



El emprendimiento  
es de todos

Minhacienda

# ESTADOS FINANCIEROS

Bajo nuevo marco normativo incorporado al Régimen de  
Contabilidad Pública por la  
Contaduría General de la Nación

---



- Estado de Situación Financiera
- Estado de Resultados
- Estado de Cambios en el Patrimonio
- Notas a los Estados Financieros

## Marzo de 2019

Carrera 7 # 71 – 52 Torre B – Piso 8  
Edificio Carrera Séptima  
Bogotá D.C. Colombia / Tel: +57(1)4325400  
Código postal: 110231  
[www.fondoadaptacion.gov.co](http://www.fondoadaptacion.gov.co)

 Fondo Adaptación



El emprendimiento  
es de todos

Minhacienda

FONDO ADAPTACION  
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA  
A 31 DE MARZO DE 2019  
( Cifras en pesos )



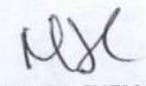
Fondo Adaptación

|   | No. Revelacion | Marzo 2019                | Marzo 2018                |
|---|----------------|---------------------------|---------------------------|
| <b>ACTIVOS</b>  |                | <b>414.021.948.635,82</b> | <b>428.135.793.778,07</b> |
| <b>Activo corriente</b>                                     |                |                           |                           |
| <b>Efectivo Y Equivalentes Al Efectivo</b>                  | (1)            | 305.256.647,00            | 98.475.859,00             |
| Caja  |                | 6.250.000,00              | 3.000.000,00              |
| Depósitos En Instituciones Financieras                      |                | 299.006.647,00            | 95.475.859,00             |
| <b>Cuentas Por Cobrar</b>                                   | (2)            | 44.424.773,00             | 39.158.198,21             |
| Otras Cuentas Por Cobrar                                    |                | 44.424.773,00             | 39.158.198,21             |
| <b>Inventarios</b>  | (3)            | 483.773.913,19            | 1.354.885.047,93          |
| Mercancías En Existencia                                    |                | 482.628.005,00            | 1.354.025.414,00          |
| Materiales Y Suministros                                    |                | 1.145.908,19              | 859.633,93                |
| <b>Otros Activos</b>  | (5)            | 413.188.493.302,63        | 426.643.274.672,93        |
| Bienes Y Servicios Pagados Por Anticipado                   |                | -                         | 244.492.902,39            |
| Avances Y Anticipos Entregados                              |                | 128.480.188.440,81        | 184.904.981.444,02        |
| Recursos Entregados En Administración                       |                | 50.438.084.004,81         | 10.905.240.576,29         |
| Derechos En Fideicomiso                                     |                | 234.270.220.857,01        | 230.588.559.750,23        |
| <b>Activo no corriente</b>                                  |                | <b>538.605.492,15</b>     | <b>210.072.663,78</b>     |
| Propiedades, Planta Y Equipo                                | (4)            | 431.505.492,15            | 210.072.663,78            |
| Terrenos  |                | 272.338.526,00            | -                         |
| Bienes Muebles en Bodega                                    |                | 6.664.000,00              | -                         |
| Propiedades, Planta Y Equipo No Explotados                  |                | 23.766.587,10             | 10.285.221,30             |
| Maquinaria Y Equipo   |                | 16.777.601,40             | 24.283.601,40             |
| Equipo Médico Y Científico                                  |                | 139.200,00                | 139.200,00                |
| Muebles, Enseres Y Equipo De Oficina                        |                | 191.554.704,12            | 193.874.704,12            |
| Equipos De Comunicación Y Computación                       |                | 249.487.899,53            | 242.213.087,61            |
| Equipos De Transporte, Tracción Y Elevación                 |                | 134.803.852,00            | 134.803.852,00            |
| Depreciación Acumulada De Propiedades, Planta Y Equipo (Cr) |                | - 464.026.878,00          | 395.527.002,65            |
| <b>Otros Activos</b>  |                | 107.100.000,00            | -                         |
| Activos Intangibles   | (5)            | 107.100.000,00            | -                         |
| <b>TOTAL ACTIVO</b>   |                | <b>414.560.554.127,97</b> | <b>428.345.866.441,85</b> |
| <b>PASIVOS</b>  |                |                           |                           |
| <b>Pasivo corriente</b>                                     |                | <b>93.677.246.987,36</b>  | <b>76.017.377.415,75</b>  |
| Cuentas Por Pagar   | (6)            | 14.300.172.758,36         | 13.411.037.777,07         |
| Adquisición De Bienes Y Servicios Nacionales                |                | 621.536.989,21            | 142.367.919,07            |
| Descuentos De Nomina  | (7)            | 78.408.441,00             | 177.928.378,00            |
| Retención En La Fuente E Impuesto De Timbre                 | (8)            | 136.331.298,00            | 139.187.616,00            |
| Impuestos, Contribuciones Y Tasas                           | (9)            | 916.648.996,00            | 916.648.996,00            |
| Creditos Judiciales   |                | -                         | -                         |
| Otras Cuentas Por Pagar                                     | (10)           | 12.547.247.034,15         | 12.034.904.868,00         |
| Beneficios A Los Empleados                                  |                | 2.370.919.303,00          | 2.044.786.711,85          |
| Beneficios A Los Empleados A Corto Plazo                    | (11)           | 2.370.919.303,00          | 2.044.786.711,85          |
| Provisiones   | (12)           | 1.487.671.995,00          | 2.679.310.850,00          |
| Litigios Y Demandas   |                | 1.487.671.995,00          | 2.679.310.850,00          |
| Otros Pasivos   |                | 75.518.482.931,00         | 57.882.242.076,83         |
| Depósitos Recibidos En Garantía                             | (13)           | 75.518.482.931,00         | 57.882.242.076,83         |
| <b>TOTAL PASIVO</b>   |                | <b>93.677.246.987,36</b>  | <b>76.017.377.415,75</b>  |
| <b>PATRIMONIO</b>   |                |                           |                           |
| Patrimonio De Las Entidades De Gobierno                     | (14)           |                           |                           |
| Capital Fiscal  |                | 371.985.916.923,24        | 371.985.916.923,24        |
| Capital fiscal  |                | 371.985.916.923,24        | 371.985.916.923,24        |
| Resultado de Ejercicios Anteriores                          |                | - 48.732.478.028,26       | -                         |
| Utilidad o excedentes acumulados                            |                | 20.622.764.270,56         | -                         |
| Pérdidas o déficits acumulados                              |                | - 69.355.242.298,82       | -                         |
| Resultado del ejercicio                                     |                | - 2.370.131.754,37        | 17.083.753.651,28         |
| Utilidad o excedente del ejercicio                          |                | -                         | -                         |
| Pérdida o déficit del ejercicio                             |                | - 2.370.131.754,37        | 17.083.753.651,28         |
| Impactos Por La Transición Al Nuevo Marco De Regulación     |                | -                         | 2.573.674.245,86          |
| Propiedades, planta y equipo                                |                | -                         | 105.636.604,14            |
| Provisiones   |                | -                         | 2.679.310.850,00          |
| Otros activos   |                | -                         | -                         |

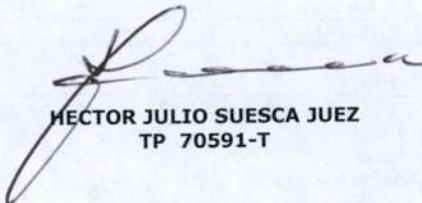
9

|  |                               |                           |
|--|-------------------------------|---------------------------|
| <b>TOTAL PATRIMONIO</b>                                      | <b>320.883.307.140,61</b>     | <b>352.328.489.026,10</b> |
| <b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>                             | <b>414.560.554.127,97</b>     | <b>428.345.866.441,85</b> |
| <b>CUENTAS DE ORDEN</b>                                      |                               |                           |
| <b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b> (22)                        | -                             | -                         |
| <b>Activos Contingentes</b>                                  | <b>353.967.514.505,18</b>     | -                         |
| Litigios y Mecanismos Alternativos de Solución de Conflictos | 353.735.415.317,91            | -                         |
| Otros Activos Contingentes                                   | 232.099.187,27                | -                         |
| <b>Deudoras De Control</b>                                   | <b>75.213.148.934,60</b>      | <b>58.261.899.491,57</b>  |
| Bienes Entregados A Terceros                                 | -                             | 328.835.504,00            |
| Ejecución De Proyectos De Inversión                          | 75.213.148.934,60             | 57.933.063.987,57         |
| <b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS POR CONTRA</b>                  | <b>- 429.180.663.439,78 -</b> | <b>58.261.899.491,57</b>  |
| <b>Deudoras Por Contra (Cr)</b>                              | - 429.180.663.439,78 -        | 58.261.899.491,57         |
| Activos Contingentes por Contra (Cr)                         | - 353.967.514.505,18 -        | -                         |
| Deudoras De Control Por Contra (Cr)                          | - 75.213.148.934,60 -         | 58.261.899.491,57         |
| <b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b> (23)                      |                               |                           |
| <b>Pasivos Contingentes</b>                                  | 169.730.092.652,65            | 120.876.444.322,39        |
| Litigios Y Mecanismos Alternativos De Solución De Conflictos | 169.730.092.652,65            | 120.876.444.322,39        |
| <b>Acreeedoras De Control</b>                                | 326.419.111.518,42            | 295.946.515.082,40        |
| Bienes Y Derechos Recibidos En Garantía                      | 75.518.482.931,00             | 57.882.242.076,83         |
| Recursos Administrados En Nombre De Terceros                 | 87.843.739.826,41             | 90.065.604.509,00         |
| Ejecución De Proyectos De Inversión                          | 163.056.888.761,01            | 147.998.668.496,57        |
| Otras Cuentas Acreedoras De Control                          | -                             | -                         |
| <b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS POR CONTRA.</b>               | <b>- 496.149.204.171,07 -</b> | <b>416.822.959.404,79</b> |
| <b>Acreeedoras Por Contra (Db)</b>                           | - 496.149.204.171,07 -        | 416.822.959.404,79        |
| Pasivos Contingentes Por Contra (Db)                         | - 169.730.092.652,65 -        | 120.876.444.322,39        |
| Acreeedoras De Control Por Contra (Db)                       | - 326.419.111.518,42 -        | 295.946.515.082,40        |

  
**EDGAR ORTIZ PABON**  
**GERENTE**  
 (Ver certificación anexa)

  
**MARIA LORENA CUELLAR CRUZ**  
 Secretaria General

  
**LEONARDO ESPINOSA FLOREZ**  
**ASESOR II GESTION FINANCIERA**

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



El emprendimiento  
es de todos

Minhacienda

**FONDO ADAPTACION  
ESTADO DE RESULTADOS  
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2019  
( Cifras en pesos )**



Fondo Adaptación

|  | No. Revelacion | Marzo 2019                | Marzo 2018                 |
|--|----------------|---------------------------|----------------------------|
| <b>INGRESOS</b>  |                |                           |                            |
| <b>Ingresos Operacionales</b>                                  |                | <b>65.328.831.486,61</b>  | <b>205.281.955.890,16</b>  |
| Operaciones Interinstitucionales                               | (15)           | 65.328.831.486,61         | 205.281.955.890,16         |
| Fondos Recibidos   |                | 64.779.594.486,61         | 205.281.955.890,16         |
| Cruce de cuentas   |                | 549.237.000,00            | -                          |
| <b>GASTOS</b>  |                |                           |                            |
| <b>Gastos Operacionales</b>                                    |                | <b>72.069.373.863,40</b>  | <b>226.223.337.437,36</b>  |
| <b>De Administración Y Operación</b>                           | (17)           | 5.070.571.816,00          | 5.538.435.283,76           |
| Sueldos Y Salarios   |                | 3.147.482.254,00          | 2.264.770.660,19           |
| Contribuciones Efectivas                                       |                | 585.288.100,00            | 601.596.500,00             |
| Aportes Sobre La Nómina  |                | 120.856.700,00            | 111.560.400,00             |
| Prestaciones Sociales  |                | 761.674.704,00            | 1.796.280.539,82           |
| Gastos de personal diversos                                    |                | -                         | 210.394.067,21             |
| Impuestos, Contribuciones y Tasas Generales                    |                | 455.270.058,00            | 553.833.116,54             |
| <b>Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones Y Provisiones</b> | (18)           | 11.531.138,91             | 19.219.113,99              |
| Depreciación De Propiedades, Planta Y Equipo                   |                | 11.531.138,91             | 19.219.113,99              |
| Provision Litigios y Demandas                                  |                | -                         | -                          |
| <b>Transferencias y subvenciones</b>                           |                | -                         | -                          |
| Otras Transferencias   |                | -                         | -                          |
| <b>Gasto Público Social</b>                                    | (19)           | 66.987.039.440,49         | 220.665.412.039,61         |
| Educación  |                | 13.496.039.388,40         | 14.600.669.019,69          |
| Salud  |                | 2.180.208.820,47          | 4.022.559.947,24           |
| Agua Potable Y Saneamiento Básico                              |                | 5.809.202.820,81          | 8.152.291.266,43           |
| Vivienda   |                | 12.564.788.769,81         | 98.386.691.389,69          |
| Desarrollo Comunitario Y Bienestar Social                      |                | 27.290.045.006,21         | 81.190.939.207,56          |
| Medio Ambiente   |                | 5.646.754.634,79          | 14.312.261.209,00          |
| OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES                               | (20)           | 231.468,00                | 271.000,00                 |
| Operaciones de Enlace  |                | 231.468,00                | 271.000,00                 |
| <b>EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL</b>                         |                | <b>- 6.740.542.376,79</b> | <b>- 20.941.381.547,20</b> |
| <b>Ingresos no operacionales</b>                               | (16)           | 4.602.646.794,86          | 4.067.071.394,35           |
| Financieros  |                | -                         | 4.066.799.405,35           |
| Ingresos Diversos  |                | 4.602.646.794,86          | 271.989,00                 |
| <b>Gastos no operacionales</b>                                 | (21)           | 232.236.172,44            | 209.443.498,43             |
| Comisiones   |                | 232.235.545,77            | 209.443.309,32             |
| Pérdida en derechos en fideicomiso                             |                | -                         | -                          |
| Gastos diversos  |                | 626,67                    | 189,11                     |
| <b>EXCEDENTE (DEFICIT) NO OPERACIONAL</b>                      |                | <b>4.370.410.622,42</b>   | <b>3.857.627.895,92</b>    |
| <b>EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO</b>                       |                | <b>- 2.370.131.754,37</b> | <b>- 17.083.753.651,28</b> |

**EDGAR ORTIZ PABON**  
GERENTE  
(Ver certificación anexa)

**MARIA LORENA CUELLAR CRUZ**  
Secretaria General

**LEONARDO ESPINOSA FLOREZ**  
ASESOR II GESTION FINANCIERA

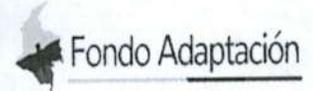
**HECTOR JULIO SUESCA JUEZ**  
TP 70591-T



El emprendimiento es de todos

Minhacienda

**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO  
A 31 DE MARZO DE 2019  
( Cifras en pesos )  
( Presentación por Cuentas )**



|                               |                   |                                  |
|-------------------------------|-------------------|----------------------------------|
| <b>SALDO DEL PATRIMONIO A</b> | <b>Marzo 2018</b> | <b><u>352.328.489.026,10</u></b> |
| VARIACIONES PATRIMONIALES     |                   | <u>-31.445.181.885,49</u>        |
| <b>SALDO DEL PATRIMONIO A</b> | <b>Marzo 2019</b> | <b><u>320.883.307.140,61</u></b> |

**DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES**

**INCREMENTOS**

|   |                                 |
|---|---------------------------------|
|   | <u><b>17.287.296.142,77</b></u> |
| Capital fiscal  | 0,00                            |
| Resultado ejercicios anteriores                         | 0,00                            |
| Resultado del ejercicio                                 | 14.713.621.896,91               |
| Impactos Por La Transición Al Nuevo Marco De Regulación | 2.573.674.245,86                |

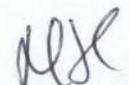
**DISMINUCIONES**

|   |                                 |
|---|---------------------------------|
|   | <u><b>48.732.478.028,26</b></u> |
| Capital fiscal  | 0,00                            |
| Resultado ejercicios anteriores                         | 48.732.478.028,26               |
| Resultado del ejercicio                                 | 0,00                            |
| Impactos Por La Transición Al Nuevo Marco De Regulación | 0,00                            |

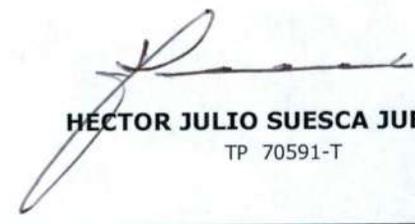
**VARIACION**

**-31.445.181.885,49**

  
**EDGAR ORTIZ PABON**  
 GERENTE

  
**MARIA LORENA CUELLAR CRUZ**  
 Secretaria General

  
**LEONARDO ESPINOSA FLOREZ**  
 ASESOR II GESTION FINANCIERA

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



## CERTIFICACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS

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

Que el Fondo Adaptación en virtud de la resolución 533 de 2015, aplica el nuevo marco normativo, incorporado como parte integrante del Régimen de Contabilidad Pública, para entidades de Gobierno, 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 Catalogo General de Cuentas y la Doctrina Contable Publica.

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: Estado de Situación Financiera con fecha de corte **31 de Marzo de 2019** y el Estado de Resultados del **1 de Enero al 31 de Marzo de 2019**.

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

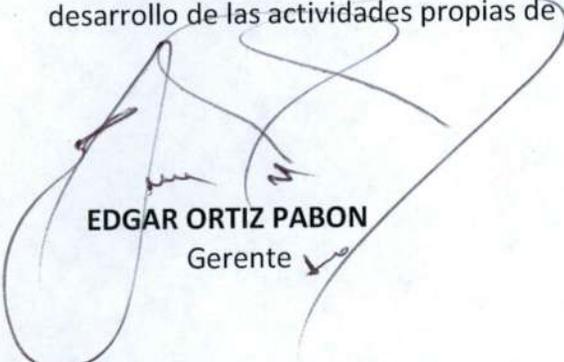
Que los hechos, transacciones y operaciones que han sido reconocidos por la entidad Pública durante el periodo contable existen.

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

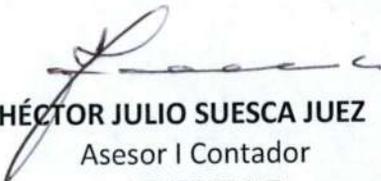
Que los hechos económicos se revelan conforme a lo establecido en el Régimen de Contabilidad Pública.

Que el valor total de activos, pasivos, patrimonio, ingresos y gastos han sido revelados en los Estados Financieros.

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.

  
**EDGAR ORTIZ PABON**

Gerente

  
**HÉCTOR JULIO SUESCA JUEZ**

Asesor I Contador

TP 70591-T



## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE MARZO de 2019

### 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-MHCP.

De igual manera en el párrafo 1º del artículo 5º dispone la constitución de un patrimonio autónomo para el manejo de los recursos (de inversión) de la entidad, el cual 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. Funciones de cometido estatal

###### Objeto

Mediante Decreto 4819 del 29 de diciembre de 2019 se creó el Fondo Adaptación, entidad que tiene por objeto 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.

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:

Somos una entidad que contribuye a la adaptación del país al cambio climático, mediante la estructuración y ejecución de proyectos integrales y sostenibles, con enfoque regional y multisectorial, generando soluciones que permanezcan en el tiempo y conocimiento, para contribuir a la reducción de la vulnerabilidad fiscal del Estado.

#### Visión:

En 2030, el Fondo Adaptación será una entidad técnica líder en la ejecución de grandes proyectos integrales y generación de conocimiento para reducir la vulnerabilidad de los efectos del cambio climático, reconocida en el ámbito nacional e internacional.

#### Objetivos:

**Objetivos Estratégicos misionales:** Los resultados de la misión del Fondo Adaptación se agruparon en 4 objetivos estratégicos que a la vez son consistentes con los 4 ejes estratégicos relacionados con el marco de actuación de la entidad, así:

**OE1.** Identificar, estructurar y ejecutar grandes proyectos integrales y sostenibles de reducción del riesgo ante el cambio climático.

**OE2.** Gestionar y ejecutar proyectos de recuperación post-desastre dirigidos a reducir la vulnerabilidad de la infraestructura y las comunidades frente al riesgo ante el cambio climático.

**OE3.** Generar, gestionar y transferir conocimiento técnico, orientado a reducir la vulnerabilidad de la Nación y de los países de la región ante riesgos de cambio climático.

**OE4.** Adoptar e implementar la gestión social e interinstitucional durante la ejecución de los proyectos, con el propósito de fortalecer la capacidad de resiliencia de las regiones y su población.

**Objetivos Estratégicos de apoyo o de soporte a la misión:** Teniendo en cuenta que es necesaria la transformación a la gestión institucional que incremente las capacidades de logro de la Misión, la Visión y los objetivos estratégicos misionales, se identificaron los resultados asociados a dicha transformación, los cuales se agruparon en 2 objetivos estratégicos:

**OE5.** Fortalecer la capacidad de gestión, uso y apropiación de la gestión institucional.



**OE6.** Modernizar y fortalecer el funcionamiento del Fondo Adaptación con visión de largo plazo.

#### **1.4. Domicilio**

El Fondo Adaptación tiene su domicilio en la Carrera 7 No.71-52 Torre B Piso 8 Edificio Los Venados de la Ciudad de Bogotá.

## **2. ACTIVIDADES REALIZADAS EN EL PROCESO DE IMPLEMENTACION DEL NUEVO MARCO NORMATIVO Y EL PERIODO DE APLICACION**

Teniendo en cuenta que el Gobierno Nacional a través de la Contaduría General de la Nación ha venido implementando una serie de medidas para la modernización de la regulación contable pública y privada de nuestro país. En el año 2009, mediante la Ley 1314 se ordenó la convergencia de las normas de contabilidad, de información financiera y aseguramiento de la información hacia estándares internacionales de aceptación mundial con las mejores prácticas y con la rápida evolución de negocios.

En el marco de la convergencia hacia estándares internacionales de información financiera, la Contaduría General de la Nación de acuerdo a su competencia constitucional y legal efectuó una adopción indirecta de las de las Normas Internacionales de Contabilidad del Sector Público (NICSP), emitidas por la Federación Internacional de Contadores (IFAC por sus siglas en inglés) a través del Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad para el Sector Público (IPSASB por sus siglas en inglés), para las entidades de gobierno, con el propósito de avanzar en materia de rendición de cuentas, transparencia y comparabilidad, fijando criterios comunes y uniformes a nivel nacional.

En desarrollo de este precepto la Contaduría General de la Nación en su calidad de máximo ente rector en materia de regulación contable pública, expidió la Resolución 533 de 2015 y sus modificaciones, mediante la cual se incorpora como parte del Régimen de Contabilidad Pública, 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, aplicable a las entidades de gobierno. De igual forma, la CGN, emite el instructivo 002 de 2015, en el cual se dicán lineamientos para la determinación de saldos iniciales.

En ese orden de ideas, la entidad implemento estrategias orientadas a garantizar los factores claves de éxito para la determinación de los saldos iniciales de los activos, pasivos, patrimonio y cuentas de orden, de acuerdo con los criterios del Nuevo Marco Normativo, cumpliendo con los criterios de reconocimiento, medición, presentación y revelación, de acuerdo a lo estipulado en el artículo 1º de la Resolución 693 del 6 de diciembre de 2016 *"Por la cual se modifica el cronograma de aplicación del Marco Normativo para Entidades de Gobierno, incorporado al Régimen de Contabilidad*



*Pública, mediante la Resolución 533 de 2015, y la regulación emitida en concordancia con el cronograma de aplicación de dicho Marco Normativo".*

El 06 de diciembre de 2016 la CGN emitió la Resolución 693 "por la cual se modifica el cronograma de aplicación del Marco Normativo para entidades de gobierno, incorporado al Régimen de Contabilidad Pública mediante la Resolución 533 de 2015, y la regulación emitida en concordancia con el cronograma de aplicación del nuevo marco normativo, modificada por la Resolución 484 de 2017 "Por la cual se modifica el anexo de la Resolución 533 de 2015 en lo relacionado con las Normas para el Reconocimiento, Medición, Revelación y Presentación de los Hechos Económicos del Marco Normativo para Entidades de Gobierno y el artículo 4° de la Resolución 533 de 2015, y se dictan otras disposiciones".

El cronograma de aplicación del marco normativo anexo a la presente resolución comprende dos períodos: preparación obligatoria y primer período de aplicación. El período de preparación obligatoria es el comprendido entre la fecha de publicación de la presente Resolución y el 31 de diciembre de 2017 y el primer periodo de aplicación es el comprendido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2018.

El 21 de diciembre de 2016 la Contaduría General de la Nación emitió la Resolución 706 "Por la cual se establece la información a reportar, los requisitos y los plazos de envío a la CGN.

El 01 de diciembre de 2017 la CGN emitió el instructivo 003 de 2017, mediante el cual se dictan "Instrucciones relacionadas con el cambio de período contable 2017-2018, el reporte de información y otros asuntos del proceso contable.

Dentro el proceso de convergencia hacia el nuevo marco de regulación contable pública previsto en la Resolución No. 533 de 2015 y sus modificatorias y el reporte de información contable definido en la Resolución 706 el Fondo Adaptación preparó y reportó la información financiera y contable en los plazos estipulados.

### **3. APLICACIÓN DEL MARCO NORMATIVO PARA ENTIDADES DE GOBIERNO**

A partir del 01 de enero de 2018 para el proceso de reconocimiento, identificación, clasificación, registro, ajustes, revelación, elaboración y publicación de los estados financieros, el Fondo Adaptación está aplicando el Nuevo Marco Normativo para Entidades de Gobierno, el Manual de Políticas y Lineamientos Contables adoptado por la entidad, con el propósito que la información contable pública cumpla con las características, principios, normas técnicas y procedimentales.

Así mismo aplica las normas y procedimientos en materia de registros oficiales en los libros de contabilidad, los cuales son generados del Sistema Integrado de Información Financiera SIIF-Nación, como única fuente de información válida para los entes de control; en ese orden de ideas la entidad no posee sistemas paralelos



ya que por ley no están permitidos, por lo que toda la información se genera del SIIF-Nación.

La elaboración y presentación de los estados financieros se preparan de acuerdo a las pautas conceptuales contenidas en la Resolución 706 del 16 de diciembre de 2016 *"Por la cual se establece la información a reportar, los requisitos y los plazos de envío a la Contaduría General de la Nación"* y documento emitido por la Contaduría General de la Nación de fecha 05 de julio de 2018 *"Fechas límite para efectuar registros en el Macroproceso contable del SIIF Nación"*.

En ese orden de ideas, la entidad pública en la página web el Estado de Situación Financiera, un Estado de Resultados y las notas a los informes financieros y contables mensuales, de acuerdo con lo estipulado en el numeral 1. *"INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES MENSUALES"* del artículo 1º, de la resolución 182 del 19 de Mayo de 2017 emitida por la Contaduría General de la Nación, el cual indica: *"Los informes financieros y contables mensuales que se deben preparar y publicar corresponden a: a) un estado de situación financiera; b) un estado de resultados o un estado del resultado integral, dependiendo del marco normativo que aplique para la elaboración del juego completo de estados financieros; y c) las notas a los informes financieros y contables mensuales"*.

### **3.1. Determinación de los saldos iniciales bajo el Nuevo Marco Normativo**

De acuerdo a lo establecido en el instructivo No. 003 del 01 de diciembre de 2017 *"Instrucciones relacionadas con el cambio del período contable 2017-2018, el reporte de información a la Contaduría General de la Nación y otros asuntos del proceso contable"* el Fondo Adaptación para dar inicio al periodo de aplicación del Nuevo Marco Normativo utilizó las tres tipologías de comprobantes contables: Ajustes por errores y Reclasificaciones (catálogo 2017), ajustes por convergencia y Reclasificaciones (catálogo 2017 y Resolución 620 y sus modificaciones), con el fin de que los saldos iniciales al Marco Normativo en el Sistema Integrado de Información Financiera-SIIF no presentaran saldos en las clasificaciones a nivel auxiliar.

Para la determinación de saldos iniciales bajo el nuevo Marco Normativo el Fondo Adaptación tomó como punto de partida los saldos registrados a corte 31 de diciembre de 2017, para los activos, pasivos patrimonio y cuentas de orden, después de realizar las reclasificaciones que debían efectuarse desde las cuentas de resultado del ejercicio, depreciaciones, y amortizaciones hacia la cuenta de capital fiscal, según lo estipulado en los instructivos No. 002 del 08 de octubre de 2015 *"Instrucciones para la transición al Marco Normativo para entidades de gobierno"* y No. 003 de fecha 01 de diciembre de 2017 *"Instrucciones relacionadas con el cambio del período contable 2017-2018, el reporte de información a la Contaduría General de la Nación y otros asuntos del proceso contable"*.



### 3.2. Cambios de estimación vida útil de los bienes por la entrada en vigencia del nuevo marco normativo.

La entidad venía aplicando para efectos de estimar la vida útil de la Propiedad, Planta y Equipo la tabla de referencia indicada en el procedimiento para el reconocimiento de los hechos relacionados con la Propiedad, Planta y Equipo, del Manual de Procedimientos del Régimen de Contabilidad Pública vigente hasta el 31 de diciembre de 2017.

Por lo anterior, y en virtud a lo establecido en la Resolución 533 del 2015 la cual indica entre otros aspectos "La vida útil de una propiedad, planta y equipo es el periodo durante el cual se espera utilizar el activo o, el número de unidades de producción o similares que la entidad espera obtener de este", en ese orden de ideas, se procedió a revisar la vida útil de todos los bienes del Fondo Adaptación, a través de los Equipos de Trabajo Tecnologías de la Información y Gestión de Talento Humano y de servicios, informando al Equipo de Trabajo Gestión Financiera la nueva vida útil estimada para los elementos que componen el grupo 16-Propiedades, planta y equipo, con el fin de realizar el recalcu de la depreciación, en la cual se tuvieron en cuenta los siguientes factores:

- a) La utilización prevista del activo, evaluada con referencia a la capacidad o al producto físico que se espere de este;
- b) El desgaste físico esperado, que depende de factores operativos, tales como: el número de horas que utiliza el activo, reparaciones y mantenimiento, y el cuidado y conservación que se le da al activo mientras no se está utilizando;
- c) La obsolescencia técnica del activo procedente de los cambios en la demanda del mercado.
- d) Los planes de adquisición o renovación de la Propiedad, planta y equipo de la entidad.

A partir del mes de enero de 2018 y con el Nuevo Marco Normativo la depreciación se reconocerá afectando directamente los resultados del periodo y no el patrimonio. De otra parte, la depreciación de las Propiedades Planta y Equipo no cesará cuando éstas se encuentren registradas en las ubicaciones contables y físicas de no explotados o en mantenimiento.

### 3.3. Homologación de saldos contables por modificaciones en el Catálogo General de Cuentas.

De acuerdo con lo determinado en el instructivo 003 del 01 de Diciembre de 2018 emitido por la Contaduría General de la Nación relacionado con las tres tipologías establecidas en el Sistema Integrado de Información Financiera-SIIF-Nación, para la homologación de los saldos a fecha 31 de Diciembre de 2017, la entidad hizo uso de éstos, de la siguiente manera:



- Ajustes por errores y reclasificaciones

En esta tipología de comprobante se registran los ajustes de naturaleza débito o crédito efectuados a la respectiva subcuenta, derivados de errores evidenciados en aplicación del anterior marco regulatorio. Así mismo, incluye las reclasificaciones definidas en aplicación del RCP precedente, diferentes a las generadas en el proceso de convergencia.

En virtud de lo mencionado, la entidad efectuó los siguientes registros en este comprobante:

**Reclasificación de terceros:** Se reclasificó un tercero que a fecha de corte 31 de Diciembre de 2017, se había constituido, en el Sistema Integrado de Información Financiera SIIF-Nación, bajo dos tipos de documento, cédula de ciudadanía y pasaporte para el caso del funcionario JORGE CHACON MOSQUERA, en la cuenta contable 147064 "Pago por cuenta de terceros" y 242519 "Aportes a seguridad social en salud", por valor de \$70.620,00 y \$218.000,00 respectivamente, debiendo indicar que el efecto o saldo final es de valor cero, por lo cual no afecta las cifras presentadas a la fecha de corte mencionada.

**Reclasificaciones iniciales vigencia fiscal:** Se registró la reclasificación del resultado del ejercicio y de las provisiones, agotamiento, depreciaciones y amortizaciones, de acuerdo con lo determinado en el instructivo.

- Ajustes por convergencia

Corresponden al valor de los ajustes de naturaleza débito o crédito efectuados a cada una de las subcuentas, para incorporar los activos y pasivos bajo el nuevo marco normativo, darlos de baja o eliminarlos, si la norma lo permite, y valorarlos o medirlos de acuerdo con los nuevos requerimientos y políticas contables definidas".

