación	\$ 237.715.100,00
49	CONSORCIO VIVIENDAS EL TARRA	BOGOTA	Fondo Adaptación	\$ 155.000.000,00
50	CONSORCIO VIVIENDAS TEORAMA	BOGOTA	Fondo Adaptación	\$ 256.000.000,00
TOTAL				\$ 83.270.104.021,11

912190 OTRAS OBLIGACIONES POTENCIALES

En esta cuenta se presentó hasta el mes de Noviembre de 2017, el registro de la resolución 02045, modificada por la resolución 06623 mediante la cual se libró orden de pago a favor

Carrera 7 # 71 – 52 Torre B – Piso 8
Edificio Carrera Séptima
Bogotá D.C. Colombia / Tel: +57 (1) 432 54 00
Código postal: 110231
www.fondoadaptacion.gov.co

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 registró 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.

En el mes de diciembre la demanda interpuesta por el Fondo Adaptación en contra del acto administrativo emitido por el SENA que se venía reflejando en la cuenta 9121 "OBLIGACIONES POTENCIALES", por valor de \$916.648.996,00 fue cancelado y registrado en la subcuenta 244023-Contribuciones, en cumplimiento al concepto NO. 0172000105261 de diciembre de 2017 emitido por la Contaduría General de la Nación.

Es preciso indicar que la entidad agoto la vía gubernativa, sin embargo instauro demanda de nulidad y restablecimiento del Derecho ante el Tribunal Administrativo de Cundinamarca en contra del SENA, con la siguiente cronología:

- La demanda fue presentada el día 27 de junio de 2017
- Admitida el día 22 de agosto de 2017, el mismo día se corrió traslado de la solicitud de suspensión provisional
- El día 5 de octubre de 2017, se notifica al SENA de la admisión de la demanda y de la solicitud de suspensión provisional.
- Adición de la demanda con nueva resolución el día 10 de noviembre de 2017.
- Adición de la suspensión provisional el día 12 de diciembre de 2017
- Se encuentra al Despacho de la Magistrada para resolver adiciones y suspensión.

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 la Agencia Nacional de Infraestructura, Departamento de Antioquia, Departamento de Atlántico convenio 010, Departamento de Atlántico –BOVINOS–,

Banco Agrario, Departamento de Bolívar 005, Municipio Campo de la Cruz, Municipio Chuimichagua, Corporación Regional Valle Cauca _ CV 005, Corporación Regional Valle Cauca CV 006, Corporación Regional Valle Cauca CV 023, Corporación Regional Valle Cauca Cúcuta, EMCALI convenio 025, EMCALI convenio 052, Gobernación de Magdalena, IDEAM, Corporación Regional Valle Cauca Líbano, Municipio de Cali CV 0047, Municipio de Natagaima, Departamento Cundinamarca – PANELA-, POLICIA - MININTERIOR, Departamento Cundinamarca -REACTIVAR CAFÉ-, Proyecto Rio Fonse, Instituto de Salud de Nariño, Municipio San Cristóbal, Municipio Soplaviento, Municipio Tibu Convenio 046.

A continuación se detallan las cifras de ejecución de estos recursos;

Subcuenta recursos	VALORACION INVERSIONES	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	GASTOS BANCARIOS	PAGOS	APORTES	OTROS INGRESOS	OTROS GASTOS
ANI 1	1.767.478.836,00	126.624.914,77	41.910.892,48	10.000.000.000,00	10.000.000.000,00	-	4.323,74
ANI 2	813.426.967,00	461.453.545,33	5.133.749,30	8.711.698.706,00	10.091.698.706,00	6.976.626,00	29.903,14
ANI PREVISORA	4.011.531.866,80	76.367.463,00	6.939.332,48	11.502.507.138,59	13.100.000.000,00	6.506,54	852,73
ANTIOQUIA	-	111.046,73	14.086,42	1.000.000.000,00	1.000.000.000,00	-	-
BOVINOS	-	23.135.583,63	51.820,45	12.798.060.427,52	12.828.448.305,00	-	-
ATLANTICO 010	-	911.306,96	1.419.287,09	48.791.945,00	50.000.000,00	-	-
BANCO AGRARIO	-	2.544.325.686,49	1.265.327,80	86.463.770,74	13.698.630.136,99	-	-
CAMPO DE LA CRUZ	-	26.414.764,58	20.439,43	-	164.650.000,00	-	-
REACTIVAR CAFÉ	-	49.420.942,03	4.117.496,15	3.000.000.000,00	3.000.000.000,00	-	6.984,00
PANELA	-	57.899.477,16	3.183.823,71	2.599.564.478,00	2.821.108.680,00	-	6.984,00
IDEAM	-	249.278.741,05	-	3.404.193.166,00	3.600.000.000,00	-	69.840,00
SALUD NARIÑO	-	92.337.835,56	3.128.022,58	1.062.000.000,00	2.000.000.000,00	-	-
EMCALI 052	-	109.853.671,26	-	-	1.435.368.868,00	-	-
LIBANO	-	20.691.482,94	48.217,74	-	247.087.297,00	59.903,06	-
GOB MAGDALENA	-	28.682.307,02	-	-	688.969.850,00	-	-
CHUIMICHAGUA	-	18.692.821,06	23.086,00	299.999.994,00	300.000.000,00	-	-
POLICIA - MININTERIOR	-	168.367.857,29	603.287,57	103.788.691,52	2.720.174.318,00	579.449,56	-
SOPLAVIENTO	-	12.823.873,82	-	-	351.965.568,75	-	-
RIO FONSE	-	54.945.984,56	-	119.482.758,61	120.000.000,00	-	-
CORPO VALLE DEL CAUCA 023	-	282.170.598,99	3.685.443,81	404.346.015,00	20.578.190.513,84	-	-
CORP VALLE CAUCA _ CV 006	-	156.583.408,18	-	-	8.174.468.613,48	-	-
EMCALI 025	-	191.116.409,80	1.716.440,67	160.179.298,00	8.308.650.000,00	18.984,65	-

NATAGAIMA	-	5.458.033,90	-	-	130.035.192,62	-	-
SAN CRISTOBAL	-	7.890.564,61	-	-	300.000.000,00	-	-
CUCUTA	-	51.104.991,57	-	-	2.767.068.094,00	-	-
BOLIVAR 005	-	61.034.946,32	-	-	3.620.063.281,00	-	-
TIBU 046	-	15.233.976,31	-	-	700.000.000,00	-	-
CORP VALLE CAUCA _ CV 005	-	342.090,25	-	-	149.606.800,00	-	-
CALI CV 0047	-	372.618,93	-	-	121.895.416,00	-	28.435,28

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
19/12/2017	545.619.427,00
21/12/2017	608.294.376,00
TOTAL	3.294.463.551,00



HECTOR JULIO SUESCA JUEZ
TP-70591-T