Así las cosas, la entidad efectuó los siguientes registros: Valores resultantes del recalcu de la depreciación de la propiedad, planta y equipo.

| Código Nivel Imputable | Descripción  | Ajustes por Convergencia Débito | Ajustes por Convergencia Crédito |
|------------------------|--|---------------------------------|----------------------------------|
| 168504                 | Maquinaria y equipo                                    | -                               | 44.926,39                        |
| 168505                 | Equipo médico y científico                             | 42.038,69                       | -                                |
| 168506                 | Muebles, enseres y equipos de oficina                  | 34.669.195,56                   | -                                |
| 168507                 | Equipos de comunicación y computación                  | 47.316.476,15                   | -                                |
| 168507001              | Equipo de comunicación                                 | 162.459,06                      | 81.229,53                        |
| 168507002              | Equipo de computación                                  | 81.229,53                       | 162.459,06                       |
| 168508                 | Equipos de transporte, tracción y elevación            | 23.653.820,13                   | -                                |
| 314506003              | Propiedades, planta y equipo - menor valor en medición | -                               | 105.681.530,53                   |
| 314506004              | Propiedades, planta y equipo - mayor valor en medición | 44.926,39                       | -                                |
| TOTALES                |  | 105.970.145,51                  | 105.970.145,51                   |



Retiro de los valores reflejados en la cuenta 1999 "Valorizaciones", conforme lo determina el instructivo 002 de fecha 8 de octubre de 2015.

| Código Nivel Imputable | Descripción                                | Ajustes por Convergencia Débito | Ajustes por Convergencia Crédito |
|------------------------|--|---------------------------------|----------------------------------|
| 199952                 | Terrenos                                   | -                               | 8.115.439.462,00                 |
| 199970                 | Equipo de transporte, tracción y elevación | -                               | 19.749.999,99                    |
| 324052                 | Terrenos                                   | 16.230.878.924,00               | 8.115.439.462,00                 |
| 324070                 | Equipo de transporte, tracción y elevación | 19.749.999,99                   | -                                |

En desarrollo del nuevo marco normativo, el proceso administrativo en el cual se falló en contra de la entidad, en atención al acueducto del Municipio de Yopal y que corresponde a las medidas cautelares, se efectuó el siguiente registro:

| Código Nivel Imputable | Descripción                         | Ajustes por Convergencia Débito | Ajustes por Convergencia Crédito |
|------------------------|-------------------------------------|---------------------------------|----------------------------------|
| 270103001              | Administrativas                     | -                               | 2.679.310.850,00                 |
| 314518002              | Provisiones - incorporados          | 2.679.310.850,00                | -                                |
| 939090001              | Otras cuentas acreedoras de control | 2.679.310.850,00                | -                                |
| 991590090              | Otras cuentas acreedoras de control | -                               | 2.679.310.850,00                 |

Así mismo y dado que este comprobante permite realizar registros de catálogo 2 a catálogo 2, para saldos iniciales, una vez realizada la labor de homologación de las cuentas contables cuyo valor no cambia, se identificaron registros en los cuales se hizo necesario, posterior a la homologación de los saldos iniciales, reclasificar terceros, subcuentas contables, rubros del catálogo de pagos no presupuestales, entre los cuales se encuentran los siguientes:

Reclasificación terceros por clasificación de catálogo no presupuestal correspondiente a beneficiario deducción fondo de solidaridad pensional. Ajuste a homologación de saldos iniciales, efectuado en el comprobante tipología de reclasificaciones por convergencia.

| Código Nivel Imputable | Descripción                  | Ajustes por Convergencia Débito | Ajustes por Convergencia Crédito |
|------------------------|------------------------------|---------------------------------|----------------------------------|
| 242401001              | Aportes a fondos pensionales | 8.815.800,00                    | 8.815.800,00                     |

Reclasificación tercero convergencia clasificado como otras cuentas por pagar siendo deducciones de nómina- cuentas AFC. Ajuste a homologación de saldos iniciales, efectuado en el comprobante tipología de reclasificaciones por convergencia, así como la homologación de terceros cuentas otros acreedores, según el proceso de convergencia, Contaduría General de la Nación.

| Código Nivel Imputable | Descripción  | Ajustes por Convergencia Débito | Ajustes por Convergencia Crédito |
|------------------------|--|---------------------------------|----------------------------------|
| 242413001              | Cuentas de ahorro para el fomento de la construcción (AFC) | -                               | 600.000,00                       |
| 249015                 | Obligaciones pagadas por terceros                          | -                               | 33.853.497,64                    |
| 249090001              | Otras cuentas por pagar                                    | 34.453.497,64                   | -                                |



Reclasificación por convergencia al nuevo marco normativo, de acuerdo al instructivo No. 002 de fecha 08 de octubre de 2015 de la cuenta 24236 – Retenciones. Ajuste a homologación de saldos iniciales, efectuado en el comprobante tipología de reclasificaciones por convergencia.

| Código Nivel Imputable | Descripción                                  | Ajustes por<br>Convergencia Débito | Ajustes por<br>Convergencia Crédito |
|------------------------|--|------------------------------------|-------------------------------------|
| 243625003              | Impuesto a las ventas retenido por servicios | 4.649.808,00                       | 4.649.808,00                        |
| 243627001              | Retenido                                     | 23.979,00                          | -                                   |
| 243627001              | Retenido por bienes                          | 7.733.243,00                       | 15.718.212,00                       |
| 243627003              | Retenido por servicios                       | 9.061.872,00                       | 1.076.903,00                        |
| 243628001              | Retenido                                     | -                                  | 23.979,00                           |

De acuerdo con comunicación expedida por la Contaduría General de la Nación, con número 20184600027271 de fecha 11 de Mayo de 2018, dirigida a las entidades de Gobierno, indican la no utilización de la cuenta contable 310901001 "Utilidad o excedentes acumulados", en el proceso de homologación, por lo tanto se realizó la reclasificación realizada inicialmente, así:

| Código Nivel Imputable | Descripción                      | Ajustes por<br>Convergencia Débito | Ajustes por<br>Convergencia Crédito |
|------------------------|----------------------------------|------------------------------------|-------------------------------------|
| 310506001              | Capital fiscal nación            | -                                  | 373.787.379.684,14                  |
| 310901001              | Utilidad o excedentes acumulados | 373.787.379.684,14                 | -                                   |

- Ajustes por reclasificación

En este comprobante se registró la homologación de las cuentas contables por cambio de codificación, que no presentaron cambios en el valor, y que precisamente surgieron por el cambio de catálogo de cuentas.

### 3.4. Impactos por transición al nuevo marco de regulación

Según lo establecido en el Instructivo No. 002 del 08 de octubre de 2015 expedido por la Contaduría General de la Nación, los ajustes surgidos de la convergencia al nuevo marco normativo en el Fondo Adaptación se reconocen en la cuenta 3145- Impactos por la Transición al Nuevo Marco de Regulación.

- El capital se contabilizará en la cuenta contable 3105. A esta cuenta también se reclasificarán los excedentes de ejercicios posteriores que se decidan reinvertir como parte del capital fiscal.
- Las pérdidas acumuladas se registraran en la cuenta 3105.
- Los ajustes surgidos por correcciones de errores de períodos anteriores a la fecha de transición al nuevo marco normativo se reconocerán en la cuenta del capital fiscal.



- La cuenta adoptada para el registro los resultados del ejercicio es la 3110. Se mantiene el requerimiento del traslado a las cuentas de utilidades o excedentes acumulados.
- No se contabilizarán valorizaciones de propiedades planta y equipo con abono a la cuenta del patrimonio.
- Los cargos por deterioro, depreciaciones y amortizaciones se reconocerán como gasto en los resultados. La entidad no utilizará la cuenta 3270.

#### 4. PRINCIPALES POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES

Para el proceso de identificación, registro, preparación y revelación de los estados financieros, el Fondo Adaptación aplica el Régimen de Contabilidad Pública expedido por la Contaduría General de la Nación, según resolución 354 del 5 de septiembre de 2007. La CGN, mediante la Resolución 533 de 2015 y la Resolución 484 de octubre de 2017 con sus modificaciones incorporó al Régimen de Contabilidad Pública, el Marco Normativo para entidades de Gobierno y se anexó al Marco conceptual para la preparación y presentación de Información Financiera y las Normas para el Reconocimiento, Medición, Revelación y Presentación de los hechos económicos.

De conformidad con lo señalado en el Título 1 de la Parte 9 del Decreto 1068 del 26 de mayo de 2015, por medio del cual se reglamenta el Sistema Integrado de Información Financiera SIIF-Nación, la entidad registra sus operaciones en este sistema, el cual determina entre otros aspectos el marco para la administración, implantación, operatividad, uso y aplicabilidad del SIIF Nación, teniendo en cuenta que es un sistema que 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.

La entidad aplica los criterios para sus operaciones contables, de acuerdo con el Marco Normativo y el Catálogo de Cuentas para Entidades de Gobierno, definido por la Contaduría General de la Nación y el Manual de Políticas y Lineamientos Contables el cual es de aplicación para todos los procesos de la entidad y se encuentra normalizado en el Sistema de Gestión de Calidad.

Con el establecimiento de las políticas de operación, el Fondo Adaptación busca garantizar que la totalidad de las transacciones, sean canalizadas a través de contabilidad, con el fin de que exista un adecuado y oportuno flujo de información entre los procesos organizacionales, fundamentados en los principios de contabilidad los cuales se aplican en las diferentes etapas del proceso contable; atendiendo los criterios que se deben tener en cuenta para reconocer, medir, revelar y presentar los hechos económicos en los estados financieros de la entidad.



En ese orden de ideas, la entidad precisó en el Manual de Políticas y Lineamientos Contables 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 con el fin de garantizar la consistencia de la información suministrada por las diferentes dependencias, se elaboran las actas de conciliación con los Equipos de Trabajo y dependencias proveedoras de información a contabilidad, para lograr la integralidad de la información en el proceso contable.

#### **4.1. Base de preparación**

Los Estados Financieros del Fondo Adaptación se preparan de acuerdo a lo establecido en la Resolución 533 de 2015, que incorporó el Marco Normativo para entidades de gobierno, que toma como referencia principal las Normas Internacionales de Contabilidad del Sector Público (NICSP), igualmente, el Catálogo General de Cuentas expedido por la Contaduría General de la Nación y la normatividad aplicable al sector gobierno.

De igual forma, se ha tenido en cuenta el Manual de Políticas y Lineamientos Contables para la entidad, el cual fue adoptado mediante la Resolución 746 del 29 de septiembre de 2015, como herramienta para orientar el proceso contable.

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

La depreciación se calcula por el método de línea recta; para efectos de la vida útil de los bienes del Fondo Adaptación como mínimo una vez al año se realizará la verificación y revisión de la misma, se efectuará el recalcule de la depreciación en caso de ser necesario y se harán los ajustes correspondientes, teniendo en cuenta que la vida útil corresponde al período durante el cual se espera utilizar el activo con factores como el estado del bien, el desgaste físico esperado y las condiciones en que se encuentre para su capacidad operacional.

La depreciación de los activos no cesa cuando los mismos estén clasificados como no explotados, en bodega o en mantenimiento.

#### **4.3. Moneda funcional y de presentación**

Las partidas incluidas en los estados financieros, se expresan en pesos colombianos.

El desempeño de la entidad se mide y es reportado a la ciudadanía en general y a los entes de control en pesos colombianos.



#### 4.4. Importancia Relativa y Materialidad

El reconocimiento de los hechos económicos se efectúa de acuerdo con su importancia relativa o materialidad en el activo.

#### 4.5. Registro contable de los bienes inmuebles (terrenos)

Con la aplicación del Nuevo Marco Normativo para entidades de gobierno a partir del 01 de enero de 2018 la entidad mediante radicado E-2017-041714 de fecha 07 de diciembre de 2017 solicitó concepto a la Contaduría General de la Nación –CGN- referente al reconocimiento contable de los bienes inmuebles (terrenos) adquiridos para entregar a la comunidad en desarrollo de su cometido estatal, por lo cual mediante radicado No. Mediante radicado CGN No. 20182000000791 del 19 de enero de 2018 la Contaduría General de la Nación da respuesta dio respuesta en los siguientes términos: (...)

1. Los terrenos que el Fondo Adaptación adquiere con el fin de entregarlos a la comunidad para la reconstrucción del Municipio de Gramalote deben ser reconocidos como inventarios, en la subcuenta 151002-Terrenos, de la cuenta **1510-MERCANCIAS EN EXISTENCIAS**, dado que se adquieren para distribuirlos de forma gratuita. Cuando se realice la distribución de los terrenos gratuitamente, el Fondo Adaptación reconocerá un gasto en el estado de resultados, acreditando la subcuenta 151002-Terrenos de la cuenta 1510-MERCANCIAS EN EXISTENCIAS. (Subrayado y negrilla fuera de texto).
2. Los terrenos que el Fondo Adaptación adquiere en la ejecución de proyectos para la construcción de obras para la mitigación del riesgo contra inundaciones se deben registrar como Propiedades, Planta y Equipo, en la subcuenta 160503-Terrenos con destinación ambiental, de la cuenta 1605-TERRENOS, en razón a la destinación que se le da a dichos inmuebles.

Los inmuebles con estas características se registraran con los documentos soportes (escrituras públicas, certificados de libertad y tradición y avalúos comerciales).

Cuando por cualquier circunstancia externa o interna, no se tengan los documentos soportes que garanticen la veracidad de las operaciones que deben ser objeto de incorporación de los bienes inmuebles (terrenos), de los cuales se tengan indicios sobre su propiedad o afectación de la situación patrimonial de la entidad, el registro debe afectar la subcuenta PENDIENTES DE LEGALIZAR de la cuenta del grupo 16-PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO.

Una vez la entidad adelante las gestiones administrativas y legales para formalizar la propiedad de los bienes inmuebles se procederá a efectuar las reclasificaciones correspondientes, debitando la subcuenta que identifique la



naturaleza del bien legalizado con un crédito a la subcuenta que identifique la naturaleza del bien pendiente de legalizar.

#### **4.6. Litigios y Demandas**

Mediante la Resolución 1074 de fecha 04 de octubre de 2017 el Fondo Adaptación adopto 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.

Así mismo se registran en cuentas de orden las demandas interpuestas por la entidad a terceras personas.

#### **4.7. Conciliación de Información**

Para garantizar la consistencia de la información administrada por los Equipos de Trabajo y demás dependencias proveedoras de información de la entidad, se efectúan las actas de conciliación de información en forma mensual, con el fin de lograr la integridad del proceso contable, de manera que se genere información con las características fundamentales de relevancia y representación fiel.

Así las cosas, la Gerencia de la entidad dispuso de la elaboración de un anexo a las Notas a los Estados Financieros, en el cual se plasmen las conciliaciones de información que se realizan en el desarrollo del proceso contable, con el fin de dar consistencia y soportar las cifras reveladas en cada corte contable.

Este anexo deberá ser firmado por los Subgerentes de la Entidad, el cual estará soportado en las actas de conciliación de información que se suscriben mensual y trimestralmente.

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

El Fondo Adaptación aplica las normas establecidas por la Contaduría General de la Nación que garantizan la custodia, veracidad y documentación de las cifras registradas en los libros.

La entidad registra sus operaciones validadas con firma digital autorizada en el Sistema Integrado de Información Financiera-SIIF Nación del Ministerio de Hacienda y Crédito Público, el cual genera automáticamente los libros de contabilidad.

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 a través de Gestión documental, los 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*".



Los comprobantes contables son elaborados en el aplicativo SIIF Nación, éstos cuentan con la documentación soporte que respalda las operaciones realizadas.

#### **4.9. 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 al Macroproceso contable 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.
- Base de información en formato Excel para el control de activos (Fijos).
- Base de datos para el control y manejo de la papelería y útiles de escritorio, que se consumen en las diferentes dependencias de la entidad.
- Herramienta (Access) utilizada por la entidad para el manejo y control de los recursos de inversión.

#### **5. EFECTOS Y CAMBIOS SIGNIFICATIVOS EN LA INFORMACIÓN CONTABLE POR INICIO AL PERIODO DE APLICACIÓN DEL MARCO NORMATIVO**

De acuerdo con el Marco Normativo, la entidad efectuó los siguientes cambios significativos en el periodo de aplicación del marco normativo, así:



- Revisión vida útil de los bienes de la entidad, por parte de los Equipos de Trabajo Tecnología de la Información y Gestión de Talento Humano y de Servicios, con el fin de estimar una nueva vida útil con fundamento en el potencial de servicio o el período durante el cual se espera que el activo esté disponible para su uso o para continuar con su funcionamiento en la entidad, considerando entre otros factores el estado y capacidad de operaciones.
- Se realizó el recalcular de la depreciación de acuerdo a la nueva vida útil estimada.
- Reclasificación del saldo a 31 de diciembre de la subcuenta 191001-Materiales y suministros al grupo 15-Inventarios, de acuerdo a lo estipulado en la parte 2 Normas para el reconocimiento, medición, revelación y presentación de los hechos económicos del nuevo Marco Normativo numeral 9-Inventarios.
- Ajuste contable para eliminar el saldo de las valorizaciones de propiedad, planta y equipo reflejado a corte 31 de diciembre de 2017, correspondiente a inventarios y equipo de transporte, tracción y elevación.
- Se registró como provisión, el fallo emitido por el Tribunal Administrativo de Casanare en contra de la entidad, en el cual ordena, como medida cautelar, que asuma el 40% de los gastos por el servicio de acueducto prestado a la ciudad de YOPAL – Casanare, no obstante que en vigencia del Régimen de Contabilidad Pública este valor se controlaba en cuentas de orden, dado que la dinámica establecida indicaba: *"Con la sentencia definitiva condenatoria, laudo arbitral, o conciliación extrajudicial, **la entidad contable pública procede al crédito judicialmente reconocido como un pasivo real**"*

En este mismo sentido, el Régimen de Contabilidad Pública indicaba de manera estricta los siguientes eventos, al momento de evaluar el valor de la provisión registrada: a) Si el valor liquidado es igual al pasivo estimado; b) Si el valor liquidado es mayor al pasivo estimado y c) Si el valor liquidado es menor al pasivo estimado, lo cual no era concordante con el sentido del fallo definitivo, que como se mencionó anteriormente, fue en porcentaje ya que es un valor indeterminado.

Así las cosas, el saldo del valor registrado en cuentas de orden para su control, el cual se disminuía en la medida en que la entidad reconocía los pagos, con base en los cobros efectuados por la empresa de Acueducto, alcantarillado y aseo de Yopal, se reconoció en el proceso de convergencia al nuevo marco normativo como provisión, de acuerdo con la dinámica establecida, la cual indica: *"De acuerdo al nuevo marco normativo, **las provisiones son pasivos a cargo de la entidad que están sujetos a condiciones de incertidumbre en relación con su cuantía y/o vencimiento**. Una provisión se reconocerá cuando se cumplan todas y cada una de las siguientes condiciones: a) que exista una obligación presente, ya sea legal o implícita, como resultado de un suceso pasado; b) que, probablemente, la entidad deba desprenderse de recursos que incorporan beneficios económicos o potencial de*



*servicios para cancelar la obligación y c) que se pueda hacer una estimación fiable del valor de la obligación." Subrayado y negrilla fuera de texto.*

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

Teniendo en cuenta que el Sistema Integrado de Información Financiera SIIF-Nación no cumple con la integración total de las operaciones financieras de la entidad, debido a que NO contempla los módulos de inventarios, activos fijos nómina y recursos de inversión, es necesario realizar registros manuales de las siguientes operaciones, por no existir operación de forma automática:

- Manejo de bienes: En este se resumen los registros de los movimientos de almacén como salidas, reintegros, bajas, responsabilidades, adquisición de terrenos, entre otros.
- Depreciación, amortización, provisión y deterioro: Registro de la depreciación de Propiedad, Planta y Equipo, amortización, provisión así como pérdidas de deterioro de activos cuando haya lugar.
- Amortización bienes y servicios pagados por anticipado: En el cual se resumen los registros por amortizaciones de gastos, así como de otros conceptos por gastos pagados por anticipado.
- Litigios, Demandas y Laudos arbitrales: En el cual se resumen todas las operaciones relacionadas con las demandas a favor y en contra de la entidad, tales como pretensiones, provisiones para pasivos contingentes, pasivos reales y deudores.
- Operaciones mensuales realizadas con recursos de inversión, relacionadas con causación de proveedores, pago de proveedores, pago de impuestos, amortización de anticipos, registro de deducciones, comisiones fiduciarias, gastos financieros, devolución de rendimientos, devolución de deducciones practicadas (impuestos, retención de garantía, etc.), rendimientos financieros, actualización de portafolios, entre otros.
- Recursos entregados en administración, representa los recursos a favor del FA originados en la entrega de recursos en administración en el marco de los convenios interadministrativos celebrados con otras entidades públicas, corporaciones o empresas, para la ejecución de proyectos, con el fin de dar cumplimiento a la misionalidad de la entidad.

De otra parte, y teniendo en cuenta que la ejecución presupuestal del gasto de inversión no se produce de manera automática en el Sistema Integrado de Información Financiera SIIF-Nación, los registros se deben efectuar a través de comprobantes manuales (transaccional o archivo plano). Para el caso de los archivos planos que agrupan el movimiento mensual de cada una de las fiduciarias, estos se soportan en el formato diseñado por la entidad denominado "Detalle comprobantes



contables recursos de inversión”, el cual se encuentra normalizado en el Sistema Gestión de Calidad.

## 7. OPERACIONES RECÍPROCAS

En cumplimiento de la normatividad emitida por la Contaduría General de la Nación relacionada con la información de Operaciones Recíprocas y con el propósito de conciliar los saldos con las entidades con las cuales se realizaron transacciones que generaron operaciones recíprocas, el Fondo Adaptación circulariza trimestralmente a través de correo electrónico con las entidades del Nivel Nacional y territorial los saldos a reportar ante la CGN por diferentes conceptos que están asociados con activos, pasivos, patrimonio, ingresos y gastos.

Trimestralmente se elabora un informe de gestión de las actividades adelantadas en el proceso de 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, respuesta entidades públicas que solicitan información, publicación en la página web de la entidad de los saldos de operaciones recíprocas a reportar por el Fondo Adaptación ante la CGN y la conciliación mensual con el Tesoro Nacional.

A partir del mes de marzo del año 2016 y con el fin de facilitar y agilizar el proceso de conciliación, la entidad, previo al cierre contable trimestral, remite los saldos de operaciones recíprocas a las entidades públicas, así mismo 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.

Referente a las operaciones recíprocas por pago de servicios públicos y de acuerdo a lo establecido en el instructivo No. 001 del 18 de diciembre de 2018 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 ha informado en forma trimestral a UNE-EPM Telecomunicaciones los valores pagados por este concepto.

De otra parte, y teniendo en cuenta lo establecido en la Circular Externa 07 de fecha 02 de mayo de 2018 *“Procedimiento para la aplicación del indicador de cumplimiento cuentas recíprocas en la vigencia 2018”* de la Dirección General de Crédito Público y Tesoro Nacional-Ministerio de Hacienda y Crédito Público, el Fondo Adaptación en forma mensual realiza la conciliación de Operaciones recíprocas con el Tesoro Nacional en los formatos establecidos por el Grupo Registro Contable-Recíprocas, información que se trasmite por correo electrónico en los plazos establecidos.



Con corte 31 de marzo de 2019 la entidad circularizó a las siguientes entidades: Adpostal, Corporación Colombiana de Investigación Agropecuaria-AGROSAVIA, Financiera de Desarrollo Nacional-FDN, Gobernación de Antioquia, Instituto Colombiano de Bienestar Familiar-ICBF, Servicio Nacional de Aprendizaje SENA, U.A.E de la Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales y Fiduciaria La Previsora.

De otra parte a través de correo masivo de fecha 19 de abril se circularizó a 220 entidades públicas los saldos de operaciones recíprocas que el Fondo Adaptación remitirá a la Contaduría General de la Nación con corte 31 de marzo de 2019.

El 05 de marzo de 2019 la Contaduría General de la Nación emitió comunicado a las entidades contables públicas respecto al tema de las Operaciones Recíprocas, en el cual reflejaron las diferencias presentadas con fecha de corte 31 de diciembre de 2018, ante lo cual el Fondo Adaptación efectuó el análisis respectivo y remitió soportes a las entidades con las cuales presentaba diferencias, concluyendo que no debía retransmitir información o efectuar ajustes contables, por cuanto las diferencias debían ser ajustadas en los informes por parte de las otras entidades. De lo mencionado se remitió informe a la Contaduría General de la Nación el día 7 de Marzo de 2019.

## **8. SISTEMA DE GESTION DE CALIDAD DEL PROCESO CONTABLE**

### **8.1. Caracterización del Proceso Contable**

Dentro del proceso de mejora continua en el mes de noviembre de 2018 se actualizaron los procedimientos asociados al proceso contable, de acuerdo a los lineamientos establecidos por la Oficina Asesora de Planeación y Cumplimiento, el cual tiene como objetivo *"Realizar el reconocimiento, medición, revelación de los hechos económicos para la presentación de estados financieros, informes y reportes contables a la Contaduría General de la Nación y entes de control, de conformidad con el Marco Normativo para entidades de gobierno y demás normas emitidas por la CGN."*

Con fecha 18 de marzo de 2019 se expidió la resolución 0183 *"Por la cual se modifica parcialmente la Resolución 1199 del 9 de noviembre de 2018 para reorganizar el Equipo de Trabajo Gestión Financiera del Fondo Adaptación"*.

Por lo anterior, se están revisando los procedimientos para actualizar el mapa de procesos y el mapa de riesgos del proceso contable.

El proceso Gestión de contabilidad actualmente tiene 3 procedimientos: Gestión de registros contables, elaborar estados contables, revisar y analizar documentos de cobro (inversión).



## 8.2. Flujogramas del Proceso Contable

Los diagramas de flujo del proceso Contable se encuentran actualizados de acuerdo a la caracterización de los procedimientos, y están normalizados en el Sistema Gestión de Calidad de la entidad.

## 8.3. Gestión del riesgo

De acuerdo a la mejora continua y a la política para la Gestión del riesgo establecida por la oficina Asesora de Planeación y Cumplimiento en el mes de junio de 2018, se revisaron y ajustaron los riesgos y controles asociados al proceso contable, el cual permite conocer los diferentes eventos que representan algún grado de amenaza para el cumplimiento de los objetivos del proceso.

| RIESGO   | CONTROLES  |
|--|--|
| <b>PERDIDA DE INFORMACION FINANCIERA</b>   | <ul style="list-style-type: none"> <li>_1. Comunicaciones 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.</li> <li>_2. Restricciones de usuario de acuerdo a los perfiles en el SIIF Nación por parte del Coordinador SIIF-entidad o el delegado.</li> <li>_3. Backup de la información a través del Equipo de Trabajo de Tecnologías de la información, teniendo en cuenta la política de seguridad del Sistema de Seguridad de la Información (SGSI) en el Fondo Adaptación.</li> <li>_4. Socializar al interior del Equipo de Trabajo Gestión Financiera las políticas de Seguridad del Sistema de Gestión de Seguridad de la Información (SGSI) de la entidad.</li> </ul>   |
| <b>PRESENTACION DE LA INFORMACION FINANCIERA, ECONÓMICA Y SOCIAL EN FORMA EXTEMPORANEA</b> | <ul style="list-style-type: none"> <li>_1. Cronograma para la elaboración y publicación de los Estados Financieros</li> <li>_2. Validación de la información contable generada del Sistema Integrado de Información Financiera, previo al cierre contable mensual.</li> <li>_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.</li> <li>_4. Socialización de las fechas límite de registro en el Macroproceso contable del Sistema Integrado de Información Financiera SIIF-Nación al personal de contabilidad.</li> <li>_5. Informe trimestral de gestión de Operaciones recíprocas.</li> </ul>  |
| <b>ATENCION INOPORTUNA A REQUERIMIENTOS POR LOS ENTES DE CONTROL INTERNOS Y EXTERNOS</b>   | <ul style="list-style-type: none"> <li>_1. Cronograma de presentación de informes a los diferentes entes de control interno y externos.</li> <li>_2. Comunicaciones antes de la fecha de cumplimiento, para atender los requerimientos en forma oportuna.</li> </ul>   |
| <b>INCONSISTENCIAS EN EL REGISTRO DE LA INFORMACION CONTABLE</b>                           | <ul style="list-style-type: none"> <li>_1. Actas de conciliación de información mensual con las dependencias proveedoras de información y los Patrimonios Autónomos.</li> <li>_2. Validación de la información contable generada del Sistema Integrado de Información Financiera, previo al cierre contable mensual.</li> <li>_3. Capacitaciones en temas contables, SIIF y tributaria a funcionarios y contratistas del Equipo de Trabajo Gestión Financiera._3. Capacitaciones en temas contables, SIIF y tributaria a funcionarios y contratistas del Equipo de Trabajo Gestión Financiera.</li> <li>4. Consultas elevadas a la Contaduría General de la Nación, las situaciones en que se presente duda sobre la adecuada interpretación del marco normativo de entidades de gobierno en relación con el hecho económico.</li> <li>5. Elaborar mensualmente las conciliaciones bancarias y efectuar seguimiento a las partidas conciliatorias por parte de la Secretaria General.</li> </ul> |



| RIESGO   | CONTROLES  |
|--|--|
| <b>REGISTRO DOCUMENTOS DE COBRO INCOMPLETOS O SIN EL LLENO DE REQUISITOS (RECURSOS DE INVERSION)</b> | <ol style="list-style-type: none"><li>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)</li><li>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.</li></ol> |

Por lo anterior, el Equipo de Trabajo Gestión Financiera a través de la sección de contabilidad, ha implementado controles asociados al proceso contable, con el objetivo de mitigar o neutralizar los factores de riesgo que puedan llegar a afectar el proceso contable y por consiguiente la calidad de los estados financieros.

Las acciones de control constituyen los mecanismos o actividades inherentes a las etapas que conforman el proceso y que están encaminadas a reducir, transferir, compartir o aceptar aquellos eventos que pueden inhibir la ejecución adecuada del proceso contable y el logro de sus objetivos.

## 9. SOSTENIBILIDAD DEL SISTEMA CONTABLE

El Fondo Adaptación mediante Resolución 0175 del 13 de febrero de 2018 *implemento la versión actualizada del Modelo Integrado de Planeación (MIPG) y del Modelo Estándar de Control Interno (MECI)*, en este acto administrativo se implementan entre otros el Comité de Gestión y Desempeño Institucional, instancia decisoria para la aprobación de bajas de bienes, entre otros aspectos, tendientes a la mejora continua y de sostenibilidad de la información financiera, de manera que se genere información con las características fundamentales de relevancia y representación fiel.

## 10. CAMBIO DE REPRESENTANTE LEGAL

Mediante decreto 1917 del 12 de Octubre de 2018 emitido por el Ministerio y Hacienda y Crédito Público, fue nombrado como gerente del Fondo Adaptación, el Doctor EDGAR ORTIZ PABON, quien se posesiono el día 17 de Octubre de 2018 mediante acta No. 207 del 17 de Octubre de 2018.

Dado lo anterior, la Gerencia efectuó la revisión del informe de gestión, recibido mediante memorando R-2018-036596, sobre el cual formulo una serie de observaciones que fueron informadas al Representante Legal saliente mediante memorando con radicado E-2018-022870 de fecha 17 de Diciembre de 2018.

**NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO**  
(Cifras expresadas en pesos)**RELATIVAS A SITUACIONES PARTICULARES  
DE GRUPOS, CLASES, CUENTAS Y SUBCUENTAS.****ACTIVOS****NOTA 1****GRUPO 11 – EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO**

| CUENTA CONTABLE | DENOMINACION                           | mar-19                  | %              | mar-18                 | %              | VARIACION EN \$          | VARIACIÓN EN %  |
|-----------------|--|-------------------------|----------------|------------------------|----------------|--------------------------|-----------------|
| 1110            | DEPOSITOS INSTITUCIONES FINANCIERAS EN | \$299.006.647,00        | 100,00%        | \$95.475.859,00        | 100,00%        | -\$203.530.788,00        | -213,18%        |
| <b>TOTAL</b>    |  | <b>\$299.006.647,00</b> | <b>100,00%</b> | <b>\$95.475.859,00</b> | <b>100,00%</b> | <b>-\$203.530.788,00</b> | <b>-213,18%</b> |

**1105 – CAJA MENOR**

En el mes de febrero de 2019 se dio apertura y registro en el Sistema Integrado de Información Financiera SIIF-Nación de la caja menor para la vigencia fiscal 2019 por valor de tres millones de pesos \$3.000.000,00, la cual se realizó mediante resolución No. 0043 del 28 de enero de 2019 "Por la cual se constituye la caja menor en el Fondo Adaptación, para la vigencia del 2019", posteriormente, mediante resolución No. 0130 del 27 de Febrero de 2019, se adicione la caja menor en un valor de \$ 3.250.000,00, para un total de \$6.250.000,00

**1110 – DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES**

Está representado por el valor de los fondos disponibles depositados en instituciones financieras.

| SUBCUENTA CONTABLE | DENOMINACION                           | CONCEPTO  | TOTAL                   |
|--------------------|--|---|-------------------------|
| 111005             | DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS | CTA BAN 637211418 Fondo Adaptación Gastos de Personal | \$299.003.427,00        |
| 111005             | DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS | CTA BAN 637211426 Fondo Adaptación Gastos Generales   | \$3.220,00              |
| <b>TOTAL</b>       |  |   | <b>\$299.006.647,00</b> |

Esta cuenta presenta un saldo de \$299.006.647 correspondiente a los fondos disponibles en efectivo, los cuales se manejan a través de las dos (2) cuentas bancarias registradas en el Banco de Bogotá, para la administración de los recursos asociados a gastos de personal y gastos generales.

A continuación se detallan las partidas reflejadas en las conciliaciones bancarias:



**CONCILIACION BANCARIA DE GASTOS DE PERSONAL Cuenta corriente No. 637211418**

A corte 31 de marzo de 2019 se presentan ocho (8) partidas conciliatorias por valor de \$53.353.727, detalladas de la siguiente manera:

| FECHA          | CONCEPTO  | VALOR                |
|----------------|---|----------------------|
| 02/11/2018     | Abono dispersión de fondos por ACH  | 5.000.000,00         |
| 08/11/2018     | Abono dispersion de fondos por ACH  | 5.000.000,00         |
| 21/12/2018     | Abono dispersion de fondos por ACH  | 5.000.000,00         |
| 31/12/2018     | Cargo Pago Electronico Planilla Única No. 0027121955 Nit 9998600669427 - 0027099957 Nit 9998600669427 Pendiente de cargo en libros. Pendiente de cargo en libros. | 320.600,00           |
| 10/01/2019     | Abono dispersión de fondos por ACH pendiente de registro en libros  | 5.000.000,00         |
| 05/02/2019     | Abono dispersión de fondos por ACH Pendiente de registro en libros  | 5.000.000,00         |
| 13/02/2019     | Cargo por Compra de Cheque de Gerencia pendiente de registro en libros  | 8.033.127,00         |
| 28/02/2019     | Pago cheque canje pendiente de registro en libros   | 20.000.000,00        |
| TOTAL PARTIDAS |   | <b>53.353.727,00</b> |

**CONCILIACION BANCARIA DE CAJA MENOR Cuenta corriente No. 49220551**

A corte 31 de marzo de 2019 se presenta una (1) partidas conciliatorias por valor de \$445.000, detalladas de la siguiente manera:

| FECHA      | CONCEPTO  | VALOR      |
|------------|---|------------|
| 31/03/2019 | Fondeo caja menor y gastos efectuados pendientes de solicitud de reembolso. | 445.000,00 |

**CONCILIACION BANCARIA DE CAJA MENOR Cuenta corriente No. 637211426**

A corte 31 de marzo de 2019 se presenta una (1) partidas conciliatorias por valor de \$552, detalladas de la siguiente manera:

| FECHA      | CONCEPTO   | VALOR  |
|------------|--|--------|
| 31/03/2019 | Ajuste liquidación y pago al mil de impuestos en el periodo, pendiente de registro en libros | 552,00 |

**NOTA 2**

**GRUPO 13 – CUENTAS POR COBRAR**

Se compone por los derechos adquiridos por el Fondo Adaptación en desarrollo de sus actividades, de las cuales se espera a futuro la entrada de un flujo financiero fijo o determinable, a través de efectivo, equivalente al efectivo u otro instrumento financiero.

A fecha 31 de marzo de 2019 el grupo 13 se conforma de la siguiente manera:



| CUENTA CONTABLE | DENOMINACION                | mar-19                 | %              | mar-18                 | %              | VARIACION EN \$        | VARIACIÓN EN % |
|-----------------|-----------------------------|------------------------|----------------|------------------------|----------------|------------------------|----------------|
| 138426          | Pago por cuenta de terceros | \$44.424.773,00        | 100,00%        | \$35.718.423,00        | 100,00%        | -\$8.706.350,00        | -24,37%        |
| <b>TOTAL</b>    |                             | <b>\$44.424.773,00</b> | <b>100,00%</b> | <b>\$35.718.423,00</b> | <b>100,00%</b> | <b>-\$8.706.350,00</b> | <b>-24,37%</b> |

### 138426 - PAGO POR CUENTA DE TERCEROS

En esta subcuenta se registran los derechos de cobro pendiente de recaudo a las empresas prestadoras de servicios de salud reconocidos por la entidad por concepto de incapacidades de funcionarios.

El saldo de esta subcuenta se detalla así:

| IDENTIFICACIÓN | DESCRIPCIÓN   | SALDO FINAL            | % PARTICIPACIÓN |
|----------------|---|------------------------|-----------------|
| 901097473      | MEDIMÁS EPS S.A.S.  | \$205.223,00           | 0,46%           |
| 900156264      | NUEVA EPS S A   | \$213.961,00           | 0,48%           |
| 800140949      | CAFESALUD ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SA   | \$574.875,00           | 1,29%           |
| 830113831      | ALIANSA ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD S.A. Y/O ALIANSA ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD Y/O ALIANSA EPS S.A. Y/O ALIANSA | \$872.369,00           | 1,96%           |
| 830003564      | ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD FAMILIAR LTDA CAFAM COLSUBSIDIO  | \$978.976,00           | 2,20%           |
| 860066942      | CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR COMPENSAR   | \$1.506.082,00         | 3,39%           |
| 900462447      | CONSORCIO SAYP 2011   | \$1.648.568,00         | 3,71%           |
| 805000427      | COOMEVA ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SA   | \$2.279.691,00         | 5,13%           |
| 800088702      | EPS Y MEDICINA PREPAGADA SURAMERICANA S. A  | \$5.784.262,00         | 13,02%          |
| 900336004      | ADMINISTRADORA COLOMBIANA DE PENSIONES COLPENSIONES   | \$6.038.755,00         | 13,59%          |
| 800251440      | ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SANITAS S A  | \$24.322.011,00        | 54,75%          |
| <b>TOTAL</b>   |   | <b>\$44.424.773,00</b> | <b>100%</b>     |

En el mes de marzo se registraron las siguientes incapacidades.

| IDENTIFICACIÓN | DESCRIPCIÓN            | SALDO FINAL    |
|----------------|------------------------|----------------|
| 79837610       | FERNANDO SALAZAR RUEDA | \$2.611.433,00 |

### NOTA 3

#### GRUPO 15- INVENTARIOS

Representan los activos adquiridos (terrenos) para distribuirse en forma gratuita o a precios de no mercado en el curso normal de la operación por parte de los Sectores y Macroproyectos de la entidad, así mismo se registra la papelería y útiles de escritorio adquiridos por la entidad, como apoyo a las labores administrativas.

A continuación se detalla la conformación del grupo 15-Inventarios:



| SUBCUENTA CONTABLE | DENOMINACION                   | mar-19                  | %              | mar-18                    | %              | VARIACION EN \$         | VARIACION EN % |
|--------------------|--------------------------------|-------------------------|----------------|---------------------------|----------------|-------------------------|----------------|
| 151002             | Terrenos                       | \$482.628.005,00        | 99,76%         | \$1.354.025.414,00        | 99,94%         | \$871.397.409,00        | 64,36%         |
| 151490             | Otros materiales y suministros | \$1.145.908,19          | 0,24%          | \$859.633,93              | 0,06%          | -\$286.274,26           | -33,30%        |
| <b>TOTAL</b>       |                                | <b>\$483.773.913,19</b> | <b>100,00%</b> | <b>\$1.354.885.047,93</b> | <b>100,00%</b> | <b>\$871.111.134,74</b> | <b>31,05%</b>  |

## 1510 – MERCANCIA EN EXISTENCIA

### 151002- TERRENOS

De acuerdo al concepto No. 20182000000791 del 19 de enero de 2018 emitido por la Contaduría General de la Nación respecto al reconocimiento de los bienes inmuebles (terrenos), el cual indica entre otros aspectos:

*Los terrenos que el Fondo Adaptación adquiere con el fin de entregarlos a la comunidad para la reconstrucción del Municipio de Gramalote deben ser reconocidos como inventarios, en la subcuenta 151002-Terrenos, de la cuenta **1510-MERCANCIAS EN EXISTENCIAS**, dado que se adquieren para distribuirlos de forma gratuita. Cuando se realice la distribución de los terrenos gratuitamente, el Fondo Adaptación reconocerá un gasto en el estado de resultados, acreditando la subcuenta 151002-Terrenos de la cuenta 1510-MERCANCIAS EN EXISTENCIAS. (Subrayado y negrilla fuera de texto).*

En anexo adjunto a las Notas a los Estados Financieros, suscrito por los subgerentes de proyectos y de Gestión del Riesgo, se plasman las conciliaciones de información de los terrenos que adelante se relacionan, y que se realizan en el desarrollo del proceso contable, con el fin de dar consistencia y soportar las cifras reveladas en cada corte, así:

### PREDIOS MACROPROYECTO 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         |
|      | <b>TOTAL</b>         |                        |                      | <b>\$428.057.794,00</b> |

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



| CUENTA CONTABLE | DENOMINACION                | mar-19                 | %              | mar-18                 | %              | VARIACION EN \$        | VARIACIÓN EN % |
|-----------------|-----------------------------|------------------------|----------------|------------------------|----------------|------------------------|----------------|
| 138426          | Pago por cuenta de terceros | \$44.424.773,00        | 100,00%        | \$35.718.423,00        | 100,00%        | -\$8.706.350,00        | -24,37%        |
| <b>TOTAL</b>    |                             | <b>\$44.424.773,00</b> | <b>100,00%</b> | <b>\$35.718.423,00</b> | <b>100,00%</b> | <b>-\$8.706.350,00</b> | <b>-24,37%</b> |

### 138426 - PAGO POR CUENTA DE TERCEROS

En esta subcuenta se registran los derechos de cobro pendiente de recaudo a las empresas prestadoras de servicios de salud reconocidos por la entidad por concepto de incapacidades de funcionarios.

El saldo de esta subcuenta se detalla así:

| IDENTIFICACIÓN | DESCRIPCIÓN   | SALDO FINAL            | % PARTICIPACIÓN |
|----------------|---|------------------------|-----------------|
| 901097473      | MEDIMÁS EPS S.A.S.  | \$205.223,00           | 0,46%           |
| 900156264      | NUEVA EPS S A   | \$213.961,00           | 0,48%           |
| 800140949      | CAFESALUD ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SA   | \$574.875,00           | 1,29%           |
| 830113831      | ALIANSAALUD ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD S.A. Y/O ALIANSAALUD ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD Y/O ALIANSAALUD EPS S.A. Y/O ALIANSAAL | \$872.369,00           | 1,96%           |
| 830003564      | ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD FAMILANAR LTDA CAFAM COLSUBSIDIO   | \$978.976,00           | 2,20%           |
| 860066942      | CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR COMPENSAR   | \$1.506.082,00         | 3,39%           |
| 900462447      | CONSORCIO SAYP 2011   | \$1.648.568,00         | 3,71%           |
| 805000427      | COOMEVA ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SA   | \$2.279.691,00         | 5,13%           |
| 800088702      | EPS Y MEDICINA PREPAGADA SURAMERICANA S. A  | \$5.784.262,00         | 13,02%          |
| 900336004      | ADMINISTRADORA COLOMBIANA DE PENSIONES COLPENSIONES   | \$6.038.755,00         | 13,59%          |
| 800251440      | ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SANITAS S A  | \$24.322.011,00        | 54,75%          |
| <b>TOTAL</b>   |   | <b>\$44.424.773,00</b> | <b>100%</b>     |

En el mes de marzo se registraron las siguientes incapacidades.

| IDENTIFICACIÓN | DESCRIPCIÓN            | SALDO FINAL    |
|----------------|------------------------|----------------|
| 79837610       | FERNANDO SALAZAR RUEDA | \$2.611.433,00 |

### NOTA 3

#### GRUPO 15- INVENTARIOS

Representan los activos adquiridos (terrenos) para distribuirse en forma gratuita o a precios de no mercado en el curso normal de la operación por parte de los Sectores y Macroproyectos de la entidad, así mismo se registra la papelería y útiles de escritorio adquiridos por la entidad, como apoyo a las labores administrativas.

A continuación se detalla la conformación del grupo 15-Inventarios:



El emprendimiento  
es de todos

Minhacienda

| SUBCUENTA CONTABLE | DENOMINACION                   | mar-19                  | %              | mar-18                    | %              | VARIACION EN \$         | VARIACION EN % |
|--------------------|--------------------------------|-------------------------|----------------|---------------------------|----------------|-------------------------|----------------|
| 151002             | Terrenos                       | \$482.628.005,00        | 99,76%         | \$1.354.025.414,00        | 99,94%         | \$871.397.409,00        | 64,36%         |
| 151490             | Otros materiales y suministros | \$1.145.908,19          | 0,24%          | \$859.633,93              | 0,06%          | -\$286.274,26           | -33,30%        |
| <b>TOTAL</b>       |                                | <b>\$483.773.913,19</b> | <b>100,00%</b> | <b>\$1.354.885.047,93</b> | <b>100,00%</b> | <b>\$871.111.134,74</b> | <b>31,05%</b>  |

## 1510 – MERCANCIA EN EXISTENCIA

### 151002- TERRENOS

De acuerdo al concepto No. 20182000000791 del 19 de enero de 2018 emitido por la Contaduría General de la Nación respecto al reconocimiento de los bienes inmuebles (terrenos), el cual indica entre otros aspectos:

*Los terrenos que el Fondo Adaptación adquiere con el fin de entregarlos a la comunidad para la reconstrucción del Municipio de Gramalote deben ser reconocidos como inventarios, en la subcuenta 151002-Terrenos, de la cuenta **1510-MERCANCIAS EN EXISTENCIAS**, dado que se adquieren para distribuirlos de forma gratuita. Cuando se realice la distribución de los terrenos gratuitamente, el Fondo Adaptación reconocerá un gasto en el estado de resultados, acreditando la subcuenta 151002-Terrenos de la cuenta 1510-MERCANCIAS EN EXISTENCIAS. (Subrayado y negrilla fuera de texto).*

En ese orden de ideas, los saldos que conforman esta subcuenta contable, corresponde a los bienes inmuebles del Macroproyecto de Gramalote, los cuales se relacionan a continuación:

### PREDIOS MACROPROYECTO 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         |
|      | <b>TOTAL</b>         |                        |                      | <b>\$428.057.794,00</b> |

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

Carrera 7 # 71 – 52 Torre B – Piso 8  
Edificio Carrera Séptima  
Bogotá D.C. Colombia / Tel: +57(1)4325400  
Código postal: 110231  
[www.fondoadaptacion.gov.co](http://www.fondoadaptacion.gov.co)

 Fondo Adaptación



**El emprendimiento  
es de todos**

Minhacienda

Naranjito, el cual se identifica con la Matricula Inmobiliaria No. 260-324811. El proceso de englobe se detalla a continuación:

**Primer predio Macroproyecto Gramalote**

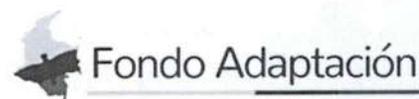
| No. Predio   | ENGLÓB E 9 PREDIOS | TITULACION A NOMBRE DEL FONDO ADAPTACION | NOMBRE DEL PREDIO  | NOMBRE DEL PREDIO             | MATRICULA INMOBILIARIA | VALOR                 | MATRICULA INMOBILIARIA ENGLOBE | MATRICULA INMOBILIARIA ENGLOBE Y DESENGLOBE |
|--|--------------------|--|--|-------------------------------|------------------------|--------------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

**Segundo Predio Macroproyecto Gramalote**

| Nº 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 Gramalote de | 260-218263             | 111.981.805,00 |

En total el Macroproyecto Gramalote, posterior al englobe, registra dos (2) bienes inmuebles (terrenos), de acuerdo con lo mencionado anteriormente.

Carrera 7 # 71 - 52 Torre B - Piso 8  
Edificio Carrera Séptima  
Bogotá D.C. Colombia / Tel: +57(1)4325400  
Código postal: 110231  
[www.fondoadaptacion.gov.co](http://www.fondoadaptacion.gov.co)





Mediante radicado I-2019-000900 de fecha 30 de enero de 2019 el líder del Macroproyecto de Gramalote informa que de acuerdo al avance del proyecto, al cierre de la vigencia 2018 se entregaron los tipos de lote relacionados a continuación:

| No.                    | TIPO DE LOTE    | DETALLE   | ENTREGADO A   | VALOR ENTREGADO          |
|------------------------|-----------------|---|---|--------------------------|
| 1                      | Viviendas       | Manzanas 1 a la 91  | PARTICULARES  | \$ 38.076.769,00         |
| 2                      | Institucionales | Colegio, Centro Administrativo Municipal de Gramalote y Plaza de Mercado.         | JOSE TARCISIO CELIS RINCON-ALCALDE MUNICIPIO DE GRAMALOTE   | \$ 5.947.686,00          |
| 3                      | Institucionales | Parques, Andenes  | JOSE TARCISIO CELIS RINCON-ALCALDE MUNICIPIO DE GRAMALOTE   | \$ 93.876.381,00         |
| 4                      | Vías            | Vías Locales  | JOSE TARCISIO CELIS RINCON-ALCALDE MUNICIPIO DE GRAMALOTE   | \$ 363.282,00            |
| 5                      | Particulares    | Estación de Policía   | POLICIA NACIONAL  | \$ 1.922.547,00          |
| 6                      | Particulares    | Federación Nacional de Cafeteros  | RICARDO MENDOZA VALERO-Director Ejecutivo del Comité Departamental de Cafeteros de Norte de Santander (Representación)                      | \$ 186.994,00            |
| 7                      | Particulares    | Banco Agrario   | CARMEN ROSA GOMEZ TRUJULLO (Obrando en calidad de Vicepresidenta Administrativa ( e ) y representante legal del Banco Agrario Colombia S.A. | \$ 130.024,00            |
| 8                      | Particulares    | Iglesia   | Presbítero NELSON ANDRES GARCIA   | \$ 3.876.840,00          |
| 9                      | Particulares    | Bethlemitas-Provincia Sagrado Corazón de Jesús                                    | HERMANA ROSAURA VARGAS MENDOZA (Calidad de Representante Legal Suplente)  | \$ 2.493.261,00          |
| 10                     | Particulares    | ASINORT-Iglesia Cristiana Pentecostés de Colombia del Municipio Misionero Mundial | EDGAR ALEXANDER NECIOSUP OROZCO-Representante Legal de la Iglesia   | \$ 46.749,00             |
| <b>TOTAL GRAMALOTE</b> |                 |   |   | <b>\$ 146.920.533,00</b> |

De esta manera se establece que el inventario de los terrenos correspondientes al proyecto Gramalote, es de los siguientes dos predios, cuyo valor asciende a \$482.628.005,00:

| No. Predio | NOMBRE DEL PREDIO  | MATRICULA INMOBILIARIA |
|------------|--|------------------------|
| 1          | NUEVO PREDIO VEREDA DE MIRAFLORES-MUNICIPIO DE GRAMALOTE | 260-324811             |
| 2          | MONTERREDONDO MIRAFLORES                                 | 260-218263             |

### 151490- OTROS MATERIALES Y SUMINISTROS

Teniendo en cuenta la aplicación del Nuevo Marco Normativo en el mes de enero de 2018 se reclasificó el saldo reflejado a 31 de diciembre de 2017 en la subcuenta 191001-Materiales y suministros a la subcuenta contable 151490-Otros materiales y suministros de acuerdo al catálogo de cuentas, por concepto de papelería y útiles de escritorio, adquiridos para las labores administrativas en desarrollo del cometido estatal del Fondo Adaptación.



En el mes de marzo se presentaron salidas de papelería y útiles de escritorio por valor de \$72.824,46 de acuerdo al reporte suministrado por el Equipo de Trabajo Gestión de Talento Humano y de Servicios.

**NOTA 4****GRUPO 16 – PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO**

Representan activos tangibles empleados por el Fondo Adaptación para el suministro de bienes, para la prestación de servicio y para propósitos administrativos.

La situación actual de la Propiedad, planta y Equipo de la entidad, revelada en el Grupo 16 con corte 31 de marzo de 2019, es la siguiente:

| CUENTA CONTABLE | DENOMINACION                                | mar-19                  | %              | mar-18                  | %              | VARIACION EN \$         | VARIACIÓN EN % |
|-----------------|---|-------------------------|----------------|-------------------------|----------------|-------------------------|----------------|
| 1605            | TERRENOS                                    | 272.338.526,00          | 63,11%         | 0,00                    | 0,00%          | -272.338.526,00         | 0,00%          |
| 1635            | BIENES MUEBLES EN BODEGA                    | 6.664.000,00            | 1,54%          | 0,00                    | 0,00%          | -6.664.000,00           | 0,00%          |
| 1637            | PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS  | 23.766.587,10           | 5,51%          | 10.285.221,30           | 4,90%          | -13.481.365,80          | -131,08%       |
| 1655            | MAQUINARIA Y EQUIPO                         | 16.777.601,40           | 3,89%          | 24.283.601,40           | 11,56%         | 7.506.000,00            | 30,91%         |
| 1660            | EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO                  | 139.200,00              | 0,03%          | 139.200,00              | 0,07%          | 0,00                    | 0,00%          |
| 1665            | MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA       | 191.554.704,12          | 44,39%         | 193.874.704,12          | 92,29%         | 2.320.000,00            | 1,20%          |
| 1670            | EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMUNICACIÓN      | 249.487.899,53          | 57,82%         | 242.213.087,61          | 115,30%        | -7.274.811,92           | -3,00%         |
| 1675            | EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN | 134.803.852,00          | 31,24%         | 134.803.852,00          | 64,17%         | 0,00                    | 0,00%          |
| 1685            | DEPRECIACIÓN ACUMULADA                      | -464.026.878,00         | -107,54%       | -395.527.002,65         | -188,28%       | 68.499.875,35           | -17,32%        |
|                 | <b>TOTAL</b>                                | <b>\$431.505.492,15</b> | <b>100,00%</b> | <b>\$210.072.663,78</b> | <b>100,00%</b> | <b>\$221.432.828,37</b> | <b>-119,29</b> |

**1605-TERRENOS**

De acuerdo al concepto emitido por la Contaduría General de la Nación mediante radicado No. 20182000000791 del 19 de enero de 2018, los terrenos que el Fondo Adaptación adquiere en la ejecución de proyectos **para la ejecución de obras para la mitigación del riesgo contra inundaciones se deben registrar en la subcuenta 160503-Terrenos con destinación ambiental, de la cuenta 1605-TERRENOS**, en razón a la destinación que se le da a dichos inmuebles, en el mes de septiembre de 2018 se realiza la reclasificación de los terrenos del Canal del Dique de la subcuenta contable 151002-Terrenos del Grupo 15 a la subcuenta 160503-Terrenos con destinación ambiental, de la cuenta 1605-Terrenos.

**PREDIOS MACROPROYECTO CANAL DEL DIQUE**

Carrera 7 # 71 – 52 Torre B – Piso 8  
Edificio Carrera Séptima  
Bogotá D.C. Colombia / Tel: +57(1)4325400  
Código postal: 110231  
[www.fondoadaptacion.gov.co](http://www.fondoadaptacion.gov.co)



Con corte 31 de marzo de 2019 el saldo de esta cuenta contable lo conforman 22 bienes inmuebles (Terrenos), adquiridos en el marco de la gestión del Macroproyecto Canal del Dique, asociados al 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 los Departamentos de Atlántico y Bolívar", detallados de la siguiente manera:

**BIENES INMUEBLES CONTRATO 140 de 2014**

| ITEM | DESCRIPCION DEL INMUEBLE   | MATRICULA 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 | 045-69654              | 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.          | 045-70236              | 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.                                    | 045-70374              | 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 Única de Campo de La Cruz (Atlántico) | \$ 8.046.376,00  |
| 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.                           | 045-71259              | 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.   | 045-70196              | 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.                           | 045-70390              | 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.   | 045-70198              | 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.  | 045-70169              | 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. | 045-70731              | Escritura pública 98 de 30 de noviembre de 2016 de la Notaría Única de Campo de La Cruz (Atlántico)  | \$ 3.987.886,00  |



| ITEM | DESCRIPCION DEL INMUEBLE   | MATRICULA INMOBILIARIA | TÍTULO DE ADQUISICIÓN  | VALOR             |
|------|--|------------------------|--|-------------------|
| 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  | 045-71066              | 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  | 045-70827              | 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.  | 045-70174              | 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.   | 045-70168              | 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.                      | 045-70382              | 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.                                     | 045-71079              | 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.                      | 045-70385              | 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.                                     | 045-70197              | 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.  | 045-70175              | 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.   | 045-70383              | 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 | 060-305980             | 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   | 045-71260              | 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                              | 045-70170              | Escritura pública 62 de 31 de agosto de 2016 de la Notaría Única de Campo de La Cruz (Atlántico)                 | \$ 5.485.963,00   |



El emprendimiento  
es de todos

Minhacienda

| ITEM         | DESCRIPCION DEL INMUEBLE | MATRICULA INMOBILIARIA | TÍTULO DE ADQUISICIÓN | VALOR                   |
|--------------|--------------------------|------------------------|-----------------------|-------------------------|
| <b>TOTAL</b> |                          |                        |                       | <b>\$272.338.526,00</b> |

En anexo adjunto a las Notas a los Estados Financieros, suscrito por los subgerentes de proyectos y de Gestión del Riesgo, se plasman las conciliaciones de información de los terrenos relacionados anteriormente, y que se realizan en el desarrollo del proceso contable, con el fin de dar consistencia y soportar las cifras reveladas en cada corte contable.

### 1635 BIENES MUEBLES EN BODEGA

En esta cuenta se registran los bienes nuevos que se encuentran en la bodega, de acuerdo al reporte enviado por el Equipo de Trabajo de Gestión de Talento Humano y de Servicios en el mes de septiembre se registra el ingreso de dos (2) portátiles por reposición entregados a la entidad por parte de la Aseguradora AXA COLPATRIA. A continuación se relaciona el detalle de los equipos:

| ACTIVO       | MARCA  | REFERENCIA | SERIE    | VALOR                  |
|--------------|--------|------------|----------|------------------------|
| PORTATIL     | LENOVO | E480       | PF17BUNG | \$ 3.332.000,00        |
| PORTATIL     | LENOVO | E480       | PF17PT0J | \$ 3.332.000,00        |
| <b>TOTAL</b> |        |            |          | <b>\$ 6.664.000,00</b> |

### 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 o explotación en desarrollo de sus actividades.

El saldo de esta cuenta corresponde a los bienes que fueron recibidos del servicio para ser reasignados a funcionarios o cuyo estado debe ser evaluado por obsolescencia, según concepto emitido por el funcionario designado por la entidad para el control de los bienes para dar de baja o mantenimiento, según sea el caso.

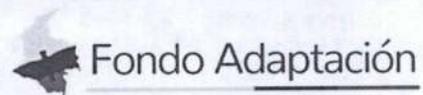
A corte 31 de marzo de 2019 el saldo de la subcuenta 1637 está conformada por los bienes que se relacionan a continuación:

| SUBCUENTA CONTABLE | PLACA | ACTIVO             | SERIE | VALOR                 |
|--------------------|-------|--------------------|-------|-----------------------|
| 163707             | 0097  | Cámara fotográfica | NA    | \$ 8.803.000,00       |
| <b>TOTAL</b>       |       |                    |       | <b>\$8.803.000,00</b> |

| SUBCUENTA CONTABLE | PLACA | ACTIVO             | SERIE | VALOR                 |
|--------------------|-------|--------------------|-------|-----------------------|
| 163709             | 0369  | Aire acondicionado | NA    | \$ 2.320.000,00       |
| <b>TOTAL</b>       |       |                    |       | <b>\$2.320.000,00</b> |

| SUBCUENTA CONTABLE | PLACA | ACTIVO              | SERIE      | VALOR           |
|--------------------|-------|---------------------|------------|-----------------|
| 163710             | 221   | Computador portátil | CNU2094BRY | \$ 1.768.407,60 |
| 163710             | 225   | Computador portátil | CNU2094DD5 | \$ 1.768.407,60 |
| 163710             | 680   | Computador portátil | 2CE31219VS | \$ 1.997.999,50 |

Carrera 7 # 71 - 52 Torre B - Piso 8  
Edificio Carrera Séptima  
Bogotá D.C. Colombia / Tel: +57(1)4325400  
Código postal: 110231  
[www.fondoadaptacion.gov.co](http://www.fondoadaptacion.gov.co)





|              |     |                          |            |                         |
|--------------|-----|--------------------------|------------|-------------------------|
| 163710       | 463 | Computador portátil      | CNU2094CL1 | \$ 1.768.407,60         |
| 163710       | 301 | Computador de escritorio | MXL2060PYV | \$ 1.743.182,40         |
| 163710       | 507 | Computador de escritorio | MXL2060PY4 | \$ 1.743.182,40         |
| 163710       | 685 | Computador de escritorio | MXL3101S66 | \$ 1.854.000,00         |
| <b>TOTAL</b> |     |                          |            | <b>\$ 12.643.587,10</b> |

## 1655 MAQUINARIA Y EQUIPO

El saldo de esta cuenta representa el valor de la maquinaria y equipo de propiedad del Fondo Adaptación utilizados para la prestación del servicio.

Los bienes 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 Talento Humano-Sección Servicios.

## 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 Talento Humano-Sección Servicios.

## 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 Talento Humano-Sección Servicios.

## 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 Talento Humano-Sección Servicios.

## 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, utilizados para el apoyo a la gestión administrativa, 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 Trabajo Gestión de Talento Humano- Sección Servicios.

### 1685 DEPRECIACION ACUMULADA (CR)

Corresponde al reconocimiento del desgaste por uso de los bienes registrados en propiedad, planta y equipo. Todos los bienes del Fondo Adaptación se deprecian en forma individual.

El método utilizado por el Fondo Adaptación para depreciar los elementos es el de línea recta. De acuerdo a lo establecido en el Manual de Políticas y Lineamientos Contables para el cierre contable de la vigencia 2018 se efectuó la revisión y verificación de la vida útil de la totalidad de los bienes propiedad del Fondo por parte de los Equipos de Trabajo Tecnología de la información y Gestión de Talento Humano- Sección Servicios, producto del cual se asignó una nueva vida útil a algunos bienes; considerando el estado actual, el desgaste físico esperado y las condiciones en que se encontraba. En ese orden de ideas, se realizó el recalcu de la depreciación de los bienes.

La depreciación representa el valor acumulado de la pérdida sistemática de la capacidad operativa de la propiedad, planta y equipo, por el consumo del potencial de servicio o de los beneficios económicos futuros que incorpora el activo.

La participación por cada subcuenta de la depreciación es la siguiente:

| SUBCUENTA CONTABLE | CONCEPTO                                    | VALOR                    | PORCENTAJE DE PARTICIPACION |
|--------------------|---|--------------------------|-----------------------------|
| 168504             | Maquinaria y equipo                         | -\$10.651.318,00         | 2,30%                       |
| 168505             | Equipo médico y científico                  | -\$119.350,00            | 0,03%                       |
| 168506             | Muebles, enseres y equipos de oficina       | -\$159.591.045,00        | 34,39%                      |
| 168507             | Equipos de comunicación y computación       | -\$221.613.953,00        | 47,76%                      |
| 168508             | Equipos de transporte, tracción y elevación | -\$72.051.212,00         | 15,53%                      |
| <b>TOTAL</b>       |   | <b>-\$464.026.878,00</b> | <b>100%</b>                 |

El valor más representativo lo conforma la depreciación de Equipos de comunicación y computación equivalente al 47.76%.

### NOTA 5

#### **GRUPO 19 – OTROS ACTIVOS**

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



El emprendimiento  
es de todos

Minhacienda

| CUENTA CONTABLE | DENOMINACION                              | mar-19                      | %              | mar-18                      | %              | VARIACION EN \$            | VARIACIÓN EN % |
|-----------------|---|-----------------------------|----------------|-----------------------------|----------------|----------------------------|----------------|
| 1905            | BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO | \$0,00                      | 0,00%          | \$244.492.902,39            | 0,06%          | \$244.492.902,39           | 100,00%        |
| 1906            | AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS            | \$128.480.188.440,81        | 31,09%         | \$184.904.981.444,02        | 43,34%         | \$56.424.793.003,21        | 30,5%          |
| 1908            | RECURSOS ERNTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN    | \$50.438.084.004,81         | 12,20%         | \$10.905.240.576,29         | 2,56%          | -\$39.532.843.428,52       | -362,51%       |
| 1926            | DERECHOS EN FIDECOMISO                    | \$234.270.220.857,01        | 56,68%         | \$230.588.559.750,23        | 54,05%         | -\$3.681.661.106,78        | -1,6%          |
| 1970            | ACTIVOS INTANGIBLES                       | \$107.100.000,00            | 0,03%          | \$0,00                      | 0,00%          | -\$107.100.000,00          | 0,00%          |
| <b>TOTAL</b>    |   | <b>\$413.295.593.302,63</b> | <b>100,00%</b> | <b>\$426.643.274.672,93</b> | <b>100,00%</b> | <b>\$13.347.681.370,30</b> | <b>-233,6%</b> |

### 1906 - AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS

El saldo de esta cuenta corresponde a 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.

Los anticipos entregados se administran a través del Patrimonio Autónomo -Consortio FADAP.

La composición de esta cuenta es la siguiente:

| Identificación | Descripción   | Saldo Final   |
|----------------|---|---------------|
| 890917464      | GISAICO SA  | 12.913,00     |
| 900390213      | CONSTRUCTORA CIVILCOL SAS   | 3.282.608,96  |
| 74181400       | FREDDY ALEXANDER BECERRA CELY   | 9.035.863,00  |
| 830504499      | JULIAN SAADE Y CIA LTDA   | 13.375.938,40 |
| 823000424      | ASOCIACION PROMOTORA PARA EL DESARROLLO SOCIAL ECONOMICO Y AMBIENTAL DE LA COSTA CARIBE | 19.795.469,00 |
| 900834256      | CONSORCIO GRANADA   | 20.000.000,00 |
| 900418839      | INGEAMBIENTALES S.A.S   | 25.520.635,00 |
| 800242107      | FERNANDO RAMIREZ S.A.S  | 26.487.381,00 |
| 900877556      | CONSORCIO RIO GARAGOA   | 27.479.593,00 |
| 800151054      | INGGULL CUELLO LCONSTRUCTORA DE OBRAS   | 30.678.952,00 |
| 900857012      | UT ARIARI SOSTENIBLE  | 36.691.203,00 |
| 900876505      | CONSORCIO PORVENIR  | 36.994.722,00 |
| 900965041      | UNION TEMPORAL VIVIENDA DIGNA ALTOS DEL ROSARIO   | 37.421.337,00 |
| 830005455      | SOCIEDAD DE INVERSIONES Y CONSTRUCCIONES VALENCIA ENCISO SOCICON LTDA                   | 39.187.450,10 |
| 900735647      | UNION TEMPORAL INCO   | 43.583.458,00 |
| 860354640      | INGENIERIA Y PROYECTOS REGIONALES LTDA INPRO LTDA                                       | 47.159.881,00 |
| 900847618      | CONSORCIO BOCATOMA 2015   | 53.649.221,40 |
| 900694280      | UNION TEMPORAL FABRICASAS LINDARAJA   | 55.091.912,00 |
| 901032098      | UNION TEMPORAL VIVIENDAS SATIVANORTE  | 59.324.845,00 |
| 901004350      | UNION TEMPORAL UNGUIA   | 63.282.146,00 |
| 900875485      | UNION TEMPORAL RECONSTRUCCION VIVIENDA OLA INVERNAL 2010-2011                           | 71.816.674,00 |
| 817001588      | COOPERATIVA DE BENEFICIARIOS DE LA REFORMA AGRARIA DEL CAUCA                            | 73.642.047,00 |
| 860063108      | PAYANES ASOCIADOS LTDA  | 73.969.876,00 |

Carrera 7 # 71 - 52 Torre B - Piso 8  
Edificio Carrera Séptima  
Bogotá D.C. Colombia / Tel: +57(1)4325400  
Código postal: 110231  
[www.fondoadaptacion.gov.co](http://www.fondoadaptacion.gov.co)

 Fondo Adaptación



El emprendimiento  
es de todos

Minhacienda

|           |  |                |
|-----------|--|----------------|
| 860007538 | FEDERACION NACIONAL DE CAFETEROS DE COLOMBIA   | 75.406.749,31  |
| 901037454 | UNION TEMPORAL VIVIENDAS PARA EL DESARROLLO  | 79.196.511,00  |
| 900912895 | UNION TEMPORAL CASAS PARA EL ATLANTICO   | 80.013.164,00  |
| 79955712  | CARLOS ANDRES CAICEDO SALAZAR  | 82.880.070,00  |
| 900626616 | UNION TEMPORAL VECO 1  | 86.136.316,37  |
| 900859869 | CONSORCIO EJE CAFETERO   | 86.489.428,14  |
| 809008269 | GOMEZ INGENIEROS CONSTRUCTORES S.A.S.  | 92.024.483,00  |
| 890942928 | PARRA Y CIA SA INGENIEROS CONSTRUCTORE   | 100.331.055,00 |
| 900775716 | UNION TEMPORAL AVILA FAG   | 101.679.778,33 |
| 19472170  | WILLIAM DUQUE PALACIOS   | 102.684.240,00 |
| 901037361 | UNION TEMPORAL VIVIR MEJOR   | 104.981.423,00 |
| 85469675  | CARLOS ALBERTO TORRES TACHE  | 107.371.336,00 |
| 900842194 | CONSORCIO GUATAPURI-CESAR  | 108.129.000,00 |
| 900096901 | INGENIERIA & FINANZAS INGEFINA LTDA  | 110.506.760,00 |
| 900834643 | CONSORCIO LAS MARIAS   | 117.391.499,00 |
| 900986017 | CONSORCIO SISTEMA DE TRATAMIENTO DE AGUAS RESIDUALES DEL MUNICIPIO DE ASTREA (CONSORCIO STAR ASTREA) | 118.149.082,00 |
| 900913721 | CONSORCIO VINO TINTO Y ORO   | 119.923.743,00 |
| 901004100 | CONSORCIO LA MORENITA  | 120.780.106,00 |
| 900912957 | CONSORCIO TOLIMA AMBIENTAL   | 121.320.253,00 |
| 900996553 | CONSORCIO CSC 2015   | 124.640.388,00 |
| 890108661 | CONSTRUCCIONES E INVERSIONES BETA S.A.S  | 129.383.589,00 |
| 817006162 | FUNDACION HORIZONTE SOCIAL   | 130.733.963,00 |
| 800185395 | ANDEAN GEOLOGICAL SERVICES LIMITADA A.G.S.   | 132.176.941,50 |
| 900728826 | UNION TEMPORALURBANIZACION JUAN XXIII  | 144.982.205,00 |
| 800048663 | DOTAESCOL LTDA   | 145.798.528,82 |
| 900746149 | CONSORCIO CONSTRUIR JERICO   | 153.727.222,00 |
| 900978478 | UNION TEMPORAL ALEJANDRO AROCA   | 154.542.153,00 |
| 43639755  | FABIAN PALACIOS SANCHEZ  | 156.463.479,00 |
| 11802468  | WILINTON EMIL MARQUEZ BLANDON  | 156.551.243,00 |
| 900760377 | CONSORCIO VILLA DEL ROSARIO  | 159.636.922,00 |
| 9135179   | SALIM ARANA GEHEM  | 168.735.738,00 |
| 10131889  | CARLOS MARIO ZAPATA  | 172.628.615,90 |
| 900550279 | INGENIERIA PMA DISEÑO & CONSTRUCCION S.A.S.  | 182.223.400,00 |
| 900986170 | UNION TEMPORAL HABITAT CCF   | 188.744.651,00 |
| 802025256 | CONTRUCCIONES E INVERCIONES KAMANA LIMITADA  | 201.625.783,00 |
| 11937802  | SANCHEZ MORENO JEFFERSON   | 202.595.728,00 |
| 900913010 | UNION TEMPORAL SABANALARGA 2015  | 203.177.512,00 |
| 900625924 | ELSAMEX S.A. SUCURSAL EN COLOMBIA  | 209.645.804,00 |
| 900966810 | "UNION TEMPORAL GUAYURIBA SOSTENIBLE"  | 210.461.709,00 |
| 901011497 | UNION TEMPORAL VIVIENDAS VIS 2016  | 223.979.104,80 |
| 77009905  | ROBERTO ROMAN ROCHA SABALLETH  | 224.587.212,00 |
| 900922320 | UNION TEMPORAL UT LOPEZ  | 234.990.753,40 |
| 901036149 | UNION TEMPORAL VIVIENDAS CON CALIDAD   | 264.635.327,00 |
| 900983939 | CONSORCIO CONVIVIENDA  | 268.105.361,85 |
| 900435293 | INVERSIONES Y CONSTRUCCIONES H.D. SAS  | 269.648.607,00 |
| 11799199  | GUILLELMO O LOZANO PEREA   | 276.266.902,00 |
| 900877754 | CONSORCIO CONSTRUCTORA DEL NORTE   | 278.242.440,00 |
| 900200386 | CONSTRUCTORA A Y A INGERIEROS LTDA   | 279.275.541,00 |
| 900266584 | FUNDACION PARA EL MEJORAMIENTO DE LA CALIDAD DE VIDA Y DESARROLLO DEL POTENCIAL HUMANO               | 281.447.711,00 |
| 900776403 | CONSORCIO REHABILITACION VIAL 2014 - 1   | 283.151.390,00 |
| 900463805 | A.C.I CONSTRUCCIONES SAS   | 286.159.104,00 |
| 900932017 | UNION TEMPORAL MOBILIARIO ADAPTACION 2015  | 286.731.417,00 |
| 900788644 | UNION TEMPORAL ENRAIZAR II   | 291.025.615,00 |
| 900803826 | UNION TEMPORAL HUILA UNO   | 291.963.352,00 |
| 900008033 | ATL INGENIEROS CONTRATISTAS SAS  | 301.606.770,00 |
| 900894239 | CONSORCIO RIO FONCE  | 325.783.116,00 |
| 900981556 | CONSORCIO MONTE CARMELO  | 341.543.790,00 |
| 900892474 | CONSORCIO COMANCO 2015   | 362.517.424,19 |
| 900981710 | CONSORCIO SABANA   | 373.225.923,59 |
| 800164423 | PAMER INGENIERIA LIMITADA  | 392.374.356,00 |

Carrera 7 # 71 - 52 Torre B - Piso 8  
Edificio Carrera Séptima  
Bogotá D.C. Colombia / Tel: +57(1)4325400  
Código postal: 110231  
[www.fondoadaptacion.gov.co](http://www.fondoadaptacion.gov.co)

 Fondo Adaptación



|                 |   |                           |
|-----------------|---|---------------------------|
| 901139004       | UNION TEMPORAL INFRAESTRUCTURA HOSPITALARIA 2017                                | 423.590.558,00            |
| 77153213        | ELVIS ALFONSO SOLANO BOLIVAR  | 434.593.612,00            |
| 901086596       | UNION TEMPORAL SAN VICENTE SOCIAL   | 446.100.302,00            |
| 900134397       | CONSTRUCTORA MAREDU S.A.S.  | 452.887.300,80            |
| 900724772       | UNION TEMPORAL BOLIVAR  | 458.480.660,00            |
| 12549960        | FREDDY ANTONIO CADAVID ROSADO   | 481.452.081,00            |
| 900943512       | UNION TEMPORAL RECONSTRUCCION DE COMUNIDADES DAMNIFICADAS 2010-2011             | 517.569.187,00            |
| 901015563       | UNION TEMPORAL CONSTRUIR VIVIENDAS  | 537.185.644,00            |
| 900976277       | CONSORCIO ESALUD  | 552.099.965,02            |
| 900834263       | CONSORCIO N&H   | 554.634.848,00            |
| 810002712       | D.Q INGENIERIA S.A.S  | 614.275.673,57            |
| 860521557       | HEYMOCOL LTDA   | 621.290.070,68            |
| 6882634         | EDUARDO ALFREDO CHISAYS VITOLA  | 626.692.738,00            |
| 30725414        | LILIAM CRUZ RAMIREZ   | 672.835.007,00            |
| 901012587       | UNION TEMPORAL BAGADO   | 718.084.377,00            |
| 900981624       | CONSORCIO SANTA ANA   | 761.125.149,00            |
| 900902995       | UNION TEMPORAL SICMO-CESAR; QUARCS-CORPACERO                                    | 764.483.120,00            |
| 900784328       | CONSORCIO VIVIENDA PARA TODOS -OLA INVERNAL                                     | 766.483.476,06            |
| 900830215       | CONSORCIO NUEVO MANATI  | 799.506.893,00            |
| 900105028       | CONSTRUCTORA VALU LTDA  | 818.948.306,29            |
| 900961723       | CONSORCIO VIVIENDAS PARA LA GUAJIRA 2015  | 870.693.289,00            |
| 16500972        | JUAN CARLOS PONCE CABEZA  | 908.838.247,00            |
| 901179364       | UNION TEMPORAL VIVIENDAS CESAR 2018   | 931.937.245,00            |
| 900811808       | UNION TEMPORAL AB CONSTRUCCIONES 2014   | 933.321.173,44            |
| 901144870       | UNION TEMPORAL INFRAESTRUCTURA HOSPITALARIA PORTI JV 2017                       | 993.823.396,00            |
| 900988883       | UNION TEMPORAL MIICHI WUAPULA (CASA PARA NOSOTROS)                              | 1.015.993.302,00          |
| 805028121       | COMPAÑIA DE CONSTRUCCION Y DISEÑO CODISEÑO LTDA                                 | 1.030.512.610,00          |
| 900805398       | CONSORCIO REHABILITACION VIAL 2014-2  | 1.058.180.029,00          |
| 830115887       | U Y U INGENIERIA Y CIA LTDA   | 1.131.597.805,00          |
| 890904815       | ARQUITECTOS E INGENIEROS ASOCIADOS SA   | 1.139.562.718,00          |
| 900836296       | CONSORCIO VIVIENDAS GUAJIRA   | 1.332.636.938,00          |
| 860061577       | INDUSTRIAS METAL MADERA INMEMA LTDA   | 1.378.317.812,52          |
| 900038440       | CONSTRUCTORA E INMOBILIARIA ENLACE S.A.S.                                       | 1.437.662.890,00          |
| 900769430       | CONSORCIO MEGA VIVIENDA SUCRE   | 1.561.820.227,00          |
| 890303208       | CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DEL VALLE DEL CAUCA - COMFAMILIAR ANDI - COMFANDI | 1.622.879.547,00          |
| 800180740       | ZEMENT S.A.S  | 1.657.383.962,00          |
| 901009703       | U.T VIVIENDAS CURVARADO   | 1.785.404.890,00          |
| 900878756       | UNION TEMPORAL ETELPISA   | 1.835.107.236,00          |
| 800093266       | GARCIA RIOS CONSTRUCTORES S.A.  | 1.835.253.074,20          |
| 800032838       | CONSTRUCTORA BG LTDA  | 2.031.390.635,00          |
| 805006491       | SERVICIOS DE INGENIERIA Y CONSTRUCCION DE COLOMBIA SIDECOL SA                   | 2.330.721.901,00          |
| 900952479       | CONSORCIO VIVIENDAS MAICAO  | 2.717.605.405,00          |
| 802008194       | FUNDACION PARA EL PROGRESO INTEGRAL COMUNITARIO FUNDACOM                        | 2.977.450.853,00          |
| 79474319        | NELSON RAMON MOLINARES AMAYA  | 3.414.243.568,00          |
| 814004175       | PSI PRODUCTOS Y SERVICIOS DE INGENIERIA S.A.S                                   | 4.786.551.010,30          |
| 900908979       | UNION TEMPORAL NUEVO GRAMALOTE  | 5.257.709.089,00          |
| 890205584       | CONSTRUCTORA IC PREFABRICADOS S.A.  | 6.196.822.800,00          |
| 800107146       | CONSTRUCTORA CASTELL CAMEL LIMITADA   | 7.595.590.365,06          |
| 811016049       | NUCLEOS E INVERSIONES FORESTALES DE COLO  | 7.737.776.400,81          |
| 900010332       | VALCO CONSTRUCTORES Y CONSULTORES LTDA  | 7.772.941.071,00          |
| 900884064       | CONSORCIO NACIONAL YATI   | 7.856.714.067,00          |
| 901117718       | CONSORCIO LATCO S.A. A2   | 9.269.436.330,00          |
| 900363707       | ARTEKTON CONSTRUCTORA S.A.S   | 9.803.373.670,00          |
| <b>TOTALES:</b> |   | <b>128.480.188.440,81</b> |

Es de anotar que la entidad efectúa un seguimiento y control detallado por cada uno de los anticipos girados, que contempla número de contrato, contratista, valor del anticipo, valor amortizado, el saldo por amortizar, fecha de giro del anticipo, rendimientos



**El emprendimiento  
es de todos**

Minhacienda

financieros consignados y el nombre de la fiduciaria que maneja o administra dichos anticipos.

Este seguimiento y control de anticipos, se encuentra debidamente conciliado con cada uno de los sectores, lo que se ve reflejado en las actas mensuales que se suscriben entre el Equipo de Trabajo de Gestión Financiera y los sectores que presentan anticipos.

El estado de los anticipos de manera individualizada y su información complementaria, a fecha de corte es la siguiente:

| Nº CONTRATO           | NIT CONTRATISTA | CONTRATISTA  | VALOR ANTICIPO   | VALOR AMORTIZACIÓN | SALDO ANTICIPO   | FECHA DE GIRO                               | RENDIMIENTOS FINANCIEROS | NIT FIDUCIA | FIDUCIARIA QUE ADMINISTRA LOS RECURSOS |
|-----------------------|-----------------|--|------------------|--------------------|------------------|---|--------------------------|-------------|--|
| 2013-CV-0128-15-069   | 900847618       | CONSORCIO BOCATOMA   | 1.072.984.427,60 | 1.019.335.206,20   | 53.649.221,40    | 26/10/2015                                  | 3.189.203,00             | 800142383   | FIDUBOGOTA                             |
| 2013-CV-0157-15-A0058 | 900922320       | UNION TEMPORAL UT LOPEZ  | 2.142.534.329,40 | 1.907.543.576,00   | 234.990.753,40   | 27/02/2017                                  | 4.868.220,00             | 800142383   | FIDUBOGOTA                             |
| 2013-CV-0152-16-A0271 | 900986017       | CONSORCIO SISTEMA DE TRATAMIENTO DE AGUAS RESIDUALES DEL MUNICIPIO DE ASTREA (CONSORCIO STAR ASTREA) | 547.194.000,00   | 429.044.918,00     | 118.149.082,00   | 23/08/2017                                  | 278.936,50               | 900382213   | ALIANZA FIDUCIARIA S.A.                |
| 2013-C-0106           | 800107146       | CASTELL CAMEL LTDA   | 5.451.173.965,50 | 1.422.018.532,22   | 4.029.155.433,28 | 04/06/2015                                  | 123.110.262,60           | 830053994   | FIDUCOLP ATRIA                         |
| 2013-C-0108           | 800107146       | CASTELL CAMEL LTDA   | 4.969.676.295,86 | 1.403.241.364,08   | 3.566.434.931,78 | 04/06/2015                                  | 91.875.712,74            | 830053994   | FIDUCOLP ATRIA                         |
| 2013-C-0110           | 890904815       | ARQUITECTOS E INGENIEROS ASOCIADOS S.A.  | 2.658.678.604,00 | 2.082.269.301,00   | 576.409.303,00   | 24/04/2014-06/07/2015-25/08/2015            | 1.416.902,16             | 830054265   | CORPBANCA HELM                         |
| 2013-C-0111           | 890904815       | ARQUITECTOS E INGENIEROS ASOCIADOS S.A.  | 2.209.040.485,00 | 2.209.040.484,00   | 1,00             | 29/05/2014-10/02/2015-16/09/2015            | 847.043,58               | 830054265   | CORPBANCA HELM                         |
| 2013-C-0112           | 890108661       | CONSTRUCCIONES E INVERSIONES BETA S.A.S.   | 1.761.252.676,00 | 1.660.023.206,00   | 101.229.470,00   | 19/05/2014                                  | 37.272.721,06            | 830054076   | FIDUOCCI DENTE                         |
| 2013-C-0113           | 830141725       | CIVILEZA S. A. S.  | 1.940.171.874,00 | 1.940.171.659,80   | 214,20           | 22/04/2014-25/05/2015                       | 9.897.741,43             | 900139498   | FIDUCOLD EX                            |
| 2013-C-0116           | 890108661       | CONSTRUCCIONES E INVERSIONES BETA S.A.S.   | 2.133.964.171,00 | 2.105.810.052,00   | 28.154.119,00    | 19/05/2014                                  | 20.101.393,28            | 830054076   | FIDUOCCI DENTE                         |
| 2013-C-0118           | 890904815       | ARQUITECTOS E INGENIEROS ASOCIADOS S.A.  | 3.091.561.823,00 | 2.528.408.409,00   | 563.153.414,00   | 09/04/2014-04/06/2015-03/07/2015-28/07/2015 | 2.273.226,45             | 830054265   | CORPBANCA HELM                         |
| 2013-C-0122           | 860063108       | PAYANES ASOCIADOS S. A. S.   | 1.871.228.713,00 | 1.797.258.837,00   | 73.969.876,00    | 08/05/2015                                  | 910.153,00               | 830054265   | CORPBANCA HELM                         |
| 2013-C-0125           | 900626616       | UNION TEMPORAL VECO 1  | 942.085.804,00   | 855.949.487,63     | 86.136.316,37    | 02/10/2015                                  | 19.344.248,35            | 900382213   | ALIANZA FIDUCIARIA S.A.                |
| 2014-C-0087           | 823000424       | ASOCIACIÓN PROMOTORA PARA EL DESARROLLO SOCIAL ECONÓMICO Y A   | 532.968.136,00   | 513.172.667,00     | 19.795.469,00    | 26/06/2015                                  | 2.295.852,92             | 830052998   | FIDUBBVA                               |
| 2016-C-0059           | 860061577       | INDUSTRIAS METAL MADERA INMEMA LTDA  | 845.875.256,00   | 191.339.475,48     | 654.535.780,52   | 01/08/2016                                  | 1.945.165,56             | 900382213   | ALIANZA FIDUCIARIA S.A.                |

Carrera 7 # 71 - 52 Torre B - Piso 8  
Edificio Carrera Séptima  
Bogotá D.C. Colombia / Tel: +57(1)4325400  
Código postal: 110231  
[www.fondoadaptacion.gov.co](http://www.fondoadaptacion.gov.co)

 **Fondo Adaptación**



El emprendimiento  
de todos

Minhacienda

| Nº CONTRATO          | NIT CONTRATISTA | CONTRATISTA                                       | VALOR ANTICIPO   | VALOR AMORTIZACIÓN | SALDO ANTICIPO   | FECHA DE GIRO | RENDIMIENTO OS FINANCIEROS | NIT FIDUCIA | FIDUCIARIA QUE ADMINISTRA LOS RECURSOS |
|----------------------|-----------------|---|------------------|--------------------|------------------|---------------|----------------------------|-------------|--|
|                      |                 | INTEGRAL COMUNITARIO                              |                  |                    |                  |               |                            |             |  |
| 2013-C-0010-15-902   | 802008194       | FUNDACION PARA EL PROGRESO INTEGRAL COMUNITARIO   | 412.065.369,00   | 291.883.651,00     | 120.181.718,00   | 31/08/2016    | 18.681.671,35              | 830054060   | FIDUCOLDEX                             |
| 2013-C-0010-15-903   | 802008194       | FUNDACION PARA EL PROGRESO INTEGRAL COMUNITARIO   | 350.693.931,00   | 338.097.166,00     | 12.596.765,00    | 31/08/2016    | 15.956.196,10              | 830054076   | FIDUOCCIDENTE                          |
| 2013-C-0010-16-V0003 | 800032838       | CONSTRUCTORA B.G. LTDA                            | 1.004.656.344,00 | 401.862.538,00     | 602.793.806,00   | 18/08/2016    | 3.099.791,32               | 830054076   | FIDUOCCIDENTE                          |
| 2013-C-0010-16-V0025 | 900952479       | CONSORCIO VIVIENDAS MAICAO                        | 942.966.920,00   | 0,00               | 942.966.920,00   | 31/08/2016    | 63.454.596,78              | 830054076   | FIDUOCCIDENTE                          |
| 2013-C-0010-16-V0032 | 900961723       | CONSORCIO VIVIENDAS PARA LA GUAJIRA 2015          | 859.200.131,00   | 292.128.045,00     | 567.072.086,00   | 20/02/2017    | 15.374.669,31              | 830054539   | FIDUBANC OLOMBIA                       |
| 2013-C-0010-16-V0033 | 900952479       | CONSORCIO VIVIENDAS MAICAO                        | 510.686.680,00   | 0,00               | 510.686.680,00   | 31/08/2016    | 35.071.842,16              | 830054539   | FIDUBANC OLOMBIA                       |
| 2013-C-0010-16-V0039 | 900952479       | CONSORCIO VIVIENDAS MAICAO                        | 385.763.324,00   | 0,00               | 385.763.324,00   | 31/08/2016    | 29.149.084,08              | 800142383   | FIDUBOGOTA                             |
| 2013-C-0010-16-V0040 | 900952479       | CONSORCIO VIVIENDAS MAICAO                        | 878.188.481,00   | 0,00               | 878.188.481,00   | 31/08/2016    | 57.655.341,84              | 900382213   | ALIANZA FIDUCIARIA S.A.                |
| 2013-C-0010-16-V0159 | 79474319        | MOLINARES AMAYA NELSON RAMON                      | 1.894.976.030,00 | 0,00               | 1.894.976.030,00 | 30/06/2017    | 0,00                       | 900382213   | ALIANZA FIDUCIARIA S.A.                |
| 2013-C-0010-16-V0187 | 900988883       | UNION TEMPORAL MICHU WUALUPA (CASA PARA NOSOTROS) | 684.818.070,00   | 595.493.974,00     | 89.324.096,00    | 28/06/2017    | 8.098.867,30               | 900382213   | ALIANZA FIDUCIARIA S.A.                |
| 2013-C-0010-16-V0217 | 830115887       | U & U INGENIERIA SAS                              | 696.209.221,00   | 0,00               | 696.209.221,00   | 07/07/2017    | 4.071.370,10               | 800142383   | FIDUBOGOTA                             |
| 2013-C-0010-17-V0366 | 800032838       | CONSTRUCTORA B.G. LTDA                            | 806.771.973,00   | 0,00               | 806.771.973,00   | 12/01/2018    | 7.885.515,74               | 800142383   | FIDUBOGOTA                             |
| 2013-C-0050-14-FA006 | 900760377       | CONSORCIO VILLA DEL ROSARIO                       | 486.846.360,00   | 327.209.438,00     | 159.636.922,00   | 17/03/2015    | 2.064.400,74               | 830115887   | FIDUCENTRAL                            |
| 2013-C-0050-14-FA010 | 85469675        | TORRES TACHE CARLOS ALBERTO                       | 757.532.160,00   | 650.160.824,00     | 107.371.336,00   | 11/06/2015    | 2.174.924,00               | 800142383   | FIDUBOGOTA                             |
| 2013-C-0050-15-014   | 900834263       | CONSORCIO N&H                                     | 3.409.223.390,00 | 2.854.588.542,00   | 554.634.848,00   | 21/08/2015    | 7.288.106,86               | 900382213   | ALIANZA FIDUCIARIA S.A.                |
| 2013-C-0050-15-018   | 900834256       | CONSORCIO GRANADA                                 | 315.293.592,00   | 295.293.592,00     | 20.000.000,00    | 22/03/2016    | 13.822,69                  | 900382213   | ALIANZA FIDUCIARIA S.A.                |
| 2013-C-0050-15-019   | 900834643       | CONSORCIO LAS MARIAS                              | 454.653.360,00   | 337.261.861,00     | 117.391.499,00   | 17/02/2016    | 952.383,30                 | 900388137   | FIDUPAIS                               |
| 2013-C-0050-15-027   | 900803826       | UNION TEMPORAL HUILA UNO                          | 209.164.096,00   | 54.322.380,00      | 154.841.716,00   | 02/11/2016    | 502.645,22                 | 900388137   | FIDUPAIS                               |
| 2013-C-0050-15-FA021 | 900803826       | UNION TEMPORAL HUILA UNO                          | 169.603.388,00   | 32.481.752,00      | 137.121.636,00   | 20/09/2016    | 519.660,35                 | 900382213   | ALIANZA FIDUCIARIA S.A.                |
| 2013-C-0050-15-FA022 | 900875485       | UT RECONSTRUCCION VIVIENDA OLA INVERNAL 2010-2011 | 71.816.674,00    | 0,00               | 71.816.674,00    | 27/07/2016    | 639.905,02                 | 830054539   | FIDUBANC OLOMBIA                       |
| 2013-C-0050-15-FA028 | 900876505       | CONSORCIO EL PORVENIR                             | 257.219.062,00   | 231.880.260,00     | 25.338.802,00    | 20/03/2018    | 27.047,34                  | 830054539   | FIDUBANC OLOMBIA                       |

Carrera 7 # 71 - 52 Torre B - Piso 8  
Edificio Carrera Séptima  
Bogotá D.C. Colombia / Tel: +57(1)4325400  
Código postal: 110231  
[www.fondoadaptacion.gov.co](http://www.fondoadaptacion.gov.co)

 Fondo Adaptación



El emprendimiento  
es de todos

Minhacienda

| Nº CONTRATO         | NIT CONTRATISTA | CONTRATISTA  | VALOR ANTICIPO   | VALOR AMORTIZACIÓN | SALDO ANTICIPO   | FECHA DE GIRO | RENDIMIENTOS FINANCIEROS | NIT FIDUCIA | FIDUCIARIA QUE ADMINISTRA LOS RECURSOS |
|---------------------|-----------------|--|------------------|--------------------|------------------|---------------|--------------------------|-------------|--|
| 2013-C-0010-14-0761 | 79474319        | MOLINARES AMAYA NELSON RAMON                             | 745.962.756,00   | 238.335.101,00     | 507.627.655,00   | 28/11/2014    | 23.298.165,78            | 830053691   | FIDUPOPULAR                            |
| 2013-C-0010-14-0859 | 900775716       | UNION TEMPORAL AVILA FAG                                 | 519.130.920,00   | 468.466.433,45     | 50.664.486,55    | 31/12/2014    | 8.147.406,56             | 900382213   | ALIANZA FIDUCIARIA S.A.                |
| 2013-C-0010-14-0860 | 900775716       | UNION TEMPORAL AVILA FAG                                 | 519.659.448,00   | 468.644.156,22     | 51.015.291,78    | 30/12/2014    | 8.190.710,62             | 830054076   | FIDUOCCIDENTE                          |
| 2013-C-0010-14-0951 | 800032838       | CONSTRUCTORA B.G. LTDA                                   | 16.763.208,00    | 0,00               | 16.763.208,00    | 30/01/2015    | 8.414,23                 | 830054539   | FIDUBANC OLOMBIA                       |
| 2013-C-0010-14-0954 | 79474319        | MOLINARES AMAYA NELSON RAMON                             | 595.093.884,00   | 238.037.553,00     | 357.056.331,00   | 27/05/2015    | 8.319.464,42             | 830054539   | FIDUBANC OLOMBIA                       |
| 2013-C-0010-14-0955 | 79474319        | MOLINARES AMAYA NELSON RAMON                             | 393.935.388,00   | 259.997.354,00     | 133.938.034,00   | 27/05/2015    | 5.421.292,56             | 830054539   | FIDUBANC OLOMBIA                       |
| 2013-C-0010-14-0956 | 79474319        | MOLINARES AMAYA NELSON RAMON                             | 553.185.864,00   | 32.540.345,00      | 520.645.519,00   | 27/05/2015    | 7.733.567,65             | 830054076   | FIDUOCCIDENTE                          |
| 2013-C-0010-14-1072 | 802008194       | FUNDACION PARA EL PROGRESO INTEGRAL COMUNITARIO FUNDACOM | 989.029.272,00   | 702.210.783,00     | 286.818.489,00   | 17/03/2015    | 6.044.576,02             | 830054076   | FIDUOCCIDENTE                          |
| 2013-C-0010-15-355  | 802008194       | FUNDACION PARA EL PROGRESO INTEGRAL COMUNITARIO FUNDACOM | 1.106.371.728,00 | 976.796.660,00     | 129.575.068,00   | 24/06/2015    | 72.341.373,58            | 830054076   | FIDUOCCIDENTE                          |
| 2013-C-0010-15-373  | 802008194       | FUNDACION PARA EL PROGRESO INTEGRAL COMUNITARIO FUNDACOM | 1.911.281.923,00 | 1.623.798.149,00   | 287.483.774,00   | 26/06/2015    | 82.366.157,22            | 830053994   | FIDUCOLPATRIA                          |
| 2013-C-0010-15-403  | 802008194       | FUNDACION PARA EL PROGRESO INTEGRAL COMUNITARIO FUNDACOM | 1.104.685.882,00 | 0,00               | 1.104.685.882,00 | 26/06/2015    | 10.751.564,19            | 830053994   | FIDUCOLPATRIA                          |
| 2013-C-0010-15-561  | 802008194       | FUNDACION PARA EL PROGRESO INTEGRAL COMUNITARIO FUNDACOM | 885.502.176,00   | 621.959.861,00     | 263.542.315,00   | 30/11/2015    | 22.679.905,36            | 830054060   | FIDUCOLDEX                             |
| 2013-C-0010-15-587  | 830115887       | U & U INGENIERIA SAS                                     | 435.388.584,00   | 0,00               | 435.388.584,00   | 30/11/2015    | 5.103.497,08             | 830054539   | FIDUBANC OLOMBIA                       |
| 2013-C-0010-15-591  | 900836296       | CONSORCIO VIVIENDAS GUAJIRA                              | 666.318.469,00   | 0,00               | 666.318.469,00   | 23/11/2015    | 14.817.206,59            | 800168763   | SERVITRUS GNB SUDAMERIS                |
| 2013-C-0010-15-592  | 900836296       | CONSORCIO VIVIENDAS GUAJIRA                              | 666.318.469,00   | 0,00               | 666.318.469,00   | 28/03/2016    | 5.418.006,01             | 830054076   | FIDEICOMISOS SOCIEDAD FIDUCIARIA SA    |
| 2013-C-0010-15-754  | 800032838       | CONSTRUCTORA B.G. LTDA                                   | 876.734.828,00   | 585.747.394,00     | 290.987.434,00   | 30/12/2015    | 1.870.246,66             | 900382213   | ALIANZA FIDUCIARIA S.A.                |
| 2013-C-0010-15-836  | 800032838       | CONSTRUCTORA B.G. LTDA                                   | 876.734.828,00   | 562.660.614,00     | 314.074.214,00   | 29/12/2015    | 2.251.414,04             | 900382213   | ALIANZA FIDUCIARIA S.A.                |
| 2013-C-0010-15-842  | 802008194       | FUNDACION PARA EL PROGRESO INTEGRAL COMUNITARIO          | 876.734.828,00   | 638.976.231,00     | 237.758.597,00   | 29/04/2016    | 70.237.319,24            | 830054539   | FIDUBANC OLOMBIA                       |
| 2013-C-0010-15-901  | 802008194       | FUNDACION PARA EL PROGRESO                               | 534.808.245,00   | 0,00               | 534.808.245,00   | 31/08/2016    | 24.539.915,83            | 900382213   | ALIANZA FIDUCIARIA S.A.                |

Carrera 7 # 71 - 52 Torre B - Piso 8  
Edificio Carrera Séptima  
Bogotá D.C. Colombia / Tel: +57(1)4325400  
Código postal: 110231  
[www.fondoadaptacion.gov.co](http://www.fondoadaptacion.gov.co)



Fondo Adaptación



El emprendimiento  
es de todos

Minhacienda

| Nº CONTRATO           | NIT CONTRATISTA | CONTRATISTA                                     | VALOR ANTICIPO   | VALOR AMORTIZACIÓN | SALDO ANTICIPO   | FECHA DE GIRO         | RENDIMIENTOS FINANCIEROS | NIT FIDUCIA | FIDUCIARIA QUE ADMINISTRA LOS RECURSOS |
|-----------------------|-----------------|---|------------------|--------------------|------------------|-----------------------|--------------------------|-------------|--|
| 2013-C-0002-16-V0117  | 900978478       | UNION TEMPORAL ALEJANDRO AROCA                  | 903.921.776,00   | 749.379.623,00     | 154.542.153,00   | 22/11/2016            | 2.506.561,66             | 900382213   | ALIANZA FIDUCIARIA S.A.                |
| 2013-C-0002-16-V0119  | 900981624       | CONSORCIO SANTA ANA                             | 1.372.485.286,00 | 611.360.137,00     | 761.125.149,00   | 21/04/2017            | 12.302.626,83            | 900382213   | ALIANZA FIDUCIARIA S.A.                |
| 2013-C-0002-16-V0130  | 900134397       | CONSTRUCTORA MAREDU S.A.S                       | 452.887.300,80   | 0,00               | 452.887.300,80   | 21/04/2017            | 8.309.559,12             | 830054076   | FIDUOCCIDENTE                          |
| 2013-C-0002-16-V0135  | 77153213        | SOLANO BOLIVAR ELVIS ALFONSO                    | 264.634.226,00   | 94.001.516,00      | 170.632.710,00   | 15/11/2017            | 2.173.973,54             | 800142383   | FIDUBOGOTA                             |
| 2013-C-0002-16-V0190  | 77153213        | SOLANO BOLIVAR ELVIS ALFONSO                    | 354.420.839,00   | 90.459.937,00      | 263.960.902,00   | 21/11/2017            | 3.757.865,69             | 900247285   | FIDUPOPULAR                            |
| 2013-C-0002-16-V0206  | 800180740       | ZEMENT SAS                                      | 2.584.244.820,00 | 926.860.858,00     | 1.657.383.962,00 | 17/02/2017            | 20.625.936,80            | 900247285   | FIDUPOPULAR                            |
| 2013-C-0242-16-V0255  | 11937802        | SANCHEZ MORENO JEFFERSON                        | 202.595.728,00   | 0,00               | 202.595.728,00   | 17/05/2018            | 475.401,19               | 900382213   | ALIANZA FIDUCIARIA S.A.                |
| 2013-C-0003-14-1      | 900735647       | UT INCO   | 256.015.252,00   | 212.431.794,00     | 43.583.458,00    | 30/09/2014            | 752.723,01               | 800142383   | FIDUBOGOTA                             |
| 2013-C-0003-14-BAR1   | 900724772       | UNION TEMPORAL BOLIVAR                          | 4.343.883.431,00 | 3.885.402.771,00   | 458.480.660,00   | 31/12/2014            | 57.441.075,00            | 900382213   | ALIANZA FIDUCIARIA S.A.                |
| 2013-C-0003-15-BAR010 | 900788644       | UNION TEMPORAL ENRAIZAR II                      | 1.616.808.971,00 | 1.325.783.356,00   | 291.025.615,00   | 23/09/2016            | 13.135.997,96            | 800142383   | FIDUBOGOTA                             |
| 2013-C-0003-16-V0219  | 901004100       | CONSORCIO LA MORENITA                           | 292.663.105,00   | 171.882.999,00     | 120.780.106,00   | 31/05/2017            | 33.479,88                | 900788644   | FIDUCORREVAL                           |
| 2013-C-0003-16-V0230  | 900435293       | INVERSIONES Y CONSTRUCCIONES H.D. SAS           | 1.123.535.859,00 | 853.887.252,00     | 269.648.607,00   | 26/05/2017            | 154.260,60               | 800155413   | ACCION SOCIEDAD FIDUCIARIA             |
| 2013-C-0003-17-V0304  | 901086596       | UNION TEMPORAL SAN VICENTE SOCIAL               | 716.451.371,00   | 270.351.069,00     | 446.100.302,00   | 19/10/2017            | 1.579.296,46             | 800155413   | ACCION SOCIEDAD FIDUCIARIA             |
| 2013-C-0004-15-0005   | 900463805       | A C I CONSTRUCCIONES SAS                        | 286.159.104,00   | 0,00               | 286.159.104,00   | 17/06/2015            | 5.419.993,04             | 900382213   | ALIANZA FIDUCIARIA S.A.                |
| 2013-C-0004-15-108    | 900878756       | UNION TEMPORAL ETELPASA                         | 789.545.758,00   | 588.934.159,00     | 200.611.599,00   | 23/11/2015            | 723.528,00               | 830052998   | BBVA                                   |
| 2013-C-0004-15-109    | 900878756       | UNION TEMPORAL ETELPASA                         | 1.487.547.375,00 | 525.289.754,00     | 962.257.621,00   | 23/11/2015            | 579.074,00               | 900382213   | ALIANZA FIDUCIARIA S.A.                |
| 2013-C-0004-16-V0008  | 900769430       | CONSORCIO MEGAVIVIENDA SUCRE                    | 3.650.456.659,00 | 2.088.636.432,00   | 1.561.820.227,00 | 16/02/2017-12/01/2018 | 9.052.379,28             | 830054265   | CORPBANCA HELM                         |
| 2013-C-0004-16-V0088  | 900965041       | UNION TEMPORAL VIVIENDA DIGNA ALTOS DEL ROSARIO | 1.637.407.632,00 | 1.599.986.295,00   | 37.421.337,00    | 04/08/2017            | 294.364,24               | 830054265   | CORPBANCA HELM                         |
| 2013-C-0004-16-V0123  | 9135179         | ARANA GECHER SALIM                              | 1.184.857.272,00 | 1.016.121.534,00   | 168.735.738,00   | 15/09/2017            | 3.904.617,10             | 900382213   | ALIANZA FIDUCIARIA S.A.                |
| 2013-C-0004-16-V0127C | 900878756       | UNION TEMPORAL ETELPASA                         | 859.247.635,00   | 187.009.619,00     | 672.238.016,00   | 31/07/2018            | 56.582.380,92            | 830053691   | FIDUPOPULAR                            |
| 2013-C-0004-16-V0167  | 900996553       | CONSORCIO CSC 2015                              | 777.845.232,00   | 653.204.844,00     | 124.640.388,00   | 30/08/2017            | 10.785.621,95            | 900382213   | ALIANZA FIDUCIARIA S.A.                |
| 2013-C-0004-16-V0319C | 6882634         | GHISAYS VITOLA EDUARDO ALFREDO                  | 626.692.738,00   | 0,00               | 626.692.738,00   | 17/04/2018            | 2.333.277,39             | 900382213   | ALIANZA FIDUCIARIA S.A.                |

Carrera 7 # 71 - 52 Torre B - Piso 8  
Edificio Carrera Séptima  
Bogotá D.C. Colombia / Tel: +57(1)4325400  
Código postal: 110231  
[www.fondoadaptacion.gov.co](http://www.fondoadaptacion.gov.co)

 Fondo Adaptación



El emprendimiento  
es de todos

Minhacienda

| Nº CONTRATO          | NIT CONTRATISTA | CONTRATISTA                                  | VALOR ANTICIPO   | VALOR AMORTIZACIÓN | SALDO ANTICIPO | FECHA DE GIRO | RENDIMIENTOS FINANCIEROS | NIT FIDUCIA | FIDUCIARIA QUE ADMINISTRA LOS RECURSOS |
|----------------------|-----------------|--|------------------|--------------------|----------------|---------------|--------------------------|-------------|--|
|                      |                 | CAFETEROS DE COLOMBIA                        |                  |                    |                |               |                          |             |  |
| 2012-C-0088-15-74    | 860007538       | FEDERACION NACIONAL DE CAFETEROS DE COLOMBIA | 59.798.360,00    | 48.447.083,71      | 11.351.276,29  | 27/07/2016    | 4.010.871,27             | 900382213   | ALIANZA FIDUCIARIA S.A.                |
| 2012-C-0088-15-75    | 860007538       | FEDERACION NACIONAL DE CAFETEROS DE COLOMBIA | 25.627.868,00    | 19.579.273,99      | 6.048.594,01   | 27/07/2016    | 1.637.704,35             | 900382213   | ALIANZA FIDUCIARIA S.A.                |
| 2012-C-0088-15-77    | 860007538       | FEDERACION NACIONAL DE CAFETEROS DE COLOMBIA | 59.798.360,00    | 48.633.065,67      | 11.165.294,33  | 25/05/2017    | 1.040.665,54             | 900382213   | ALIANZA FIDUCIARIA S.A.                |
| 2012-C-0088-15-90    | 860007538       | FEDERACION NACIONAL DE CAFETEROS DE COLOMBIA | 93.968.851,00    | 76.131.131,12      | 17.837.719,88  | 16/09/2016    | 5.638.823,27             | 900382213   | ALIANZA FIDUCIARIA S.A.                |
| 2012-C-0088-15-V0027 | 860007538       | FEDERACION NACIONAL DE CAFETEROS DE COLOMBIA | 51.255.737,00    | 42.304.698,75      | 8.951.038,25   | 20/09/2016    | 2.928.303,30             | 900382213   | ALIANZA FIDUCIARIA S.A.                |
| 2012-C-0088-16-V0132 | 900983939       | CONSORCIO CONVIVIENDA                        | 336.415.627,00   | 68.310.265,15      | 268.105.361,85 | 13/10/2017    | 2.782.924,62             | 900382213   | ALIANZA FIDUCIARIA S.A.                |
| 2012-C-0088-17-V0308 | 900390213       | CONSTRUCTORA CIVILCOL S.A.S.                 | 938.014.028,00   | 934.731.419,04     | 3.282.608,96   | 19/10/2017    | 3.566.991,94             | 900382213   | ALIANZA FIDUCIARIA S.A.                |
| 2012-C-0096-16-B671  | 900550279       | INGENIERIA PMA DISEÑO & CONSTRUCCION SAS     | 70.233.844,00    | 0,00               | 70.233.844,00  | 02/11/2016    | 59.364,81                | 900382213   | ALIANZA FIDUCIARIA S.A.                |
| 2012-C-0096-16-V0212 | 901011497       | UNION TEMPORAL VIVIENDAS VIS 2016            | 223.979.104,80   | 0,00               | 223.979.104,80 | 25/08/2017    | 325.655,42               | 800142383   | FIDUBOGOTA                             |
| 2012-C-0096-16-V0213 | 900550279       | INGENIERIA PMA DISEÑO & CONSTRUCCION SAS     | 93.324.630,00    | 0,00               | 93.324.630,00  | 15/03/2018    | 359.865,58               | 830054076   | FIDUOCCIDENTE                          |
| 2012-C-0096-16-V0252 | 901032098       | UNION TEMPORAL VIVIENDAS SATIVANORTE         | 847.497.741,00   | 788.172.896,00     | 59.324.845,00  | 19/10/2017    | 10.785.472,39            | 800142383   | FIDUBOGOTA                             |
| 2012-C-0096-16-V0317 | 900550279       | INGENIERIA PMA DISEÑO & CONSTRUCCION SAS     | 46.662.315,00    | 27.997.389,00      | 18.664.926,00  | 19/12/2017    | 35.846,05                | 800171372   | FIDUCENTRAL                            |
| 2013-C-0002-14-281FA | 900728826       | UNION TEMPORAL URBANIZACION JUAN XXIII       | 1.732.256.842,00 | 1.587.274.637,00   | 144.982.205,00 | 22/04/2015    | 3.962.320,27             | 800142383   | FIDUBOGOTA                             |
| 2013-C-0002-15-087FA | 77009905        | ROCHA SABALLETH ROBERTO ROMAN                | 1.395.857.996,00 | 1.171.270.784,00   | 224.587.212,00 | 29/10/2015    | 9.516.115,90             | 830054539   | FIDUBANCOLOMBIA                        |
| 2013-C-0002-15-294FA | 900694280       | UNION TEMPORAL FABRICAS LINDARAJA            | 260.750.860,00   | 205.658.949,00     | 55.091.911,00  | 19/08/2016    | 11.523.820,02            | 900633774   | FIDUCENTRAL                            |
| 2013-C-0002-15-311FA | 900902995       | UNION TEMPORAL SICMO-CESAR; QUARCS-CORPACERO | 764.483.120,00   | 0,00               | 764.483.120,00 | 10/08/2016    | 54.113.968,57            | 830054076   | FIDUOCCIDENTE                          |
| 2013-C-0002-16-V0080 | 900986170       | UNION TEMPORAL HABITAT CCF                   | 351.811.847,00   | 172.827.652,00     | 178.984.195,00 | 14/12/2016    | 9.442.721,26             | 860034313   | FIDUDAVIVIENDA                         |
| 2013-C-0002-16-V0089 | 900986170       | UNION TEMPORAL HABITAT CCF                   | 199.676.994,00   | 189.916.538,00     | 9.760.456,00   | 14/12/2016    | 5.505.490,31             | 900382213   | ALIANZA FIDUCIARIA S.A.                |
| 2013-C-0002-16-V0115 | 900981556       | CONSORCIO MONTE CARMELO                      | 2.899.248.817,00 | 2.557.705.027,00   | 341.543.790,00 | 19/12/2016    | 79.981.030,29            | 900382213   | ALIANZA FIDUCIARIA S.A.                |

Carrera 7 # 71 - 52 Torre B - Piso 8  
Edificio Carrera Séptima  
Bogotá D.C. Colombia / Tel: +57(1)4325400  
Código postal: 110231  
[www.fondoadaptacion.gov.co](http://www.fondoadaptacion.gov.co)



Fondo Adaptación



**El emprendimiento  
de todos**

Minhacienda

| <b>N°<br/>CONTRATO</b> | <b>NIT<br/>CONTRATISTA</b> | <b>CONTRATISTA</b>                           | <b>VALOR<br/>ANTICIPO</b> | <b>VALOR<br/>AMORTIZACIÓN</b> | <b>SALDO<br/>ANTICIPO</b> | <b>FECHA DE<br/>GIRO</b> | <b>RENDIMIENT<br/>OS<br/>FINANCIEROS</b> | <b>NIT<br/>FIDUCIA</b> | <b>FIDUCIAR<br/>IA QUE<br/>ADMINIS<br/>TRA LOS<br/>RECURSO<br/>S</b> |
|------------------------|----------------------------|--|---------------------------|-------------------------------|---------------------------|--------------------------|--|------------------------|--|
| 2012-C-0088-15-025     | 900784328                  | CONSORCIO VIVIENDA PARA TODOS OLA INVERNAL   | 7.853.957,00              | 4.398.043,00                  | 3.455.914,00              | 31/08/2015               | 5.731,22                                 | 900382213              | ALIANZA FIDUCIARIA S.A.  |
| 2012-C-0088-15-028     | 900784328                  | CONSORCIO VIVIENDA PARA TODOS OLA INVERNAL   | 7.853.957,00              | 4.544.203,00                  | 3.309.754,00              | 20/10/2015               | 242.362,30                               | 900382213              | ALIANZA FIDUCIARIA S.A.  |
| 2012-C-0088-15-029     | 900784328                  | CONSORCIO VIVIENDA PARA TODOS OLA INVERNAL   | 129.592.125,00            | 130.155.358,39                | -563.233,39               | 28/03/2016               | 2.093.102,36                             | 900382213              | ALIANZA FIDUCIARIA S.A.  |
| 2012-C-0088-15-031     | 900784328                  | CONSORCIO VIVIENDA PARA TODOS OLA INVERNAL   | 7.853.957,00              | 4.329.933,00                  | 3.524.024,00              | 14/06/2016               | 527.062,95                               | 900382213              | ALIANZA FIDUCIARIA S.A.  |
| 2012-C-0088-15-034     | 900784328                  | CONSORCIO VIVIENDA PARA TODOS OLA INVERNAL   | 51.836.850,00             | 38.305.500,00                 | 13.531.350,00             | 22/03/2016               | 4.058.943,49                             | 900382213              | ALIANZA FIDUCIARIA S.A.  |
| 2012-C-0088-15-19      | 860007538                  | FEDERACION NACIONAL DE CAFETEROS DE COLOMBIA | 8.542.623,00              | 6.593.484,43                  | 1.949.138,57              | 27/07/2016               | 559.700,33                               | 900382213              | ALIANZA FIDUCIARIA S.A.  |
| 2012-C-0088-15-30      | 900859869                  | CONSORCIO EJE CAFETERO                       | 233.265.825,00            | 146.776.396,86                | 86.489.428,14             | 29/07/2016               | 6.464.809,72                             | 900382213              | ALIANZA FIDUCIARIA S.A.  |
| 2012-C-0088-15-35      | 900784328                  | CONSORCIO VIVIENDA PARA TODOS OLA INVERNAL   | 578.191.879,00            | 350.009.788,00                | 228.182.091,00            | 28/03/2016               | 19.946.809,79                            | 900382213              | ALIANZA FIDUCIARIA S.A.  |
| 2012-C-0088-15-39      | 900784328                  | CONSORCIO VIVIENDA PARA TODOS OLA INVERNAL   | 25.918.425,00             | 19.152.750,00                 | 6.765.675,00              | 30/12/2015               | 1.532.399,34                             | 900382213              | ALIANZA FIDUCIARIA S.A.  |
| 2012-C-0088-15-40      | 900784328                  | CONSORCIO VIVIENDA PARA TODOS OLA INVERNAL   | 25.918.425,00             | 13.187.498,00                 | 12.730.927,00             | 30/12/2015               | 644.281,77                               | 900382213              | ALIANZA FIDUCIARIA S.A.  |
| 2012-C-0088-15-42      | 900784328                  | CONSORCIO VIVIENDA PARA TODOS OLA INVERNAL   | 1.305.158.198,00          | 956.382.854,00                | 348.775.344,00            | 29/12/2015               | 21.512.691,32                            | 900382213              | ALIANZA FIDUCIARIA S.A.  |
| 2012-C-0088-15-45      | 900784328                  | CONSORCIO VIVIENDA PARA TODOS OLA INVERNAL   | 129.592.125,00            | 47.463.045,55                 | 82.129.079,45             | 31/08/2016               | 5.548.683,27                             | 900382213              | ALIANZA FIDUCIARIA S.A.  |
| 2012-C-0088-15-47      | 900784328                  | CONSORCIO VIVIENDA PARA TODOS OLA INVERNAL   | 240.734.613,00            | 182.493.730,00                | 58.240.883,00             | 28/07/2017               | 501.070,68                               | 900382213              | ALIANZA FIDUCIARIA S.A.  |
| 2012-C-0088-15-52      | 860007538                  | FEDERACION NACIONAL DE CAFETEROS DE COLOMBIA | 8.542.623,00              | 6.974.172,85                  | 1.568.450,15              | 14/09/2016               | 449.530,23                               | 900382213              | ALIANZA FIDUCIARIA S.A.  |
| 2012-C-0088-15-64      | 860007538                  | FEDERACION NACIONAL DE CAFETEROS DE COLOMBIA | 17.085.246,00             | 12.342.784,43                 | 4.742.461,57              | 19/10/2017               | 364.310,46                               | 900382213              | ALIANZA FIDUCIARIA S.A.  |
| 2012-C-0088-15-66      | 860007538                  | FEDERACION NACIONAL DE CAFETEROS DE COLOMBIA | 8.542.623,00              | 6.921.012,10                  | 1.621.610,90              | 24/11/2016               | 466.326,81                               | 900382213              | ALIANZA FIDUCIARIA S.A.  |
| 2012-C-0088-15-69      | 860007538                  | FEDERACION NACIONAL DE CAFETEROS DE COLOMBIA | 8.542.623,00              | 6.921.012,10                  | 1.621.610,90              | 31/08/2016               | 525.918,99                               | 900382213              | ALIANZA FIDUCIARIA S.A.  |
| 2012-C-0088-15-71      | 860007538                  | FEDERACION NACIONAL DE                       | 34.170.491,00             | 25.620.936,54                 | 8.549.554,46              | 28/02/2017               | 761.281,05                               | 900382213              | ALIANZA FIDUCIARIA S.A.  |

Carrera 7 # 71 - 52 Torre B - Piso 8  
Edificio Carrera Séptima  
Bogotá D.C. Colombia / Tel: +57(1)4325400  
Código postal: 110231  
[www.fondoadaptacion.gov.co](http://www.fondoadaptacion.gov.co)



**Fondo Adaptación**



El emprendimiento  
es de todos

Minhacienda

| Nº CONTRATO           | NIT CONTRATISTA | CONTRATISTA   | VALOR ANTICIPO    | VALOR AMORTIZACIÓN | SALDO ANTICIPO   | FECHA DE GIRO         | RENDIMIENTOS FINANCIEROS | NIT FIDUCIA | FIDUCIARIA QUE ADMINISTRA LOS RECURSOS |
|-----------------------|-----------------|---|-------------------|--------------------|------------------|-----------------------|--------------------------|-------------|--|
| 2014-C-0225           | 10131889        | ZAPATA RAMIREZ CARLOS MARIO                                     | 1.531.302.276,90  | 1.358.673.661,00   | 172.628.615,90   | 21/09/2015            | 3.090.536,47             | 830054539   | FIDUBANC OLOMBIA                       |
| 2014-C-0228           | 900805398       | CONSORCIO REHABILITACION VIAL 2014-2                            | 13.146.412.377,00 | 12.088.232.348,00  | 1.058.180.029,00 | 19/05/2015            | 73.958.846,42            | 800142383   | FIDUBOGO TA                            |
| 2014-C-0239           | 810002712       | DQ INGENIERIA E.U.  | 1.113.110.689,00  | 1.113.110.691,00   | -2,00            | 26/05/2015            | 2.171.639,00             | 830054539   | FIDUBANC OLOMBIA                       |
| 2014-C-0250C          | 810002712       | DQ INGENIERIA E.U.  | 726.290.484,00    | 112.014.808,40     | 614.275.675,60   | 25/09/2015            | 18.137.662,75            | 830054076   | FIDUOCCI DENTE                         |
| 2014-C-0259           | 800093266       | GARCIA RIOS CONSTRUCTORES S.A.                                  | 2.718.090.053,00  | 882.836.978,80     | 1.835.253.074,20 | 27/08/2015            | 3.702.342,98             | 830054076   | FIDUOCCI DENTE                         |
| 2015-C-0127           | 900884064       | CONSORCIO NACIONAL YATI   | 78.673.988.671,00 | 70.817.274.604,00  | 7.856.714.067,00 | 11/04/2016            | 182.058.924,00           | 830054539   | FIDUBANC OLOMBIA                       |
| 2012-C-0081-14-52979  | 900266584       | FUNDECAVI   | 1.116.856.000,00  | 835.408.289,00     | 281.447.711,00   | 29/08/2014            | 16.774.386,50            | 830052998   | FIDUBBVA                               |
| 2012-C-0081-14-53110  | 800151054       | ING GUILL CUELLO L CONST DE OBRAS VIVDA E INGRIA LTDA COVEIN    | 167.827.968,00    | 137.149.016,00     | 30.678.952,00    | 29/05/2015            | 12.877.319,31            | 900382213   | ALIANZA FIDUCIARIA S.A.                |
| 2012-C-0081-15-1055   | 900912895       | UNION TEMPORAL CASAS PARA EL ATLANTICO                          | 174.438.432,00    | 94.425.268,00      | 80.013.164,00    | 12/04/2017            | 910.403,61               | 900382213   | ALIANZA FIDUCIARIA S.A.                |
| 2012-C-0081-15-1133   | 809008269       | GOMEZ INGENIEROS CONSTRUCTORES S.A.S.                           | 1.415.761.287,00  | 1.323.736.804,00   | 92.024.483,00    | 20/05/2016            | 2.628.193,69             | 900382213   | ALIANZA FIDUCIARIA S.A.                |
| 2012-C-0081-15-201595 | 900830215       | CONSORCIO NUEVO MANATI  | 1.378.460.160,00  | 578.953.267,00     | 799.506.893,00   | 31/08/2016            | 12.354.041,40            | 900382213   | ALIANZA FIDUCIARIA S.A.                |
| 2012-C-0081-15-465    | 900877754       | CONSORCIO CONSTRUCTORA DEL NORTE                                | 733.298.651,00    | 455.056.211,00     | 278.242.440,00   | 21/06/2016            | 17.016.430,70            | 900382213   | ALIANZA FIDUCIARIA S.A.                |
| 2012-C-0081-15-473    | 30725414        | RAMIREZ MUÑOZ LILIAM CRUZ                                       | 1.050.141.011,00  | 377.306.004,00     | 672.835.007,00   | 14/09/2016            | 26.173.586,39            | 900382213   | ALIANZA FIDUCIARIA S.A.                |
| 2012-C-0081-15-483    | 817001588       | COOPERATIVA DE BENEFICIARIOS DE LA REFORMA AGRARIA DEL CAUCA    | 158.432.778,00    | 84.790.731,00      | 73.642.047,00    | 26/08/2016            | 8.054.148,80             | 830054539   | FIDUBANC OLOMBIA                       |
| 2012-C-0081-15-489    | 817006162       | FUNDACION HORIZONTE SOCIAL                                      | 271.663.115,00    | 140.929.152,00     | 130.733.963,00   | 20/09/2016            | 944.721,52               | 900382213   | ALIANZA FIDUCIARIA S.A.                |
| 2012-C-0081-15-597    | 900418839       | INGEAMBIENTALES SAS   | 357.900.341,00    | 332.379.706,00     | 25.520.635,00    | 15/06/2016            | 7.487.113,30             | 830054539   | FIDUBANC OLOMBIA                       |
| 2012-C-0081-15-986    | 805006491       | SERVICIOS DE INGENIERIA Y CONSTRUCCION DE COLOMBIA SIDECOL S.A. | 5.499.320.234,00  | 3.168.598.333,00   | 2.330.721.901,00 | 29/12/2015-09/11/2016 | 69.125.613,10            | 900382213   | ALIANZA FIDUCIARIA S.A.                |
| 2012-C-0081-15-V0091  | 830504499       | JULIANASSADE Y CIA LTDA   | 209.326.118,40    | 195.950.180,00     | 13.375.938,40    | 14/12/2016            | 3.682.120,08             | 900382213   | ALIANZA FIDUCIARIA S.A.                |
| 2012-C-0081-15-V0092  | 900913010       | UNION TEMPORAL SABANALARGA 2015                                 | 279.101.491,00    | 75.923.979,00      | 203.177.512,00   | 14/12/2016            | 8.329.849,45             | 900382213   | ALIANZA FIDUCIARIA S.A.                |
| 2012-C-0088-15-021    | 900784328       | CONSORCIO VIVIENDA PARA TODOS OLA INVERNAL                      | 7.853.957,00      | 4.595.218,00       | 3.258.739,00     | 02/06/2016            | 523.498,74               | 900382213   | ALIANZA FIDUCIARIA S.A.                |
| 2012-C-0088-15-022    | 900784328       | CONSORCIO VIVIENDA PARA TODOS OLA INVERNAL                      | 7.853.957,00      | 4.710.928,00       | 3.143.029,00     | 24/08/2015            | 3.908,00                 | 900382213   | ALIANZA FIDUCIARIA S.A.                |

Carrera 7 # 71 - 52 Torre B - Piso 8  
Edificio Carrera Séptima  
Bogotá D.C. Colombia / Tel: +57(1)4325400  
Código postal: 110231  
[www.fondoadaptacion.gov.co](http://www.fondoadaptacion.gov.co)

 Fondo Adaptación



El emprendimiento  
de todos

Minhacienda

| N° CONTRATO                      | NIT CONTRATISTA | CONTRATISTA   | VALOR ANTICIPO   | VALOR AMORTIZACIÓN | SALDO ANTICIPO   | FECHA DE GIRO         | RENDIMIENTOS FINANCIEROS | NIT FIDUCIA | FIDUCIARIA QUE ADMINISTRA LOS RECURSOS |
|----------------------------------|-----------------|---|------------------|--------------------|------------------|-----------------------|--------------------------|-------------|--|
| 2014-CV-0011-15-0614             | 900913721       | CONSORCIO VINO TINTO Y ORO  | 171.319.632,00   | 51.395.889,00      | 119.923.743,00   | 26/08/2016            | 27.916,00                | 830054539   | FIDUBANC OLOMBIA                       |
| 2014-CV-0015-15-0146             | 860354640       | INGENIERIA Y PROYECTOS REGIONALES S.A.S                               | 157.199.604,00   | 110.039.723,00     | 47.159.881,00    | 05/02/2016            | 26.223,90                | 830054539   | FIDUBANC OLOMBIA                       |
| 2014-CV-0028-15-359              | 900857012       | UT ARIARI SOSTENIBLE  | 366.912.035,00   | 330.220.832,00     | 36.691.203,00    | 30/11/2016            | 38.685,54                | 860034313   | FIDU DAVIVIENDA                        |
| 2014-CV-0028-16-M0037            | 900966810       | UNION TEMPORAL GUAYURIBA SOSTENIBLE                                   | 300.659.585,00   | 90.197.876,00      | 210.461.709,00   | 30/11/2016            | 4.708,75                 | 860034313   | FIDU DAVIVIENDA                        |
| 2014-CV-0029-15-60145            | 900842194       | CONSORCIO GUATAPURICESAR  | 486.967.200,00   | 378.838.200,00     | 108.129.000,00   | 17/05/2016            | 5.163,14                 | 860007335   | CAJA SOCIAL                            |
| 2014-CV-0030-15-201              | 900877556       | CONSORCIO RIO GARAGOA   | 274.795.921,00   | 247.316.328,00     | 27.479.593,00    | 30/12/2015            | 0,00                     | 830052998   | BBVA                                   |
| 2014-CV-0032-15-187              | 800185395       | ANDEAN GEOLOGICAL SERVICES LIMITADA A.G.S                             | 194.758.688,00   | 136.331.081,50     | 58.427.606,50    | 21/04/2016            | 0,00                     | 830052998   | BBVA                                   |
| 2014-CV-0032-15-188              | 800185395       | ANDEAN GEOLOGICAL SERVICES LIMITADA A.G.S                             | 245.831.116,00   | 172.081.781,00     | 73.749.335,00    | 26/04/2016            | 0,00                     | 830052998   | BBVA                                   |
| 2013-CV-0061-15-3552             | 900892474       | CONSORCIO COMANCO 2015  | 1.114.273.948,91 | 751.756.524,72     | 362.517.424,19   | 14/06/2016            | 38.062.039,59            | 830054076   | FIDEICOMISOS SOCIEDAD FIDUCIARIA SA    |
| 2013-CV-0061-15-3553             | 900894239       | CONSORCIO RIO FONCE   | 1.059.343.275,80 | 733.560.159,80     | 325.783.116,00   | 31/05/2016            | 26.773.305,43            | 900382213   | ALIANZA FIDUCIARIA S.A.                |
| 2013-C-0058-14-001               | 814004175       | PSI PRODUCTOS Y SERVICIOS DE INGENIERIA                               | 3.324.006.623,00 | 0,00               | 3.324.006.623,00 | 05/12/2014            | 172.686.937,71           | 830054076   | FIDEICOMISOS SOCIEDAD FIDUCIARIA SA    |
| 2013-C-0178                      | 860521557       | HEYMOCOL S.A.S.   | 1.064.340.971,00 | 443.050.900,32     | 621.290.070,68   | 21/01/2014            | 11.748.117,12            | 830052998   | BBVA                                   |
| 2014-C-0033                      | 830005455       | SOCIEDAD DE INVERSIONES Y CONSTRUCCIONES VALENCIA ENCISO SOCICON LTDA | 888.402.056,40   | 849.214.606,00     | 39.187.450,40    | 11/09/2014-15/05/2015 | 276.507,00               | 900542247   | FIDUCORREVAL                           |
| 2014-C-0034-14-OB002/2015-C-0075 | 814004175       | PSI PRODUCTOS Y SERVICIOS DE INGENIERIA                               | 2.210.581.762,00 | 748.037.374,70     | 1.462.544.387,30 | 27/05/2015            | 13.917.658,58            | 830053963   | HELM FIDUCIARIA                        |
| 2015-C-0076C                     | 901144870       | UNION TEMPORAL INFRAESTRUCTURA HOSPITALARIA PORTI JV 2017             | 1.175.720.537,00 | 181.897.141,00     | 993.823.396,00   | 14/06/2018            | 0,00                     | 900298807   | FIDU DAVIVIENDA                        |
| 2013-CV-0025-1-16-S0048          | 900976277       | CONSORCIO ESALUD  | 1.934.909.724,90 | 1.382.809.759,88   | 552.099.965,02   | 29/09/2017            | 3.755.284,52             | 900139498   | FIDUCOLD EX                            |
| 2013-C-0239                      | 890917464       | GISAICO S.A.  | 5.577.549.213,00 | 5.577.536.300,00   | 12.913,00        | 13/03/2014            | 45.089.027,96            | 830054076   | FIDUOCCIDENTE                          |
| 2014-C-0174                      | 900776403       | CONSORCIO REHABILITACION VIAL 2014-1                                  | 5.634.408.497,00 | 5.351.257.107,00   | 283.151.390,00   | 25/05/2015            | 23.588.846,90            | 830054076   | FIDUOCCIDENTE                          |
| 2014-C-0193                      | 900625924       | ELSAMEX S.A. SUCURSAL EN COLOMBIA                                     | 1.904.189.772,00 | 1.694.543.968,00   | 209.645.804,00   | 20/05/2015            | 848.346,75               | 830054539   | FIDUBANC OLOMBIA                       |
| 2014-C-0223                      | 890942928       | PARRA Y CIA S.A. INGENIEROS CONSTRUCTORES                             | 1.496.219.166,00 | 1.395.888.111,00   | 100.331.055,00   | 11/09/2015            | 1.449.123,52             | 830052998   | FIDUBBVA                               |

Carrera 7 # 71 - 52 Torre B - Piso 8  
Edificio Carrera Séptima  
Bogotá D.C. Colombia / Tel: +57(1)4325400  
Código postal: 110231  
[www.fondoadaptacion.gov.co](http://www.fondoadaptacion.gov.co)

 Fondo Adaptación



El emprendimiento  
es de todos

Minhacienda

| Nº CONTRATO          | NIT CONTRATISTA | CONTRATISTA   | VALOR ANTICIPO    | VALOR AMORTIZACIÓN | SALDO ANTICIPO   | FECHA DE GIRO | RENDIMIENTOS FINANCIEROS | NIT FIDUCIA | FIDUCIARIA QUE ADMINISTRA LOS RECURSOS |
|----------------------|-----------------|---|-------------------|--------------------|------------------|---------------|--------------------------|-------------|--|
| 2016-C-0060          | 860061577       | INDUSTRIAS METAL MADERA INMEMA LTDA                         | 429.038.992,00    | 0,00               | 429.038.992,00   | 01/08/2016    | 1.388.101,36             | 900382213   | ALIANZA FIDUCIARIA S.A.                |
| 2016-C-0061          | 860061577       | INDUSTRIAS METAL MADERA INMEMA LTDA                         | 294.743.040,00    | 0,00               | 294.743.040,00   | 01/08/2016    | 804.293,47               | 900382213   | ALIANZA FIDUCIARIA S.A.                |
| 2016-C-0062          | 800048663       | DOTAESCOL LTDA  | 249.924.750,00    | 104.126.221,18     | 145.798.528,82   | 14/12/2016    | 498.389,63               | 900382213   | ALIANZA FIDUCIARIA S.A.                |
| 2016-C-0064          | 900932017       | UNION TEMPORAL MOBILIARIO ADAPTACION 2015                   | 100.418.370,00    | 100.418.370,20     | -0,20            | 15/12/2016    | 215.989,17               | 900382213   | ALIANZA FIDUCIARIA S.A.                |
| 2016-C-0065          | 900932017       | UNION TEMPORAL MOBILIARIO ADAPTACION 2015                   | 286.731.417,00    | 0,00               | 286.731.417,00   | 20/12/2016    | 379.675,96               | 900382213   | ALIANZA FIDUCIARIA S.A.                |
| 2013-C-0107C         | 900811808       | UNION TEMPORAL AB CONSTRUCCIONES 2014                       | 1.493.239.590,44  | 559.918.417,00     | 933.321.173,44   | 28/02/2017    | 9.229.427,80             | 900382213   | ALIANZA FIDUCIARIA S.A.                |
| 2015-C-0181          | 800242107       | FERNANDO RAMIREZ INGENIEROS ARQUITECTURA LTDA               | 264.884.630,00    | 238.397.249,00     | 26.487.381,00    | 28/11/2017    | 518.102,78               | 900382213   | ALIANZA FIDUCIARIA S.A.                |
| 2015-C-0165          | 900908979       | UNION TEMPORAL NUEVO GRAMALOTE                              | 19.393.001.752,00 | 14.135.292.663,00  | 5.257.709.089,00 | 05/01/2016    | 181.571.630,09           | 800142383   | FIDUBOGOTA                             |
| 2015-C-0194C         | 901139004       | UNION TEMPORAL INFRAESTRUCTURA HOSPITALARIA 2017            | 874.166.373,00    | 450.575.815,00     | 423.590.558,00   | 26/03/2018    | 0,00                     | 900139498   | FIDUCOLD EX                            |
| 2013-C-0181          | 890303208       | CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DEL VALLE DEL CAUCA COMFAMILI | 2.228.310.000,00  | 681.992.169,00     | 1.546.317.831,00 | 29/10/2013    | 98.526.653,49            | 900382213   | ALIANZA FIDUCIARIA S.A.                |
| 2013-C-0181-16-J0237 | 900038440       | CONSTRUCTORA E INMOBILIARIA ENLACE SAS (Torres de la paz)   | 2.478.729.120,00  | 1.041.066.230,00   | 1.437.662.890,00 | 15/08/2017    | 92.777.112,02            | 900382213   | ALIANZA FIDUCIARIA S.A.                |
| 2013-C-0181-17-J0364 | 900363707       | ARTEKON CONSTRUCTORA S.A.S                                  | 10.844.439.900,00 | 1.041.066.230,00   | 9.803.373.670,00 | 26/12/2017    | 48.030.838,41            | 900382213   | ALIANZA FIDUCIARIA S.A.                |
| 2017-C-0283          | 900010332       | VALCO CONSTRUCTORES LTDA.                                   | 7.772.941.071,00  | 0,00               | 7.772.941.071,00 | 25/04/2018    | 93.189.824,84            | 800142383   | FIDUBOGOTA                             |
| 2013-C-0181-18-J0378 | 901117718       | CONSORCIO LATCO SA A2                                       | 1.640.608.200,00  | 574.212.870,00     | 1.066.395.330,00 | 30/05/2018    | 13.133.487,33            | 900382213   | ALIANZA FIDUCIARIA S.A.                |
| 2013-C-0181-18-J0410 | 901117718       | CONSORCIO LATCO SA A2                                       | 1.640.608.200,00  | 0,00               | 1.640.608.200,00 | 27/09/2018    | 9.904.927,47             | 900382213   | ALIANZA FIDUCIARIA S.A.                |
| 2013-C-0181-18-J0411 | 901117718       | CONSORCIO LATCO SA A2                                       | 6.562.432.800,00  | 0,00               | 6.562.432.800,00 | 31/10/2018    | 32.698.514,68            | 900382213   | ALIANZA FIDUCIARIA S.A.                |
| 2013-C-0181-17-J0375 | 890205584       | JC PREFABRICADOS SA   | 6.196.822.800,00  | 0,00               | 6.196.822.800,00 | 16/11/2018    | 40.470.844,00            | 900382213   | ALIANZA FIDUCIARIA S.A.                |
| FA-CD-I-F-148-2018   | 890303208       | CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DEL VALLE DEL CAUCA COMFAMILI | 76.561.716,00     | 0,00               | 76.561.716,00    | 28/12/2018    | 0,00                     | 900382213   | ALIANZA FIDUCIARIA S.A.                |
| 2014-CV-0011-15-0613 | 900912957       | CONSORCIO TOLIMA AMBIENTAL                                  | 173.314.647,00    | 51.994.394,00      | 121.320.253,00   | 19/08/2016    | 23.583,00                | 830054539   | FIDUBANC OLOMBIA                       |

Carrera 7 # 71 - 52 Torre B - Piso 8  
Edificio Carrera Séptima  
Bogotá D.C. Colombia / Tel: +57(1)4325400  
Código postal: 110231  
[www.fondoadaptacion.gov.co](http://www.fondoadaptacion.gov.co)

 Fondo Adaptación



El emprendimiento  
es de todos

Minhacienda

| <b>N° CONTRATO</b>   | <b>NIT CONTRATISTA</b> | <b>CONTRATISTA</b>                                 | <b>VALOR ANTICIPO</b> | <b>VALOR AMORTIZACIÓN</b> | <b>SALDO ANTICIPO</b> | <b>FECHA DE GIRO</b> | <b>RENDIMIENTO<br/>OS<br/>FINANCIEROS</b> | <b>NIT FIDUCIA</b> | <b>FIDUCIARIA QUE<br/>ADMINISTRA LOS<br/>RECURSOS</b> |
|----------------------|------------------------|--|-----------------------|---------------------------|-----------------------|----------------------|---|--------------------|---|
| 2013-C-0050-15-FA030 | 900008033              | ATL INGENIEROS CONTRATISTAS LTDA                   | 261.663.453,00        | 0,00                      | 261.663.453,00        | 08/02/2016           | 2.055.894,55                              | 830054076          | FIDUOCCIDENTE   |
| 2013-C-0050-15-FA033 | 802025256              | CONSTRUCCIONES E INVERSIONES KAMANA S.A.S.         | 201.625.783,00        | 0,00                      | 201.625.783,00        | 14/09/2016           | 1.118.362,02                              | 830054539          | FIDUBANC OLOMBIA                                      |
| 2013-C-0050-15-FA035 | 74181400               | BECERRA CELY FREDDY ALEXANDER                      | 160.089.658,00        | 151.053.795,00            | 9.035.863,00          | 16/11/2016           | 363.818,25                                | 830054539          | FIDUBANC OLOMBIA                                      |
| 2013-C-0050-16-FA042 | 900008033              | ATL INGENIEROS CONTRATISTAS LTDA                   | 167.372.773,00        | 127.429.456,00            | 39.943.317,00         | 26/12/2017           | 289.289,99                                | 830054076          | FIDUOCCIDENTE   |
| 2013-C-0050-16-FA043 | 12549960               | CADAVID ROSADO FREDDY ANTONIO                      | 481.452.081,00        | 0,00                      | 481.452.081,00        | 17/11/2016           | 618.897,69                                | 830054076          | FIDUOCCIDENTE   |
| 2013-C-0050-16-V0009 | 800164423              | PAMER INGENIERIA LTDA                              | 481.046.313,00        | 88.671.957,00             | 392.374.356,00        | 14/03/2017           | 3.549.934,80                              | 830054076          | FIDUOCCIDENTE   |
| 2013-C-0050-16-V0120 | 900943512              | UT RECONSTRUCCION DE COMUNIDADES DAMNIFICADAS 2010 | 517.569.187,00        | 0,00                      | 517.569.187,00        | 27/03/2017           | 810.169,79                                | 800179354          | FIDUCENTRAL   |
| 2013-C-0050-16-V0274 | 900876505              | CONSORCIO EL PORVENIR                              | 121.411.301,00        | 109.755.381,00            | 11.655.920,00         | 20/03/2018           | 62.863,38                                 | 830054076          | FIDUOCCIDENTE   |
| 2013-C-0242-16-V0214 | 79955712               | CAICEDO SALAZAR CARLOS ANDRES                      | 138.133.451,00        | 55.253.381,00             | 82.880.070,00         | 15/09/2017           | 87.828,76                                 | 830054076          | FIDUOCCIDENTE   |
| 2013-C-0242-16-V0239 | 19472170               | DUQUE PALACIOS WILLIAM                             | 174.969.038,00        | 72.284.798,00             | 102.684.240,00        | 17/11/2017           | 351.321,88                                | 830054076          | FIDUOCCIDENTE   |
| 2013-C-0242-16-V0240 | 11802468               | MARQUEZ BLANDON WILLINTON EMIL                     | 184.177.935,00        | 27.626.692,00             | 156.551.243,00        | 22/09/2017           | 401.786,15                                | 830054539          | FIDUBANC OLOMBIA                                      |
| 2013-C-0242-16-V0241 | 901009703              | U.T. VIVIENDAS CURVARADO                           | 2.182.890.609,00      | 397.485.719,00            | 1.785.404.890,00      | 15/09/2017           | 19.431.550,31                             | 800142383          | FIDUBOGOTA  |
| 2013-C-0242-16-V0242 | 901004350              | UNION TEMPORAL UNGUIA                              | 119.715.657,00        | 56.433.511,00             | 63.282.146,00         | 07/11/2017           | 246.492,22                                | 800142383          | FIDUBOGOTA  |
| 2013-C-0242-16-V0243 | 43639755               | MOSQUERA PALACIOS CLARYCELLY                       | 230.222.418,00        | 73.758.939,00             | 156.463.479,00        | 18/05/2018           | 227.610,80                                | 800142383          | FIDUBOGOTA  |
| 2013-C-0242-16-V0245 | 11799199               | LOZANO PEREA GULLERMO                              | 276.266.902,00        | 0,00                      | 276.266.902,00        | 30/10/2017           | 125.750,78                                | 800142383          | FIDUBOGOTA  |
| 2013-C-0242-16-V0257 | 901036149              | UNION TEMPORAL VIVIENDAS CON CALIDAD               | 368.355.870,00        | 103.720.543,00            | 264.635.327,00        | 19/10/2017           | 0,00                                      | 800142383          | FIDUBOGOTA  |
| 2013-C-0242-16-V0268 | 901037361              | UNION TEMPORAL VIVIR MEJOR                         | 138.133.451,00        | 33.152.028,00             | 104.981.423,00        | 27/04/2018           | 0,00                                      | 800142383          | FIDUBOGOTA  |
| 2013-C-0242-16-V0270 | 901037454              | UNION TEMPORAL VIVIENDAS PARA EL DESARROLLO        | 128.924.554,00        | 49.728.043,00             | 79.196.511,00         | 19/10/2017           | 544.400,60                                | 800142383          | FIDUBOGOTA  |
| 2013-C-0242-17-V0285 | 901012587              | UNION TEMPORAL BAGADO                              | 718.084.377,00        | 0,00                      | 718.084.377,00        | 31/08/2017           | 3.310.278,77                              | 830054539          | FIDUBANC OLOMBIA                                      |
| 2013-C-0242-17-V0296 | 16500972               | PONCE CABEZA JUAN CARLOS                           | 1.192.894.540,00      | 832.814.685,00            | 360.079.855,00        | 19/09/2017           | 1.661.886,03                              | 800142383          | FIDUBOGOTA  |
| 2013-C-0242-17-V0299 | 900200386              | CONSTRUCTORA A & A INGENIEROS S.A.S                | 400.919.290,00        | 121.643.749,00            | 279.275.541,00        | 19/12/2017           | 1.099.735,26                              | 800142383          | FIDUBOGOTA  |

Carrera 7 # 71 - 52 Torre B - Piso 8  
Edificio Carrera Séptima  
Bogotá D.C. Colombia / Tel: +57(1)4325400  
Código postal: 110231  
[www.fondoadaptacion.gov.co](http://www.fondoadaptacion.gov.co)

 Fondo Adaptación



El emprendimiento  
es de todos

Minhacienda

| Nº CONTRATO           | NIT CONTRATISTA | CONTRATISTA                                       | VALOR ANTICIPO            | VALOR AMORTIZACIÓN        | SALDO ANTICIPO            | FECHA DE GIRO | RENDIMIENTOS FINANCIEROS | NIT FIDUCIA | FIDUCIARIA QUE ADMINISTRA LOS RECURSOS |
|-----------------------|-----------------|---|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------|--------------------------|-------------|--|
| 2013-C-0242-17-V0311  | 16500972        | PONCE CABEZA JUAN CARLOS                          | 661.282.646,00            | 112.524.254,00            | 548.758.392,00            | 30/10/2017    | 631.330,00               | 800142383   | FIDUBOGOTA                             |
| 2013-C-0242-17-V0359  | 900096901       | INGENIERIA & FINANZAS INGEFINA S.A.S              | 64.462.277,00             | 0,00                      | 64.462.277,00             | 24/04/2018    | 0,00                     | 800142383   | FIDUBOGOTA                             |
| 2013-C-0242-17-V0360  | 900096901       | INGENIERIA & FINANZAS INGEFINA S.A.S              | 46.044.483,00             | 0,00                      | 46.044.483,00             | 17/04/2018    | 0,00                     | 800142383   | FIDUBOGOTA                             |
| 2013-CV-0147-14-4001  | 900746149       | CONSORCIO CONSTRUIR JERICU                        | 1.887.204.000,00          | 1.733.476.778,00          | 153.727.222,00            | 30/12/2014    | 3.012.922,00             | 800142383   | FIDUBOGOTA                             |
| 2015-C-0150           | 811016049       | NUCLEOS E INVERSIONES FORESTALES DE COLOMBIA SA   | 8.174.133.891,00          | 436.357.490,19            | 7.737.776.400,81          | 29/04/2016    | 35.717.587,07            | 800142383   | FIDUBOGOTA                             |
| 2015-C-0157           | 805028121       | COMPANIA DE CONSTRUCCION Y DISEÑO LTDA            | 1.283.850.000,00          | 253.337.390,00            | 1.030.512.610,00          | 21/04/2016    | 20.139.190,91            | 800142383   | FIDUBOGOTA                             |
| 2016-C-0127           | 900981710       | CONSORCIO SABANA                                  | 6.485.025.000,00          | 6.111.799.076,41          | 373.225.923,59            | 15/02/2017    | 24.555.043,95            | 800142383   | FIDUBOGOTA                             |
| 2016-C-0131           | 900105028       | CONSTRUCTORA VALU LTDA                            | 4.425.881.007,59          | 3.606.932.701,30          | 818.948.306,29            | 19/12/2016    | 89.191.694,66            | 800171372   | FIDUCENTRAL                            |
| 2013-C-0242-16-V0244  | 901015563       | UNION TEMPORAL CONSTRUIR VIVIENDAS                | 537.185.644,00            | 0,00                      | 537.185.644,00            | 12/07/2018    | 1.881.722,73             | 800171372   | FIDUCENTRAL                            |
| 2013-C-0010-17-V0338  | 900988883       | UNION TEMPORAL MICHÍ WUALUPA (CASA PARA NOSOTROS) | 926.669.206,00            | 0,00                      | 926.669.206,00            | 24/12/2018    | 0,00                     | 830054539   | FIDUBANCOLOMBIA                        |
| 2013-C-0010-16-V0043  | 900961723       | CONSOCIO VIVIENDAS PARA LA GUAJIRA 2015           | 539.375.981,00            | 235.754.778,00            | 303.621.203,00            | 26/12/2018    | 1.224.603,10             | 800142383   | FIDUBOGOTA                             |
| 2013-C-0002-16-V0275C | 901179364       | UNION TEMPORAL VIVIENDAS CESAR 2018               | 931.937.245,00            | 0,00                      | 931.937.245,00            | 26/12/2018    | 0,00                     | 800171372   | FIDUCENTRAL                            |
| <b>TOTAL</b>          |                 |   | <b>338.996.253.462,30</b> | <b>210.516.064.707,16</b> | <b>128.480.188.440,81</b> |               | <b>3.102.572.333,34</b>  |             |  |

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.

A continuación se relacionan los anticipos girados por sector o macroproyectos:

| SECTOR           | N. DE ANTICIPOS | VALOR ANTICIPO            | VALOR AMORTIZACIONES      | SALDO POR AMORTIZAR       |
|------------------|-----------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| ACUEDUCTO        | 46              | 58.520.585.408,99         | 58.113.796.352,19         | 406.789.056,80            |
| EDUCACIÓN        | 35              | 57.621.187.814,78         | 45.806.092.954,57         | 11.815.094.860,21         |
| MEDIO AMBIENTE   | 21              | 9.424.113.727,00          | 8.620.771.403,50          | 803.342.323,50            |
| SALUD            | 27              | 36.319.839.243,80         | 29.326.887.351,40         | 6.992.951.892,40          |
| TRANSPORTE       | 55              | 342.577.919.107,60        | 330.447.726.485,90        | 12.130.192.621,70         |
| VIVIENDA         | 300             | 322.123.259.347,38        | 268.264.157.842,04        | 53.859.101.505,34         |
| CANAL DEL DIQUE  | 5               | 14.708.021.272,90         | 14.708.021.272,90         | 0,00                      |
| JARILLON DE CALI | 10              | 42.284.968.409,60         | 6.181.852.415,93          | 36.103.115.993,67         |
| GRAMALOTE        | 9               | 69.251.074.080,91         | 63.569.774.433,91         | 5.681.299.647,00          |
| RIO FONCE        | 3               | 2.915.646.409,23          | 2.227.345.869,04          | 688.300.540,19            |
| <b>TOTAL</b>     | <b>511</b>      | <b>955.746.614.822,19</b> | <b>827.266.426.381,38</b> | <b>128.480.188.440,81</b> |

Carrera 7 # 71 - 52 Torre B - Piso 8  
Edificio Carrera Séptima  
Bogotá D.C. Colombia / Tel: +57(1)4325400  
Código postal: 110231  
[www.fondoadaptacion.gov.co](http://www.fondoadaptacion.gov.co)

 Fondo Adaptación



En anexo adjunto a las Notas a los Estados Financieros, suscrito por los subgerentes de proyectos y de Gestión del Riesgo, se plasman las conciliaciones de información de los Anticipos, Amortizaciones y los Rendimientos financieros generados, así como el estado de los contratos fiduciarios y los contratos de obra. Estas conciliaciones se realizan en el desarrollo del proceso contable, con el fin de dar consistencia y soportar las cifras reveladas en cada corte contable.

### 1908 – RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION

El saldo de \$ 50.438.084.004,81 refleja el valor de los desembolsos de recursos entregados a terceros por parte la entidad, por efecto de la celebración de convenios interinstitucionales para el desarrollo de las actividades misionales del Fondo Adaptación.

Estos recursos se amortizan en la medida en que los terceros que reciben los recursos en administración presentan los informes financieros a la supervisión Asignada por el Fondo Adaptación, quienes a su vez remiten esta información al Equipo de Trabajo de Gestión Financiera para los registros contables del caso; ya sea por generación y/o reintegro de rendimientos financieros generados, pagos a proveedores, pagos de impuestos (retenciones que practican), devolución de recursos no ejecutados, entre otros.

Es de anotar, que de estos recursos, de acuerdo con lo determinado en el Manual de Políticas y Lineamientos Contables, se suscriben actas de conciliación de saldos con los sectores, a fin de dar consistencia a los saldos reflejados en los Estados Financieros.

En anexo adjunto a las Notas a los Estados Financieros, suscrito por los subgerentes de proyectos y de Gestión del Riesgo, se plasman las conciliaciones de información de los recursos entregados en administración. Estas conciliaciones se realizan en el desarrollo del proceso contable, con el fin de dar consistencia y soportar las cifras reveladas en cada corte contable.

Los terceros que conforman esta cuenta son los siguientes:

#### 190801- En Administración.

| Fecha de Giro   | Identificación | Descripción   | Saldo Final             | % Particip.    |
|---|----------------|---|-------------------------|----------------|
| 12/07/2016  | 807007376      | ASOCIACION GREMIAL DE PRODUCTORES CACAOTEROS DE TIBU                            | 29.817,24               | 0,00%          |
| 03/11/2016 - 2016/11/28 - 2016/12/16 - 2017/03/17 - 11/04/2017 - 26/05/2017-31/07/2018-31/10/2018-31/01/2019-28/02/2019 | 830036858      | ARCE ROJAS CONSULTORES & COMPAÑIA S A   | 1.161.493.306,00        | 23,19%         |
| 01/10/2016-31/03/2019   | 890303208      | CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DEL VALLE DEL CAUCA - COMFAMILIAR ANDI - COMFANDI | 15.360.090,54           | 0,31%          |
| 2012/11/23 - 2013-11-26 - 2015-03-26/31/07/2018   | 890900286      | DEPARTAMENTO DE ANTIOQUIA   | 102.147.427,00          | 2,04%          |
| 28/02/2019-31/03/2019   | 830104366      | FUNDACION PARA EL DESARROLLO ECONOMICO Y EMPRESARIAL QUALITAS TRAINING TOOLS    | 3.728.769.608,63        | 74,46%         |
| <b>TOTAL</b>  |                |   | <b>5.007.800.249,41</b> | <b>100,00%</b> |



### 190803- Encargo fiduciario - fiducia de administración y pagos.

En cumplimiento a la resolución 686 del 03 de Octubre de 2018 emitida por la CGN, fueron reclasificados de la subcuenta contable "En Administración" a la subcuenta contable "- Encargo fiduciario - fiducia de administración y pagos", de la cuenta contable 1908 los terceros que son entidades.

| Fecha de Giro  | Identificación | Descripción   | Saldo Final              | % Participación |
|--|----------------|---|--------------------------|-----------------|
| 15/12/2017-28/02/2019-31/03/2019                       | 830121208      | FONDO NACIONAL DE VIVIENDA - FONVIVIENDA            | 20.517.082.740,03        | 44,51%          |
| 19/06/2015-31/10/2018-31/01/2019-28/02/2019-31/03/2019 | 800096329      | FINANCIERA DE DESARROLLO TERRITORIAL S A FINDETER   | 16.611.475.975,56        | 37,62%          |
| 28/02/2018-31/03/2019                                  | 900483991      | AGENCIA NACIONAL INMOBILIARIA VIRGILIO BARCO VARGAS | 8.301.725.039,81         | 17,88%          |
|  |                |   | <b>45.430.283.755,40</b> | <b>100,00%</b>  |

Con respecto a los rendimientos financieros, la información es la siguiente:

| Identificación | Descripción                                  | Rendimientos Generados | Rendimientos Reintegrados |
|----------------|--|------------------------|---------------------------|
| 830036858      | ARCE ROJAS CONSULTORES & COMPAÑIA S A        | 28.688.645,00          | 27.994.750,00             |
| 890303208      | CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DEL VALLE      | 2.735.543,62           | 2.706.281,08              |
| 830121208      | FONDO NACIONAL DE VIVIENDA - FONVIVIENDA     | 908.130.264,09         | 908.130.264,09            |
| 800096329      | FINANCIERA DE DESARROLLO TERRITORIAL S A     | 1.980.191.222,92       | 1.915.939.334,36          |
| 900483991      | AGENCIA NACIONAL INMOBILIARIA VIRGILIO BARCO | 301.725.039,81         | -                         |

Se presentan dos terceros adicionales que son ASOCIACION GREMIAL DE PRODUCTORES CACAOTEROS DE TIBU y DEPARTAMENTO DE ANTIOQUIA (DAPARD), que presentan saldo, sin embargo se encuentran en etapa de liquidación.

### 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 también está 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 y los rendimientos sobre anticipos entregados.

El saldo de esta cuenta contable se disminuye (crédito) por los movimientos realizados por los patrimonios autónomos como son: pagos realizados a proveedores, pago de impuestos nacionales y territoriales, devolución de retenciones practicadas (impuestos, retención de garantía, retesación), registro de desvalorización de portafolios, gastos bancarios, pagos de comisiones fiduciarias, a la vez que aumenta (débito) con la



El emprendimiento  
es de todos

Minhacienda

valorización de portafolios de inversiones, recursos situados por el Tesoro Nacional (registro automático), ingreso de rendimientos financieros, reintegros de proveedores, entre otros conceptos.

El valor final de la cuenta representa el saldo 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.

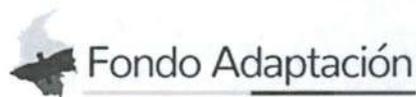
El detalle sobre la composición de esta cuenta es el siguiente:

| PATRIMONIO                   |                        | FIDUPREVISORA   |                          |
|------------------------------|------------------------|-----------------|--------------------------|
| SUBCUENTA FIDUCIARIA         | CONCEPTO               | CUENTA BANCARIA | EXTRACTO                 |
| Ministerio de Hacienda       | Efectivo               | 01473-6         | 1.634.557,78             |
| Ministerio de Hacienda       | Efectivo               | 01474-4         | 295.131,39               |
| Ministerio de Hacienda       | Efectivo               | 01475-1         | 181.403,00               |
| Ministerio de Hacienda       | Portafolio inversiones |                 | 64.395.908.840,00        |
| Rendimientos sobre anticipos | Efectivo               | 017-200         | 407.537,35               |
| Rendimientos sobre anticipos | Efectivo               | 023-356         | 117.543,00               |
| Rendimientos sobre anticipos | Portafolio inversiones |                 | 248.568.702,00           |
| <b>TOTAL</b>                 |                        |                 | <b>64.647.113.714,52</b> |

| PATRIMONIO                       |                        | CONSORCIO FADAP |                             |
|----------------------------------|------------------------|-----------------|-----------------------------|
|                                  |                        |                 |                             |
| Ministerio de Hacienda           | Efectivo               | 256096025       | \$994.830.356,82            |
| Ministerio de Hacienda           | Efectivo               | 256096033       | \$234.346,52                |
| Ministerio de Hacienda           | Efectivo               | 256096082       | \$0,00                      |
| Ministerio de Hacienda           | Efectivo               | 256903220       | \$128.785.011.993,95        |
| Ministerio de Hacienda           | Efectivo               | 256922022       | \$3.936.201,45              |
| Ministerio de Hacienda           | Portafolio inversiones |                 | \$15.803.805.836,00         |
| Rendimientos sobre anticipos     | Efectivo               | 256910266       | \$203.534.127,77            |
| Rendimientos sobre anticipos     | Efectivo               | 256941618       | \$147.289,96                |
| Rendimientos sobre anticipos     | Efectivo               | 256941733       | \$1.298.410.160,19          |
| Rendimientos recursos entregados | Efectivo               | 256942723       | \$3.398.223.881,83          |
| Rendimientos                     | Portafolio inversiones |                 | \$19.134.972.948,00         |
| República de Francia             | Efectivo               | 256922998       | \$0,00                      |
| República de Francia             |                        | 256101932       | \$0,00                      |
| República de Francia             |                        | 256941709       | \$0,00                      |
| República de Francia             | Portafolio inversiones |                 | \$0,00                      |
| <b>TOTAL</b>                     |                        |                 | <b>\$169.623.107.142,49</b> |

|  |                             |
|--|-----------------------------|
| Total FADAP  | \$169.623.107.142,49        |
| Total PREVISORA                                      | \$64.647.113.714,52         |
| <b>TOTAL PATRIMONIOS AUTÓNOMOS</b>                   | <b>\$234.270.220.857,01</b> |
| SALDO SIIF NACIÓN SUBCUENTA 192603-Fiducia mercantil | <b>\$234.270.220.857,01</b> |
| SALDO POR CONCILIAR                                  | <b>\$0,00</b>               |

Carrera 7 # 71 - 52 Torre B - Piso 8  
Edificio Carrera Séptima  
Bogotá D.C. Colombia / Tel: +57(1)4325400  
Código postal: 110231  
[www.fondoadaptacion.gov.co](http://www.fondoadaptacion.gov.co)





**El emprendimiento  
de todos**

Minhacienda

La siguiente es la relación de los Títulos de tesorería TES, que a la fecha, tiene constituidos el consorcio FADAP con el Ministerio de Hacienda y Crédito Público:

| Nombre Subcuenta                         | No. Portafolio | Número de Título | Fecha Vencimiento | Valor Mercado Local      |
|--|----------------|------------------|-------------------|--------------------------|
| <b>FADAP</b>                             |                |                  |                   |                          |
| Ministerio de Hacienda                   | 77             | 74               | 04/05/2022        | 3.097.531.710,00         |
| Ministerio de Hacienda                   | 77             | 75               | 04/05/2022        | 12.706.274.126,00        |
| <b>SUBTOTAL Ministerio de Hacienda</b>   |                |                  |                   | <b>15.803.805.836,00</b> |
| Rendimientos sobre anticipos             | 50             | 2                | 04/05/2022        | 846.358.422,00           |
| Rendimientos sobre anticipos             | 50             | 3                | 04/05/2022        | 4.225.898.404,00         |
| Rendimientos sobre anticipos             | 50             | 6                | 04/05/2022        | 7.901.346.908,00         |
| Rendimientos sobre anticipos             | 50             | 7                | 04/05/2022        | 1.364.003.732,00         |
| Rendimientos sobre anticipos             | 50             | 8                | 04/05/2022        | 717.586.506,00           |
| Rendimientos sobre anticipos             | 50             | 9                | 04/05/2022        | 1.350.325.886,00         |
| Rendimientos sobre anticipos             | 50             | 10               | 04/05/2022        | 790.090.210,00           |
| Rendimientos sobre anticipos             | 50             | 12               | 04/05/2022        | 645.082.802,00           |
| Rendimientos sobre anticipos             | 50             | 15               | 04/05/2022        | 394.211.090,00           |
|  | 50             | 17               | 04/05/2022        | 900.068.988,00           |
| <b>SUBTOTAL Rendimientos Financieros</b> |                |                  |                   | <b>19.134.972.948,00</b> |
| <b>TOTAL FADAP</b>                       |                |                  |                   | <b>34.938.778.784,00</b> |

| Nombre Subcuenta       | No. Portafolio | Número de Título | Fecha Vencimiento | Valor Mercado Local |
|------------------------|----------------|------------------|-------------------|---------------------|
| <b>PREVISORA</b>       |                |                  |                   |                     |
| Ministerio de Hacienda | SN             | 196821           | 24/07/2020        | \$2.843.594.559,00  |
| Ministerio de Hacienda | SN             | 197267           | 04/05/2022        | \$40.366.326,00     |
| Ministerio de Hacienda | SN             | 197829           | 04/05/2022        | \$173.586.322,00    |
| Ministerio de Hacienda | SN             | 198562           | 04/05/2022        | \$69.167.644,00     |
| Ministerio de Hacienda | SN             | 200327           | 04/05/2022        | \$137.000.864,00    |
| Ministerio de Hacienda | SN             | 200646           | 04/05/2022        | \$230.966.554,00    |
| Ministerio de Hacienda | SN             | 201920           | 04/05/2022        | \$5.529.964.258,00  |
| Ministerio de Hacienda | SN             | 207300           | 04/05/2022        | \$107.309.930,00    |
| Ministerio de Hacienda | SN             | 207489           | 11/09/2019        | \$3.988.974,00      |
| Ministerio de Hacienda | SN             | 207741           | 04/05/2022        | \$38.364.690,00     |
| Ministerio de Hacienda | SN             | 208730           | 04/05/2022        | \$1.445.626,00      |
| Ministerio de Hacienda | SN             | 210658           | 04/05/2022        | \$2.335.242,00      |
| Ministerio de Hacienda | SN             | 211201           | 04/05/2022        | \$50.819.314,00     |
| Ministerio de Hacienda | SN             | 211556           | 04/05/2022        | \$2.557.646,00      |
| Ministerio de Hacienda | SN             | 212528           | 04/05/2022        | \$224.628.040,00    |

Carrera 7 # 71 - 52 Torre B - Piso 8  
Edificio Carrera Séptima  
Bogotá D.C. Colombia / Tel: +57(1)4325400  
Código postal: 110231  
[www.fondoadaptacion.gov.co](http://www.fondoadaptacion.gov.co)

 **Fondo Adaptación**



El emprendimiento  
es de todos

Minhacienda

| Nombre Subcuenta                       | No. Portafolio | Número de Título | Fecha Vencimiento | Valor Mercado Local        |
|--|----------------|------------------|-------------------|----------------------------|
| <b>PREVISORA</b>                       |                |                  |                   |                            |
| Ministerio de Hacienda                 | SN             | 213565           | 04/05/2022        | \$429.017.316,00           |
| Ministerio de Hacienda                 | SN             | 214615           | 04/05/2022        | \$56.713.020,00            |
| Ministerio de Hacienda                 | SN             | 216084           | 04/05/2022        | \$92.853.670,00            |
| Ministerio de Hacienda                 | SN             | 216931           | 04/05/2022        | \$132.775.188,00           |
| Ministerio de Hacienda                 | SN             | 218908           | 04/05/2022        | \$4.717.188.840,00         |
| Ministerio de Hacienda                 | SN             | 219077           | 04/05/2022        | \$13.455.442,00            |
| Ministerio de Hacienda                 | SN             | 221072           | 24/07/2020        | \$168.011.154,00           |
| Ministerio de Hacienda                 | SN             | 222090           | 26/11/2025        | \$22.001.835,00            |
| Ministerio de Hacienda                 | SN             | 225040           | 26/11/2025        | \$254.312.290,00           |
| Ministerio de Hacienda                 | SN             | 225342           | 26/11/2025        | \$766.035.720,00           |
| Ministerio de Hacienda                 | SN             | 231194           | 26/11/2025        | \$309.885.000,00           |
| Ministerio de Hacienda                 | SN             | 232466           | 26/11/2025        | \$14.977.775,00            |
| Ministerio de Hacienda                 | SN             | 232536           | 26/11/2025        | \$131.804.420,00           |
| Ministerio de Hacienda                 | SN             | 233553           | 26/11/2025        | \$43.033.523.360,00        |
| Ministerio de Hacienda                 | SN             | 233867           | 26/11/2025        | \$31.504.975,00            |
| Ministerio de Hacienda                 | SN             | 233989           | 26/11/2025        | \$2.857.656.175,00         |
| Ministerio de Hacienda                 | SN             | 235968           | 26/11/2025        | \$15.494.250,00            |
| Ministerio de Hacienda                 | SN             | 236203           | 26/08/2026        | \$21.916.245,00            |
| Ministerio de Hacienda                 | SN             | 236251           | 11/09/2019        | \$1.831.988.796,00         |
| Ministerio de Hacienda                 | SN             | 236837           | 26/11/2025        | \$7.437.240,00             |
| Ministerio de Hacienda                 | SN             | 237423           | 26/11/2025        | \$1.342.835,00             |
| Ministerio de Hacienda                 | SN             | 237641           | 11/09/2019        | \$29.917.305,00            |
| <b>Subtotal Ministerio de Hacienda</b> |                |                  |                   | <b>\$64.395.908.840,00</b> |
| Rendimientos Financieros               | SN             | 178579           | 11/09/2019        | \$60.674.394,00            |
| Rendimientos Financieros               | SN             | 178924           | 11/09/2019        | \$5.668.542,00             |
| Rendimientos Financieros               | SN             | 179585           | 11/09/2019        | \$11.127.138,00            |
| Rendimientos Financieros               | SN             | 180428           | 11/09/2019        | \$11.861.949,00            |
| Rendimientos Financieros               | SN             | 180877           | 11/09/2019        | \$1.994.487,00             |
| Rendimientos Financieros               | SN             | 180922           | 11/09/2019        | \$8.187.894,00             |
| Rendimientos Financieros               | SN             | 181938           | 11/09/2019        | \$3.884.001,00             |
| Rendimientos Financieros               | SN             | 182596           | 11/09/2019        | \$734.811,00               |
| Rendimientos Financieros               | SN             | 184049           | 11/09/2019        | \$629.838,00               |
| Rendimientos Financieros               | SN             | 189864           | 24/07/2020        | \$7.048.611,00             |

Carrera 7 # 71 - 52 Torre B - Piso 8  
Edificio Carrera Séptima  
Bogotá D.C. Colombia / Tel: +57(1)4325400  
Código postal: 110231  
[www.fondoadaptacion.gov.co](http://www.fondoadaptacion.gov.co)

 Fondo Adaptación



**El emprendimiento  
es de todos**

Minhacienda

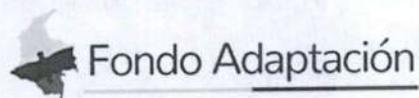
| Nombre Subcuenta                         | No. Portafolio | Número de Título | Fecha Vencimiento | Valor Mercado Local        |
|--|----------------|------------------|-------------------|----------------------------|
| <b>PREVISORA</b>                         |                |                  |                   |                            |
| Rendimientos Financieros                 | SN             | 190590           | 24/07/2020        | \$5.893.101,00             |
| Rendimientos Financieros                 | SN             | 190764           | 24/07/2020        | \$808.857,00               |
| Rendimientos Financieros                 | SN             | 192296           | 24/07/2020        | \$9.359.631,00             |
| Rendimientos Financieros                 | SN             | 192884           | 24/07/2020        | \$693.306,00               |
| Rendimientos Financieros                 | SN             | 194892           | 04/05/2022        | \$778.414,00               |
| Rendimientos Financieros                 | SN             | 197271           | 04/05/2022        | \$1.445.626,00             |
| Rendimientos Financieros                 | SN             | 199584           | 04/05/2022        | \$3.002.454,00             |
| Rendimientos Financieros                 | SN             | 200645           | 04/05/2022        | \$8.340.150,00             |
| Rendimientos Financieros                 | SN             | 207466           | 04/05/2022        | \$3.558.464,00             |
| Rendimientos Financieros                 | SN             | 207738           | 11/09/2019        | \$1.994.487,00             |
| Rendimientos Financieros                 | SN             | 213573           | 04/05/2022        | \$1.000.818,00             |
| Rendimientos Financieros                 | SN             | 215995           | 04/05/2022        | \$2.335.242,00             |
| Rendimientos Financieros                 | SN             | 216932           | 04/05/2022        | \$7.339.332,00             |
| Rendimientos Financieros                 | SN             | 220695           | 04/05/2022        | \$3.336.060,00             |
| Rendimientos Financieros                 | SN             | 225347           | 26/11/2025        | \$1.962.605,00             |
| Rendimientos Financieros                 | SN             | 231197           | 26/11/2025        | \$2.479.080,00             |
| Rendimientos Financieros                 | SN             | 232540           | 26/11/2025        | \$7.127.355,00             |
| Rendimientos Financieros                 | SN             | 233883           | 26/11/2025        | \$70.137.305,00            |
| Rendimientos Financieros                 | SN             | 233994           | 26/11/2025        | \$5.164.750,00             |
| <b>Subtotal Rendimientos Financieros</b> |                |                  |                   | <b>\$248.568.702,00</b>    |
| <b>TOTAL PREVISORA</b>                   |                |                  |                   | <b>\$64.644.477.542,00</b> |

Es de anotar, que para la vigencia 2018, la Contaduría General de la Nación, parametrizo ésta cuenta a nivel de tercero, por lo que se detallan los terceros FIDUPREVISORA y CONSORCIO FADAP, de acuerdo con la información de cada una de las fiduciarias.

En este mismo sentido, se refleja a continuación el resumen de los aportes efectuados y los pagos realizados, por cada una de las fiduciarias, así:

| MARZO                                    |                             |                             |
|--|-----------------------------|-----------------------------|
| MINISTERIO DE HACIENDA Y CRÉDITO PÚBLICO |                             |                             |
| FIDUCIA                                  | APORTES                     | PAGOS                       |
| <b>FIDUOCCIDENTE</b>                     | 5.916.693.490.771,00        | 5.884.566.103.304,84        |
| <b>PREVISORA</b>                         | 200.000.000.000,00          | 191.852.383.754,73          |
| <b>TOTAL</b>                             | <b>6.116.693.490.771,00</b> | <b>6.076.418.487.059,57</b> |
| OTRAS                                    | FUENTES                     |                             |
| FIDUCIA                                  | APORTES                     | PAGOS                       |
| <b>FIDUOCCIDENTE</b>                     | 136.571.747.467,99          | 65.678.430.999,49           |

Carrera 7 # 71 - 52 Torre B - Piso 8  
Edificio Carrera Séptima  
Bogotá D.C. Colombia / Tel: +57(1)4325400  
Código postal: 110231  
[www.fondoadaptacion.gov.co](http://www.fondoadaptacion.gov.co)





|                  |                           |                          |
|------------------|---------------------------|--------------------------|
| <b>PREVISORA</b> | 13.100.000.000,00         | 11.502.507.277,00        |
| <b>TOTAL</b>     | <b>149.671.747.467,99</b> | <b>77.180.938.276,49</b> |

En las actas de conciliación que se elaboran mensualmente, se reflejan, adicionalmente, las diferencias presentadas entre los saldos en libros del consorcio FADAP y el saldo de los extractos, las cuales están debidamente detalladas e identificadas, y forman parte integral de estas revelaciones.

## 1970 ACTIVOS INTANGIBLES

En esta cuenta se registra un software en desarrollo por parte del Fondo Adaptación, conforme lo indica el Equipo de Trabajo Tecnología de la información. Este software contempla las etapas de análisis, diseño, desarrollo, pruebas y puesta en marcha, los cuales se han realizado en ciclos por cada uno de los módulos. Además se han utilizado herramientas de desarrollo de libre uso, como son la base de datos Postgres SQL, el lenguaje Java usando la librería de desarrollo web de Google-GWT.

A la fecha de corte se han realizado desembolsos por valor de \$107.100.000,00 en desarrollo del contrato No. 2017-C-0267 cuyo objeto es "(...) El consultor se compromete a desarrollar e implementar un sistema de información de gestión contractual, presupuestal y financiera para el Fondo Adaptación, de conformidad con los términos y condiciones (...)".

Así las cosas, una vez el software sea puesto en funcionamiento de manera integral, se iniciara con la amortización respectiva.

## PASIVOS

### NOTA 6

#### GRUPO 24 – CUENTAS POR PAGAR

Este grupo se compone de las siguientes cuentas contables:

| CUENTA CONTABLE | DENOMINACION                                 | mar-19                     | %             | mar-18                     | %             | VARIACION EN \$         | VARIACION EN % |
|-----------------|--|----------------------------|---------------|----------------------------|---------------|-------------------------|----------------|
| 2401            | ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES | \$621.536.989,21           | 4,35%         | \$142.367.919,07           | 1,06%         | -\$479.169.070,14       | -336,57%       |
| 2424            | DESCUENTOS DE NOMINA                         | \$78.408.441,00            | 0,55%         | \$177.928.378,00           | 1,33%         | \$99.519.937,00         | 55,93%         |
| 2436            | RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE  | \$136.331.298,00           | 0,95%         | \$139.187.616,00           | 1,04%         | \$2.856.318,00          | 2,05%          |
| 2440            | IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS            | \$916.648.996,00           | 6,41%         | \$916.648.996,00           | 6,84%         | \$0,00                  | 0,00%          |
| 2490            | OTRAS CUENTAS POR PAGAR                      | \$12.547.247.034,15        | 87,74%        | \$12.034.904.868,00        | 89,74%        | -\$512.342.166,15       | -4,26%         |
| <b>TOTAL</b>    |  | <b>\$14.300.172.758,36</b> | <b>100,00</b> | <b>\$13.411.037.777,07</b> | <b>100,00</b> | <b>\$889.134.981,29</b> | <b>-282,84</b> |



Esta cuenta representa las obligaciones contraídas por la entidad con terceros, originadas en desarrollo de sus actividades y de las cuales se espera a futuro, la salida de un flujo financiero, el cual puede ser en efectivo, equivalentes al efectivo u otro instrumento.

Las cuentas por pagar a 31 de marzo de 2019, están representadas en su mayoría por los aportes de seguridad social, comisiones de los Patrimonios Autónomos por la administración de los recursos de inversión, cuentas por pagar por retenciones en la fuente practicadas a los proveedores como agente retenedor y rete garantía sobre contratos de inversión.

Las cuentas por pagar se cancelan de acuerdo con la disponibilidad de PAC aprobada por la Dirección del Tesoro Nacional, conforme a la programación mensual del Plan Anual Mensualizado de Caja que para tal efecto se establece para entidades con recursos Nación.

## **2401 ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES**

Esta cuenta representa el valor de las obligaciones contraídas por la Entidad en el desarrollo de sus actividades con terceros para adquisición de bienes y servicios de proveedores nacionales, adquiridos con presupuesto de funcionamiento y proyectos de inversión.

### **240101 - Bienes y Servicios**

Corresponde al 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 funcionamiento de la entidad

### **240102- Proyectos de inversión**

El saldo de esta subcuenta está representado por las obligaciones con cargo al presupuesto de inversión, en desarrollo de las actividades propias de la entidad.

Los terceros que conforman esta subcuenta son:

| <i>FECHA CONSTITUCIÓN</i>         | <i>IDENTIFICACIÓN</i> | <i>DESCRIPCIÓN</i>                      | <i>SALDO FINAL</i>   |
|-----------------------------------|-----------------------|---|----------------------|
| <i>oct-18</i>                     | <i>9.531.396</i>      | <i>NESTOR JULIO CHAPARRO RODRIGUEZ</i>  | <i>2.055.000,00</i>  |
| <i>mar-19</i>                     | <i>32.896.272</i>     | <i>ADRIANA PATRICIA PAEZ SANJUANELO</i> | <i>414.000,00</i>    |
| <i>mar-19</i>                     | <i>34.559.217</i>     | <i>JENNY PATRICIA CARRILLO SAENZ</i>    | <i>10.963.877,44</i> |
| <i>31/10/2018-<br/>31/03/2019</i> | <i>38.792.405</i>     | <i>ZULMA VIVIANA PLAZA ROCHA</i>        | <i>11.773.496,40</i> |
| <i>mar-19</i>                     | <i>46.452.576</i>     | <i>DORIS JULIANA PERALTA RIVERA</i>     | <i>700.000,00</i>    |



| FECHA CONSTITUCIÓN | IDENTIFICACIÓN | DESCRIPCIÓN   | SALDO FINAL    |
|--------------------|----------------|---|----------------|
| mar-19             | 51.843.959     | LESLI TATIANA ARANGUREN TOVAR                                       | 10.763.496,40  |
| dic-18             | 51.901.760     | SANDRA PATRICIA HERRERA ALVAREZ                                     | 1.574.985,37   |
| mar-19             | 52.384.710     | GIOVANNA PORTILLO RODRIGUEZ   | 6.000.000,00   |
| nov-18             | 52.452.875     | MARIA PAULA MORENO TORRES   | 1.405.812,84   |
| ene-19             | 52.485.088     | MAGDA JANNETH SUAREZ RAMIREZ  | 303.000,00     |
| ene-19             | 52.705.572     | MONICA LILIANA RUIZ CARDENAS  | 171.000,00     |
| dic-18             | 71.789.804     | JAIME HUMBERTO JARAMILLO OCHOA                                      | 1.023.240,73   |
| sep-18             | 79.416.619     | WILLIAM SANABRIA POVEDA   | 1.034.000,00   |
| dic-18             | 79.871.143     | SANTIAGO ALFONDO MARTIN HILARION                                    | 137.828,64     |
| ene-19             | 79.938.706     | DIEGO FELIPE OLIVEROS PINEDA  | 1.996.000,00   |
| ene-19             | 80.912.504     | CARLOS VAYRON VASQUEZ SANCHEZ                                       | 1.272,71       |
| oct-18             | 91.255.736     | RUBEN DARIO MORENO MENDEZ   | 32.040,52      |
| jul-18             | 800.061.409    | BATEMAN INGENIERIA SA   | 5.147.058,82   |
| oct-17             | 800.194.600    | LA CORPORACION COLOMBIANA DE INVESTIGACION AGROPECUARIA - AGROSAVIA | 139.051.859,30 |
| ene-19             | 860.003.342    | LA VIALIDAD LIMITADA  | 7.941.465,85   |
| feb-18             | 860.031.282    | CONSULTORES UNIDOS SA   | 338.793,28     |
| mar-19             | 900.751.495    | JOSE DEL CARMEN BERNAL CALVO ABOGADO S.A.S.                         | 12.535.200,00  |
| oct-18             | 900.784.328    | CONSORCIO VIVIENDA PARA TODOS -OLA INVERNAL                         | 70.366.384,53  |
| dic-18             | 900.806.990    | CONSORCIO POMCAS 2014   | 703.346,87     |
| nov-18             | 900.841.587    | UNION TEMPORAL VIVIENDA DE MANAURE POR LA PAZ                       | 5.220.684,10   |
| mar-19             | 900.875.524    | UNION TEMPORAL TEPIA MISHI  | 285.183.091,30 |
| nov-18             | 900.887.662    | CONSORCIO POMCA MAGDALENA AMBIENTAL                                 | 33.449.250,95  |
| mar-19             | 1.020.735.817  | PAULA FERNANDA CACERES GOMEZ  | 24.581,44      |
| mar-19             | 1.032.383.322  | DE LEON DE LA OSSA LAZARO FERNANDO                                  | 23.396,38      |
| mar-19             | 1.046.337.057  | JESUS MANUEL MERCADO CORTES   | 9.439.498,20   |
| mar-19             | 1.064.997.321  | MARIA ANGELICA GARCIA MARTINEZ                                      | 1.763.326,15   |



El emprendimiento  
es de todos

Minhacienda

| FECHA CONSTITUCIÓN | IDENTIFICACIÓN | DESCRIPCIÓN | SALDO FINAL           |
|--------------------|----------------|-------------|-----------------------|
| <b>TOTAL</b>       |                |             | <b>621.536.988,22</b> |

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 con 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, conforme lo dispuesto en el otro si No.2 de este convenio.

En las actas de conciliación que se elaboran mensualmente, se discriminan, adicionalmente, las diferencias, que lleguen a presentarse entre los saldos de FADAP y los saldos en libros del Fondo Adaptación, a nivel de tercero, con las debidas aclaraciones y/o explicaciones. Estas actas forman parte integral de estas revelaciones.

#### **NOTA 7**

#### **2424 DESCUENTOS DE NOMINA**

Representa el valor de las obligaciones del Fondo originadas por los descuentos que se realizan en la nómina a los funcionarios de la entidad como los aportes a fondos pensionales y aportes a seguridad social en salud.

| SUBCUENTA CONTABLE | IDENTIFICACION | DESCRIPCION   | SALDO FINAL          |
|--------------------|----------------|---|----------------------|
| 242401             | 800229739      | FONDO DE PENSIONES OBLIGATORIAS PROTECCION MODERADO | 2.580.200,00         |
| 242401             | 800253055      | OLD MUTUAL FONDO DE PENSIONES OBLIGATORIAS-MODERADO | 3.566.792,00         |
| 242401             | 800227940      | FONDO DE PENSIONES OBLIGATORIAS COLFONDOS MODERADO  | 5.660.934,00         |
| 242401             | 900336004      | ADMINISTRADORA COLOMBIANA DE PENSIONES COLPENSIONES | 12.004.088,00        |
| 242401             | 800224808      | FONDO DE PENSIONES OBLIGATORIAS PORVENIR MODERADO   | 16.472.900,00        |
| <b>TOTAL</b>       |                |   | <b>40.284.914,00</b> |

| SUBCUENTA CONTABLE | IDENTIFICACION | DESCRIPCION   | SALDO FINAL  |
|--------------------|----------------|---|--------------|
| 242402             | 900156264      | NUEVA EMPRESA PROMOTORA DE SALUD S.A.   | 762.000,00   |
| 242402             | 800130907      | SALUD TOTAL ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD DEL REGIMEN CONTRIBUTIVO S A             | 850.400,00   |
| 242402             | 805000427      | COOMEVA ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SA   | 1.084.500,00 |
| 242402             | 901097473      | MEDIMÁS EPS S.A.S.  | 1.173.500,00 |
| 242402             | 901037916      | ADMINISTRADORA DE LOS RECURSOS DEL SISTEMA GENERAL DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD | 1.302.500,00 |
| 242402             | 800088702      | EPS Y MEDICINA PREPAGADA SURAMERICANA S. A                                      | 1.897.500,00 |
| 242402             | 830003564      | ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD FAMISANAR LTDA CAFAM COLSUBSIDIO                     | 2.236.100,00 |
| 242402             | 860066942      | CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR COMPENSAR   | 3.416.600,00 |

Carrera 7 # 71 - 52 Torre B - Piso 8  
Edificio Carrera Séptima  
Bogotá D.C. Colombia / Tel: +57(1)4325400  
Código postal: 110231  
[www.fondoadaptacion.gov.co](http://www.fondoadaptacion.gov.co)

 **Fondo Adaptación**



El emprendimiento  
es de todos

Minhacienda

| SUBCUENTA CONTABLE | IDENTIFICACION | DESCRIPCION   | SALDO FINAL          |
|--------------------|----------------|---|----------------------|
| 242402             | 830113831      | ALIANSAUD ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD S.A.<br>Y/O ALIANSAUD ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD Y/O<br>ALIANSAUD EPS S.A. Y/O ALIANSAUD | 3.791.700,00         |
| 242402             | 800251440      | ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SANITAS S A  | 13.575.600,00        |
| <b>TOTAL</b>       |                |   | <b>30.090.400,00</b> |

#### **242411 - Embargos Judiciales**

El saldo de esta subcuenta es de \$8.033.127, corresponde a la deducción efectuada al exfuncionario LUIS LIZCANO CONTRERAS, en el pago de liquidación definitiva de prestaciones sociales de exfuncionario, de acuerdo a resolución N. 1312 de diciembre 20 de 2018

#### **NOTA 8**

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

Representa las deducciones practicadas a funcionarios, contratistas y/o proveedores por concepto de retenciones practicadas por la entidad.

Mensualmente se elabora el acta de conciliación de los impuestos a pagar, la cual indica las diferencias presentadas entre los saldos contables y los valores a pagar por parte de la Tesorería de la entidad. Este documento forma parte integral de las revelaciones de las notas a los estados financieros.

#### **NOTA 9**

##### **2440 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS**

Se registra en esta cuenta contable el valor de las obligaciones a cargo de la entidad, por concepto de impuestos, contribuciones y tasas, que se originan en las liquidaciones privadas y sus correcciones, liquidaciones oficiales y actos administrativos en firme.

##### **244023- CONTRIBUCIONES**

El saldo reflejado en esta subcuenta contable corresponde al registro realizado por la demanda interpuesta por el Fondo Adaptación en contra del acto administrativo emitido por el SENA, en cumplimiento al concepto No. 0172000105261 de diciembre de 2017 emitido por la Contaduría General de la Nación.

Es preciso señalar que la entidad agoto la vía gubernativa, sin embargo instauró 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 27 de junio de 2017



- Admitida el 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.

## NOTA 10

### 2490 OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Esta cuenta representa el valor de las obligaciones adquiridas por la entidad por otros conceptos de obligaciones pagadas por terceros como: viáticos y gastos de viaje, seguros, aportes al Instituto Colombiano de Bienestar Familiar-ICBF, Servicio Nacional de Aprendizaje SENA, comisiones, honorarios, servicios públicos y otras cuentas por pagar.

Las subcuentas que la conforman se relacionan a continuación:

| SUBCUENTA CONTABLE | DENOMINACION                      | mar-19                   | %             | mar-18                   | %             | VARIACION EN \$        | VARIACION EN % |
|--------------------|-----------------------------------|--------------------------|---------------|--------------------------|---------------|------------------------|----------------|
| 249015             | Obligaciones pagadas por terceros | 11.029.843.069,46        | 87,91%        | 10.716.626.636,74        | 89,05%        | -313.216.432,72        | -2,92%         |
| 249050             | Aportes al icbf y Sena            | 36.111.800,00            | 0,29%         | 39.842.500,00            | 0,33%         | 3.730.700,00           | 9,36%          |
| 249051             | Servicios Públicos                | -                        | 0,00%         | 4.242.901,00             | 0,04%         | 4.242.901,00           | 100,00%        |
| 249053             | Comisiones                        | 148.915.836,60           | 1,19%         | 201.359.669,60           | 1,67%         | 52.443.833,00          | 26,04%         |
| 249054             | Honorarios                        | 1,37                     | 0,00%         | 1,37                     | 0,00%         | -                      | 0,00%          |
| 249055             | Servicios                         | -                        | 0,00%         | 24.364.699,04            | 0,20%         | 24.364.699,04          | 100,00%        |
| 249058             | Arrendamiento operativo           | -                        | 0,00%         | -                        | 0,00%         | -                      | 0,00%          |
| 249090             | Otras Cuentas por Pagar           | 1.332.376.326,72         | 10,62%        | 1.048.468.460,25         | 8,71%         | 283.907.866,47         | -27,08%        |
| <b>TOTAL</b>       |                                   | <b>12.547.247.034,15</b> | <b>100,00</b> | <b>12.034.904.868,00</b> | <b>100,00</b> | <b>-512.342.166,15</b> | <b>205%</b>    |

### 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, contribución especial de obra, entre otras.



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.

Así mismo, se reflejan los valores por valores adicionales de interventoría que son asumidos por los contratistas de obra, que solicitan prórroga en la ejecución de diferentes contratos.

El saldo está conformado por los siguientes terceros:

| IDENTIFICACIÓN | DESCRIPCIÓN   | SALDO FINAL                |
|----------------|---|----------------------------|
| 860525148      | FIDUCIARIA LA PREVISORA S.A.  | \$2.735.336,63             |
| 900832137      | UNION TEMPORAL PGF  | \$9.993.870,00             |
| 890108661      | CONSTRUCCIONES E INVERSIONES BETA S.A.S   | \$12.419.249,00            |
| 901139004      | UNION TEMPORAL INFRAESTRUCTURA HOSPITALARIA 2017  | \$13.333.333,00            |
| 890505513      | OFICINA DE DISEÑO CALCULOS Y CONSTRUCCIONES LIMITADA                                    | \$26.000.000,00            |
| 890903055      | INTEGRAL S A  | \$28.348.745,64            |
| 900635133      | CONSORCIO ESCOLAR 2013  | \$28.521.796,00            |
| 860055067      | PROINARK PROYECTOS DE INGENIERIA S.A.   | \$32.805.210,00            |
| 830002894      | FEDERACION NACIONAL DE PRODUCTORES DE TABACO FEDETABACO                                 | \$38.746.690,00            |
| 900987545      | CONSORCIO VIVIENDAS CORDOBA 2016  | \$52.657.500,00            |
| 78696113       | JUAN IGNACIO PUPO GARCIA  | \$56.174.730,00            |
| 901040607      | CONSORCIO OBRA VIP SUCRE  | \$56.174.730,00            |
| 901027688      | CONSORCIO PROSPERAR CONSTRUFUTURO   | \$58.373.345,00            |
| 823000424      | ASOCIACION PROMOTORA PARA EL DESARROLLO SOCIAL ECONOMICO Y AMBIENTAL DE LA COSTA CARIBE | \$59.857.869,90            |
| 900107754      | CONSTRUCCIONES VASQUEZ YELA Y CIA LTDA  | \$67.433.363,00            |
| 901026320      | UNION TEMPORAL VIDA NUEVA - MAGDALENA 2016  | \$68.001.999,00            |
| 901008424      | CONSORCIO OBRAS BOLIVAR 2016  | \$85.000.000,00            |
| 900105028      | CONSTRUCTORA VALU LTDA  | \$87.762.500,00            |
| 79789142       | ALVARO SALAZAR OSUNA  | \$92.739.327,30            |
| 12965821       | GERMAN EUGENIO MORA INSUASTI  | \$96.866.725,00            |
| 890942928      | PARRA Y CIA SA INGENIEROS CONSTRUCTORE  | \$97.807.163,00            |
| 900981710      | CONSORCIO SABANA  | \$105.315.000,00           |
| 900626616      | UNION TEMPORAL VECO 1   | \$112.841.760,00           |
| 900811808      | UNION TEMPORAL AB CONSTRUCCIONES 2014   | \$231.546.146,25           |
| 901018471      | CONSORCIO VIAS DEL CANAL DEL DIQUE  | \$320.000.000,00           |
| 900908979      | UNION TEMPORAL NUEVO GRAMALOTE  | \$586.108.304,00           |
| 900524871      | CONSORCIO FADAP 2012  | \$8.602.278.376,74         |
| <b>TOTAL</b>   |   | <b>\$11.029.843.069,46</b> |



La composición del saldo de los terceros FIDUPREVISORA y CONSORCIO FADAP, respecto a retenciones tributarias efectuadas, es la siguiente:

| PATRIMONIO AUTÓNOMO         | SUBCUENTA                            | SUBTOTAL         | TOTAL                   |
|-----------------------------|--------------------------------------|------------------|-------------------------|
| <b>FIDUPREVISORA S.A.</b>   |                                      |                  | <b>2.664.831,46</b>     |
| 12515                       | Impuestos                            | 1.062.655,08     |                         |
| 12555                       | Retención en la fuente               | 1.602.176,38     |                         |
| 259595100                   | Impuestos por pagar                  | -                |                         |
| 279595027                   | Estampilla pro adulto mayor          | -                |                         |
| 279595028                   | ESTAMPILLA PRO CULTURA               | -                |                         |
| 279595035                   | OTROS DESCUENTOS TRIBUTARIOS         | -                |                         |
| 279595040                   | ESTAMPILLA PRO DEPORTE               | -                |                         |
| 279595050                   | CONTRIB FDO NAL UNIV ESTA 0.5%       | -                |                         |
| 279595055                   | IMPUESTO PRO DESARROLLO MUNICI       | -                |                         |
| 279595056                   | ESTAMPILLA PRO DESARROLLO FRON       | -                |                         |
| 279595057                   | ESTAMPILLA PRO UNIVERSIDAD POP       | -                |                         |
| <b>CONSORCIO FADAP 2012</b> |                                      |                  | <b>8.689.042.770,50</b> |
| 72555                       | Retención en la fuente               | 1.026.452.781,84 |                         |
| 727959501004                | Contribución Especial                | 1.027.443.635,91 |                         |
| 727959501013                | Contribución Especial Adicional      | 232.229.421,23   |                         |
| 727959501014                | Contribución estampilla adicional    | 99.300.767,75    |                         |
| 727959501011                | Estampillas                          | 721.608.802,97   |                         |
| 727959501017                | Estampillas Municipales              | 71.620.001,68    |                         |
| 727959501025                | Contribuciones de obras municipales  |                  |                         |
| 727959501027                | Estampillas Departamentales          | 86.653.211,13    |                         |
| 727959501029                | ESTAMPILLAS PRO DESARROLLO URBANO    | 643.491.358,97   |                         |
| 727959501030                | ESTAMPILLA PROCULTURA                | 1.346.604.435,15 |                         |
| 727959501031                | ESTAMPILLA PROHOSPITAL               | 322.983.541,21   |                         |
| 727959501032                | ESTAMPILLA PROSALUD                  | 2.858.160,00     |                         |
| 727959501033                | ESTAMPILLA PROANCIANO O ADULTO MAYOR | 2.408.446.957,11 |                         |
| 727959501034                | ESTAMPILLA PROUNIVERSIDAD            | 420.268.563,68   |                         |
| 727959501035                | ESTAMPILLA PROBIENESTAR              |                  |                         |
| 727959501036                | TASAS                                | 27.265.101,10    |                         |
| 727959501037                | SOBRETASA BOMBERIL                   | 4.260.907,00     |                         |
| 727959501038                | ESTAMPILLA PRODEPORTE                | 172.862.768,06   |                         |
| 727959501039                | GACETA                               | 32.916.521,00    |                         |
| 727959501040                | ESTAMPILLAS PRO FRONTERIZO           | 2.173.602,00     |                         |



El emprendimiento  
es de todos

Minhacienda

| PATRIMONIO AUTÓNOMO   | SUBCUENTA   | SUBTOTAL      | TOTAL                   |
|---|---|---------------|-------------------------|
| 727959501041  | ESTAMPILLAS PRO CIUDADELA UNIVERSITARIA               | 790.794,00    |                         |
| 727959501042  | ESTAMPILLAS PRO DESARROLLO ACADEMICO                  | 9.401.949,71  |                         |
| 727959501043  | ESTAMPILLA PREVENCIÓN SOCIAL                          | 29.409.489,00 |                         |
| 727959501044  | ESTAMPILLA FONDO MUNICIPAL PARA LA GESTIÓN DEL RIESGO | -             |                         |
| <b>TOTAL PATRIMONIOS AUTÓNOMOS</b>  |   |               | <b>8.691.707.601,96</b> |
| <b>SALDO SIIF NACIÓN SUBCUENTA 249015-Obligaciones pagadas por terceros</b> |   |               | <b>8.605.013.713,37</b> |
| DIFERENCIA  |   |               | 86.693.888,59           |
| <b>PARTIDAS FADAP</b>   |   |               |                         |
| <b>TOTAL PARTIDAS FADAP</b>   |   |               | <b>86.693.888,59</b>    |
| <b>TOTAL PARTIDAS PREVISORA</b>   |   |               | 70.505,17               |
| <b>TOTAL PARTIDAS CONCILIATORIAS POR IDENTIFICAR</b>                        |   |               | <b>86.764.393,76</b>    |
| <b>DIFERENCIA</b>   |   |               | <b>86.693.888,59</b>    |

Es preciso manifestar que las partidas conciliatorias se generan debido a los movimientos y dinámica del tratamiento propio de los impuestos de las Fiducias, dado que éstas registran devoluciones de impuestos, reintegros a las Fiduciarias, compensaciones, anulaciones, reclasificaciones, ajustes, legalizaciones, entre otros movimientos contables, lo cual se configura en un tratamiento de conciliación complejo, teniendo en cuenta que el Fondo Adaptación registra los hechos económicos, financieros, sociales y ambientales, de acuerdo como se presentan en los documentos soportes, que para este caso son los extractos bancarios, memorandos dirigidos a las fiducias ordenando devolución de impuestos a terceros, generación de nuevas retenciones en atención a liquidación de contratos y verificación de operaciones, entre otros.

#### **249050 APORTES AL ICBF Y SENA**

En esta subcuenta se registra los valores pendientes por pagar por el Fondo Adaptación correspondiente a los aportes parafiscales al Instituto Colombiano de Bienestar Familiar y al Servicio Nacional de Aprendizaje SENA.

En el acta de conciliación mensual se relacionan las diferencias, que lleguen a presentarse entre los movimientos del mes reflejados por el Equipo de Trabajo Gestión de Talento Humano y los valores contables. Esta acta forma parte integral de estas revelaciones.

#### **249053- Comisiones**

Representa el valor adeudado a fecha de corte 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 de la cuenta mayor, así:

Carrera 7 # 71 - 52 Torre B - Piso 8  
Edificio Carrera Séptima  
Bogotá D.C. Colombia / Tel: +57(1)4325400  
Código postal: 110231  
[www.fondoadaptacion.gov.co](http://www.fondoadaptacion.gov.co)

 **Fondo Adaptación**



El emprendimiento  
es de todos

Minhacienda

| FECHA DE CONSTITUCIÓN | IDENTIFICACIÓN | DESCRIPCIÓN                  | SALDO FINAL             |
|-----------------------|----------------|------------------------------|-------------------------|
| Mar - 2017            | 900524871      | CONSORCIO FADAP 2012         | \$146.845.546,60        |
| Sep - 2017            | 860525148      | FIDUCIARIA LA PREVISORA S.A. | \$2.070.290,00          |
| <b>TOTAL</b>          |                |                              | <b>\$148.915.836,60</b> |

### 249090 - Otras Cuentas por Pagar

Se registran en ésta subcuenta los valores retenidos a contratistas por concepto Acuerdos de Nivel de Servicio -ANS-, (incumplimientos), arras, embargos ( deducidos a contratistas) y descuentos a favor de terceros.

A continuación se detallan los terceros que conforman el saldo de esta subcuenta:

| Fecha constitución                            | Identificación | Descripción  | Saldo Final    |
|---|----------------|--|----------------|
| 14/06/2018                                    | 12625799       | TITO II VELASQUEZ BECERRA                                  | 3.240.000,00   |
| 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.    | 16.575.620,57  |
| 15/05/2017 -<br>24/05/2017                    | 810002712      | D.Q INGENIERIA S.A.S                                       | 45.514.203,00  |
| 24-oct-16, 16-may-17,<br>24-may-17, 25-ago-17 | 830013874      | TRAIING TRABAJOS DE INGENIERIA LTDA                        | 224.056.873,00 |
| 09/04/2018                                    | 830036858      | ARCE ROJAS CONSULTORES & COMPAÑIA S A                      | 25.084.843,00  |
| 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,<br>20-feb-17/31/07/2018 | 890115165      | ASESORIAS INTERVENTORIAS DISEÑO Y CONSTRUCCION AIDCON LTDA | 89.924.313,18  |
| 20/04/2017                                    | 890115406      | A CONSTRUIR S.A.   | 10.137.326,30  |
| 01-dic-16, 27-mar-17,<br>31-ago-17            | 890505513      | OFICINA DE DISEÑO CALCULOS Y CONSTRUCCIONES LIMITADA       | 71.698.055,60  |
| 31/07/2017,<br>25/08/2017                     | 890902674      | TRAINCO S.A.S.   | 8.452.850,00   |

Carrera 7 # 71 - 52 Torre B - Piso 8  
Edificio Carrera Séptima  
Bogotá D.C. Colombia / Tel: +57(1)4325400  
Código postal: 110231  
[www.fondoadaptacion.gov.co](http://www.fondoadaptacion.gov.co)

 Fondo Adaptación



| Fecha constitución   | Identificación | Descripción  | Saldo Final             |
|--|----------------|--|-------------------------|
| 13-oct-16, 20-dic-16,<br>10-feb-17, 20-abr-17-<br>20/03/2018 | 890942928      | PARRA Y CIA SA INGENIEROS CONSTRUCTORE             | 76.587.065,00           |
| 18-dic-15, 18-dic-15,<br>24-dic-15, 19-ago-16,<br>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 -<br>30/10/2017                                   | 900388146      | GOC SUCURSAL COLOMBIA                              | 77.724.095,00           |
| 24/05/2018   | 900841860      | CONSORCIO HIDRO SAN JORGE                          | 45.043.950,17           |
| 20/10/2017   | 901108087      | CONSORCIO SAN CRISTOBAL                            | 49.465.248,00           |
| 06/08/2018   | 901121083      | CONSORCIO EDUCAR 2017                              | 10.500.000,00           |
| 30/09/2018   | 900856589      | CONSORCIO SANEAMIENTO SAN MARCOS                   | 1.053.148,00            |
| 30/09/2018   | 900796134      | CONSORCIO OBRAS COLON                              | 1.617.378,62            |
| 30/09/2018   | 3348582        | JHON JAIRO LONDOÑO                                 | 5.100.354,00            |
| 31/10/2018   | 901052027      | UNION TEMPORAL COLEGIOS 2016                       | 15.000.000,00           |
| 31/12/2018   | 860034335      | GOMEZ CAJIAO Y ASOCIADOS S. A.                     | 1.384.730,55            |
| 31/12/2018   | 892399989      | CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DEL CESAR COMFACESAR | 360.728.995,00          |
| 31/12/2018   | 78696113       | JUAN IGNACIO PUPO GARCIA                           | 3.688.585,00            |
| 31/12/2018   | 890903055      | INTEGRAL S A                                       | 10.249.683,00           |
| <b>TOTAL</b>   |                |  | <b>1.332.376.326,72</b> |

En las actas de conciliación que se elaboran mensualmente, se detallan entre otros aspectos, las diferencias, que lleguen a presentarse entre los saldos de FADAP y los saldos en libros del Fondo Adaptación, a nivel de tercero, y por los conceptos mencionados anteriormente, con las debidas aclaraciones y/o explicaciones. Estas actas hacen parte integral de estas revelaciones y se encuentran disponibles para su consulta.

#### **NOTA 11**

#### **2511 – BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO**

Los beneficios a los empleados comprenden todas las retribuciones que la entidad proporciona a sus trabajadores a cambio de sus servicios, incluyendo, cuando haya lugar, beneficios por terminación del vínculo laboral o contractual; de acuerdo con las disposiciones que en materia salarial aplican para el Fondo Adaptación.



A corte 31 de marzo, se registraron las obligaciones y provisiones de nómina, de la entidad a corto plazo por concepto de prestaciones sociales a favor de funcionarios por los diferentes conceptos que conforman la nómina 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 y de servicios.

| SUBCUENTA CONTABLE | DENOMINACION                                    | mar-19                    | %              | mar-18                    | %              | VARIACION EN \$          | VARIACIÓN EN % |
|--------------------|---|---------------------------|----------------|---------------------------|----------------|--------------------------|----------------|
| 251104             | Vacaciones                                      | \$845.191.006,00          | 35,65%         | \$681.972.044,05          | 33,35%         | -\$163.218.961,95        | -23,93%        |
| 251105             | Prima de vacaciones                             | \$552.866.635,00          | 23,32%         | \$400.395.171,26          | 19,58%         | -\$152.471.463,74        | -38,08%        |
| 251106             | Prima de servicios                              | \$258.238.800,00          | 10,89%         | \$290.229.175,05          | 14,19%         | \$31.990.375,05          | 11,02%         |
| 251107             | Prima de navidad                                | \$303.194.260,00          | 12,79%         | \$266.228.351,38          | 13,02%         | -\$36.965.908,62         | -13,89%        |
| 251109             | Bonificaciones                                  | \$226.645.066,00          | 9,56%          | \$196.648.334,11          | 9,62%          | -\$29.996.731,89         | -15,25%        |
| 251111             | Aportes a riesgos laborales                     | \$7.850.536,00            | 0,33%          | \$16.724.336,00           | 0,82%          | \$8.873.800,00           | 53,06%         |
| 251115             | Capacitación, bienestar social y estímulos      | \$0,00                    | 0,00%          | \$0,00                    | 0,00%          | \$0,00                   | 0,00%          |
| 251122             | Aportes a fondos pensionales - empleador        | \$86.579.700,00           | 3,65%          | \$93.868.600,00           | 4,59%          | \$7.288.900,00           | 7,77%          |
| 251123             | Aportes a seguridad social en salud - empleador | \$61.466.700,00           | 2,59%          | \$66.849.000,00           | 3,27%          | \$5.382.300,00           | 8,05%          |
| 251124             | Aportes a cajas de compensación familiar        | \$28.886.600,00           | 1,22%          | \$31.871.700,00           | 1,56%          | \$2.985.100,00           | 9,37%          |
| <b>TOTAL</b>       |   | <b>\$2.370.919.303,00</b> | <b>100,00%</b> | <b>\$2.044.786.711,85</b> | <b>100,00%</b> | <b>-\$326.132.591,15</b> | <b>-1,89%</b>  |

En el acta de conciliación que se elabora mensualmente, se detallan adicionalmente, las diferencias, que lleguen a presentarse entre los movimientos del mes reflejados por el Equipo de Trabajo Gestión de Talento Humano y los valores contables. Esta acta forma parte integral de estas revelaciones y se encuentra disponibles para su consulta.

## **NOTA 12**

### **GRUPO 27 – PROVISIONES**

Representan los pasivos a cargo de la entidad que están sujetos a condiciones de incertidumbre en relación con su cuantía y/o vencimiento siempre que pueda hacerse una estimación fiable del valor de la obligación.

### **2701 – LITIGIOS Y DEMANDAS**

El saldo de esta cuenta 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.



De acuerdo con el radicado I-2018-030937 de fecha 15 de diciembre de 2018 suscrito por el sector agua y saneamiento básico se informó el valor proyectado a cancelar hasta el mes de agosto de 2019, el cual fue actualizado en los estados financieros, conforme lo determinado en el nuevo marco normativo, expedido por la Contaduría General de la Nación.

Con corte 31 de marzo de 2019 se han realizado pagos, con cargo a esta sentencia por valor de \$ 1.470.832.835, así:

| Obligación   | Fecha de Registro | Valor Actual              |
|--------------|-------------------|---------------------------|
| 103518       | 27/06/2018        | \$80.324.524,20           |
| 116018       | 06/07/2018        | \$131.811.422,80          |
| 146418       | 28/08/2018        | \$149.370.018,00          |
| 152818       | 07/09/2018        | \$612.345.107,00          |
| 196718       | 23/11/2018        | \$84.653.758,00           |
| 220918       | 19/12/2018        | \$412.328.005,00          |
| <b>Total</b> |                   | <b>\$1.470.832.835,00</b> |

### **NOTA 13**

#### **2903-DEPOSITOS RECIBIDOS EN GARANTIA**

Esta cuenta representa los depósitos sobre contratos por concepto de retegarantías realizadas en los pagos a proveedores para garantizar el cumplimiento de las obras o proyectos con carácter transitorio. 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 se detallan de la siguiente manera:

| FECHA DE CONSTITUCIÓN   | IDENTIFICACIÓN | DESCRIPCIÓN                  | SALDO FINAL      |
|---|----------------|------------------------------|------------------|
| 10/04/2018-24/05/2018-30/05/2018-14/06/2018/31/08/2018-30/11/2018-31/12/2018-28/02/2019   | 12625799       | TITO II VELASQUEZ BECERRA    | 137.897.430,00   |
| 15/08/2017-15/12/2017-11/01/2018-30/11/2018-31/12/2018  | 12965821       | GERMAN EUGENIO MORA INSUASTI | 864.190.656,00   |
| 26/12/2017-11/01/2018-30/05/2018-31/10/2018-31/01/2019  | 18879861       | HUMBERTO CARLOS PEREZ RIVERA | 537.349.692,00   |
| 31-mar-17, 21-abr-17, 21-jun-17, 31-jul-17, 18-ago-17, 12-sep-17, 12-sep-17-02-10-2017-15-12-2017-12/01/2018-24/05/2018-29/06/2018-31/10/2018   | 72218935       | CESAR BARRERA SANCHEZ        | 1.752.481.528,00 |
| 15/08/2017-21/02/2018-20/06/2018-28/06/2018-31/07/2018-31/12/2018   | 78696113       | JUAN IGNACIO PUPO GARCIA     | 1.589.762.324,00 |
| 29/09/2017-16/01/2018/31/08/2018  | 79474319       | NELSON RAMON MOLINARES AMAYA | 204.953.560,00   |
| 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-17-20/06/2018 | 800003776      | DICONSULTORIA S.A.           | 104.592.178,19   |



**El emprendimiento  
de todos**

Minhacienda

| FECHA DE CONSTITUCIÓN  | IDENTIFICACIÓN | DESCRIPCIÓN   | SALDO FINAL      |
|--|----------------|---|------------------|
| 29/04/2016-15/01/2018-12/03/2018-11/05/2018-17/05/2018   | 800015774      | B & C S A   | 40.649.485,60    |
| 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-17-13/02/2018-12/03/2018-11/05/2018-31/10/2018  | 800112748      | MAQUINARIA INGENIERIA CONSTRUCCION Y OBRAS S.A.S.                                       | 454.568.970,00   |
| 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    |
| 22/11/2017-12/01/2018-24/01/2018-26/01/2018-13/02/2018-15/02/2018-20/02/2018-06/03/2018-13/03/2018-24/05/2018-27/06/2018-30/09/2018-31/12/2018-31/01/2019  | 800173768      | ARCA - ARQUITECTURA E INGENIERIA S.A.   | 148.432.801,58   |
| 21/12/2017-08/03/2018-14/06/2018-18/06/2018-31/07/2018/31/08/2018-23/11/2018-28/02/2019  | 800186228      | INGENIERIA DE VIAS S.A.S.   | 864.661.946,05   |
| 29/09/2017, 03/11/2017,15/11/2017,20/11/2017-05/01/2018-12/01/2018-26/01/2018-21/02/2018-22/03/2018-11/05/2018-31/07/2018-31/10/2018-30/11/2018-31/12/2018   | 800218136      | CONSULTORES ESPECIALIZADOS Y ASOCIADOS D  | 265.189.769,92   |
| 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   | 1.094.093.536,00 |
| 13/02/2018-21/02/2018-24/05/2018   | 800242107      | FERNANDO RAMIREZ S.A.S  | 79.465.750,00    |
| 29/09/2017, 16/11/2017-21/02/2018-15/03/2018-30/05/2018-31/07/2018/31/08/2018-30/11/2018-31/01/2019-28/02/2019   | 802005436      | CONGLOMERADO TECNICO COLOMBIANO S.A. CONTECSA S.A.                                      | 792.507.425,10   |
| 24/01/2018-31/08/2018  | 805028121      | COMPAÑIA DE CONSTRUCCION Y DISEÑO CODISEÑO LTDA   | 84.445.797,00    |
| 31/03/2017-12/01/2018  | 806008712      | CONSTRUCCIONES INTERVENTORIAS Y CONSULTORIAS LIMITADA                                   | 196.540.873,00   |
| 01-dic-15, 22-dic-15, 24-dic-15,   | 811016049      | NUCLEOS E INVERSIONES FORESTALES DE COLO  | 145.452.496,01   |
| 29-sep-16, 30-nov-16, 31-ene-17, 03-may-17, 02-jun-17, 25-ago-17, 07/12/2017   | 814004175      | PSI PRODUCTOS Y SERVICIOS DE INGENIERIA S.A.S   | 249.345.791,40   |
| 02/06/2017, 22/11/2017   | 816000029      | AGUASANITARIAS LIMITADA   | 66.269.456,00    |
| 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,  | 823000424      | ASOCIACION PROMOTORA PARA EL DESARROLLO SOCIAL ECONOMICO Y AMBIENTAL DE LA COSTA CARIBE | 259.555.317,70   |
| 12/09/2017, 26/12/2017-21/02/2018  | 830002362      | CONSTRUCTORA DOUQUEM LTDA   | 665.620.444,00   |
| 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, 10/11/2017/31/08/2018-31/10/2018-30/11/2018-31/12/2018   | 830002894      | FEDERACION NACIONAL DE PRODUCTORES DE TABACO FEDETABACO                                 | 377.590.093,00   |

Carrera 7 # 71 - 52 Torre B - Piso 8  
Edificio Carrera Séptima  
Bogotá D.C. Colombia / Tel: +57(1)4325400  
Código postal: 110231  
[www.fondoadaptacion.gov.co](http://www.fondoadaptacion.gov.co)

 **Fondo Adaptación**



El emprendimiento  
es de todos

Minhacienda

| FECHA DE CONSTITUCIÓN  | IDENTIFICACIÓN | DESCRIPCIÓN                             | SALDO FINAL      |
|--|----------------|---|------------------|
| 11-ago-17, 01-sep-17, 12-sep-17, 13/*12/2017, 15/12/2017-26/01/2018  | 830023696      | CAL Y MAYOR Y ASOCIADOS S C             | 87.215.432,53    |
| 01-ago-16, 02-ago-16, 01-jun-17, 26 dic 2017, 12/01/2018-30/05/2018/31/08/2018-30/11/2018-31/12/2018   | 830031936      | OBRAS MAQUINARIA Y EQUIPOS TRES A S.A.S | 302.167.776,60   |
| 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 2017-11 Y 25 MAYO 2018/31/08/2018-31/01/2019   | 830036858      | ARCE ROJAS CONSULTORES & COMPAÑIA S A   | 186.409.935,80   |
| 28/07/2017 - 12/09/2017, 15/12/2017-11/05/2018-30/11/2018  | 830037322      | PROTELCA INGENIEROS ARQUITECTOS LTDA    | 829.289.668,41   |
| 04-jul-17, 12-jul-17, 25-ago-17, 16 y 22 nov 2017-07/12/2017, 26/12/2017/31/085/2018   | 830504499      | JULIAN SAADE Y CIA LTDA                 | 1.622.529.234,00 |
| 10/10/2017-11/01/2018-12/01/2018-13/02/2018-28/02/2018-02/05/2018-11/05/2018-30/05/2018-31/07/2018-31/10/2018-30/11/2018-31/12/2018  | 830515117      | GNG INGENIERIA S.A.S                    | 418.091.301,00   |
| 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 2017/11/01/2018-24/05/2018-31/07/2018  | 844004884      | CONSTRUCCIONES DEICO S.A.S.             | 23.448.516,00    |
| 06/12/2017   | 860000656      | HMV INGENIEROS LIMITADA                 | 474.162.949,30   |
| 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, 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   | 860001899      | CORPORACION DE ACERO CORPACERO S.A.     | 91.403.136,00    |
| 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 2017-18/01/2018-28/02/2019 | 860003342      | LA VIALIDAD LIMITADA                    | 230.585.786,00   |
| 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-17-18, 22 y 26-ene-18-13/02/2018-31/07/2018-30/09/2018-31/12/2018-28/02/2019  | 860009250      | RESTREPO Y URIBE S A S                  | 892.527.337,00   |
| 20-feb-17, 24-mar-17, 25-abr-17, 30-may-17, 31-may-17,   | 860014285      | CONSULTORES TECNICOS Y ECONOMICOS SAS   | 53.072.083,00    |
| 27-ago-15, 11-sep-15, 21-sep-15, 29-oct-15, 23-mar-16, , , 15-nov-16, 21-sep-17, 15 nov-17   | 860031282      | CONSULTORES UNIDOS SA                   | 183.896.332,11   |

Carrera 7 # 71 – 52 Torre B – Piso 8  
Edificio Carrera Séptima  
Bogotá D.C. Colombia / Tel: +57(1)4325400  
Código postal: 110231  
[www.fondoadaptacion.gov.co](http://www.fondoadaptacion.gov.co)

 Fondo Adaptación



El emprendimiento  
es de todos

Minhacienda

| FECHA DE CONSTITUCIÓN   | IDENTIFICACIÓN | DESCRIPCIÓN  | SALDO FINAL      |
|---|----------------|--|------------------|
| 23-dic-15, 13-jun-16, 20-jun-16, 22-sep-16, 10-nov-16, 15-may-17,   | 860031335      | CONSTRUCTORA A & C SA                                      | 26.403.728,60    |
| 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 2017-18/05/2018   | 860032681      | TECNOCONSULTA S A S  | 37.892.006,60    |
| 18-jun-15, 01-jul-15, 23-jul-15, 24-ago-15, 27-ago-15, 17-sep-15, 28-oct-15, 29-oct-15, 17-dic-15, 29-dic-15, 16-feb-16, 31-mar-16, 29-mar-16, 05-oct-16, 12/03/2018  | 860059851      | ACI PROYECTOS S A S  | 32.838.483,50    |
| 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,   | 860063108      | PAYANES ASOCIADOS LTDA                                     | 859.325.864,00   |
| 15-ago-17, 25-ago-17, 30-ago-17, 16nov-17, 20 nov-17-11 dic 2017-15/02/2018-07/03/2018-17/05/2018-31/07/2018/31/08/2018-31/12/2018  | 860505064      | GUTIERREZ DIAZ Y CIA SA                                    | 51.354.065,42    |
| 31-jul-17, 16-ago-17, 31-ago-17, 22-sep-17, 10 nov-17-13 dioc 2017/15/01/2018-11-24-30 DE MAYO 2018-31/07/2018-31/10/2018   | 860521822      | MALLAS EQUIPOS Y CONSTRUCCIONES LTDA                       | 2.266.056.779,31 |
| 10/07/2017 - 30/08/2017, 28nov-17, 05 y 15 dic 2017/15-01-2018-31/12/2018   | 890108661      | CONSTRUCCIONES E INVERSIONES BETA S.A.S                    | 1.629.376.726,30 |
| 17-feb-17, 20-feb-17, 24-feb-17,26 dic 2017-15/01/2018-02-28 DE MAYO 2018/31/08/2018  | 890111275      | DONADO ARCE & CIA S. EN C.                                 | 1.247.893.778,32 |
| 20-dic-16, 21-dic-16, 26-dic-16, 27-feb-17, 20-abr-17, 20-abr-17, 10-jul-17, 28/02/2018-31/07/2018-30/09/2018   | 890115165      | ASESORIAS INTERVENTORIAS DISEÑO Y CONSTRUCCION AIDCON LTDA | 154.083.901,84   |
| 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-17-30/05/2018/31/08/2018   | 890115406      | A CONSTRUIR S.A.   | 891.578.264,93   |
| 04-jul-17, 31-jul-17, 16-ago-17,26 dic 2017-07/03/2018-12/03/2018   | 890201949      | ESTUDIOS TECNICOS Y ASESORIAS S.A                          | 184.551.769,50   |
| 26/12/2017-11-15-24 DE MAYO 2018/31/08/2018-30/11/2018-31/12/2018   | 890316966      | CONTELAC LTDA  | 476.119.739,00   |
| 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 2017/30-09-2018-30/11/2018-31/12/2018 | 890324384      | C & C ARQUITECTURA E INGENIERIA S. A.                      | 227.044.446,00   |
| 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 2017-12/01/2018-26/01/2018-13/02/2018-28/02/2018-22/03/2018-24 Y 30 MAYO 2018-31/07/2018-30/09/2018-30/11/2018  | 890403012      | AFA CONSULTORES Y CONSTRUCTORES SA                         | 513.253.933,13   |
| 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 2017-12/01/2018  | 890505513      | OFICINA DE DISEÑO CALCULOS Y CONSTRUCCIONES LIMITADA       | 795.380.427,00   |
| 05-03-2018/09-04-2018/19-04-2018/30-09-2018-31/10/2018-30/11/2018-31/12/2018  | 890942415      | INGENIERIA INTERVENTORIA Y CONSTRUCCIONES SAS              | 328.797.621,00   |

Carrera 7 # 71 - 52 Torre B - Piso 8  
Edificio Carrera Séptima  
Bogotá D.C. Colombia / Tel: +57(1)4325400  
Código postal: 110231  
[www.fondoadaptacion.gov.co](http://www.fondoadaptacion.gov.co)

 Fondo Adaptación



| FECHA DE CONSTITUCIÓN   | IDENTIFICACIÓN | DESCRIPCIÓN   | SALDO FINAL      |
|---|----------------|---|------------------|
| 12/01/2018-15/03/2018-MAYO 2018-30/09/2018-31/10/2018-30/11/2018-31/12/2018   | 891001419      | LOPECA LTDA   | 284.621.358,68   |
| 29/09/2017, 16/11/2017, 06 y 15 dic 2017-MAYO 2018-30/11/2018   | 892002985      | CONSTRUSAR SA   | 797.643.311,40   |
| 09/04/2018-MAYO 2018-30/11/2018   | 900090840      | INGEADE LTDA  | 41.819.127,00    |
| 15/08/2017 - 29/09/2017 -15/12/2017-15/02/2018-21/02/2018-30/09/2018-30/11/2018-30/03/2019  | 900105028      | CONSTRUCTORA VALU LTDA                                    | 2.546.430.769,37 |
| 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 -30/11/2018-31/12/2018-31/01/2019   | 900107754      | CONSTRUCCIONES VASQUEZ YELA Y CIA LTDA                    | 1.343.751.241,00 |
| 21-jul-17, 02-ago-17, 31-ago-17, 06 dic 2017-12/01/2018-30/01/2018-30/06/2018   | 900139110      | MAB INGENIERIA DE VALOR SA                                | 231.109.654,00   |
| 29-ago-16, 09-nov-16, 23-feb-17, 12-sep-17, 28-sep-17, 15/01/2018-13/02/2018-MAYO 2018-31/10/2018-28/02/2019  | 900233698      | LYDCO INGENIERIA SAS                                      | 75.123.606,00    |
| 27/09/2017  | 900326593      | VIMAC COLOMBIA S A SUCURSAL COLOMBIA                      | 366.865.340,95   |
| 27/10/2017  | 900333780      | INVER MIL GROUP S A S                                     | 12.099.448,00    |
| 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, -MAYO 2018-JULIO 2018  | 900373841      | ABA INGENIEROS CIVILES LIMITADA                           | 221.432.543,00   |
| 28-oct-16, 15-nov-16, 23-jun-17, 24/01/2018-21/02/2018-31/072018/31/08/2018   | 900388146      | GOC SUCURSAL COLOMBIA                                     | 53.856.886,00    |
| 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   | 900437004      | INCGROUP S.A.S  | 33.920.890,79    |
| 17/05/2018-30/06/2018   | 900461668      | VIVEKA S.A.S.   | 16.184.000,00    |
| 13/09/2017-21/02/2018-MAYO 2018-30/06/2018-30/11/2018-31/12/2018-28/02/2019   | 900494141      | AYESA INGENIERIA Y ARQUITECTURA S. A. U SUCURSAL COLOMBIA | 385.738.586,00   |
| 12/01/2018-17-18-24 DE MAYO 2018-30/06/2018/31/08/2018-30/11/2018-31/12/2018  | 900508212      | PROYECTOS Y GESTION DEL DESARROLLO S.A.S.                 | 126.253.784,00   |
| 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, 31/12/2018 | 900626616      | UNION TEMPORAL VECO 1                                     | 424.367.353,00   |
| 29-nov-16, 10-jul-17, 11-jul-17, 26-sep-17, 26 dic 2017/31/08/2018  | 900649697      | CONSORCIO DIQUE   | 1.037.158.221,25 |
| 28-dic-15, 29-dic-15, 05-ene-16,  | 900687600      | CONSORCIO NUEVA ERA HOSPITALARIA DE NARIÑO                | 546.453.099,80   |
| 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-  | 900694762      | CONSORCIO TA  | 13.508.947,40    |



El emprendimiento  
es de todos

Minhacienda

| FECHA DE CONSTITUCIÓN   | IDENTIFICACIÓN | DESCRIPCIÓN                               | SALDO FINAL      |
|---|----------------|---|------------------|
| dic-16, 10-feb-17, 02-mar-17, 16-jun-17,<br>14-jul-17,  |                |   |                  |
| 29-jun-16, 11-oct-16, 20-oct-16, 27-mar-<br>17, 16-ago-17, 15-sep-17, 19 dic 2017-<br>13/02/2018-30/06/2018-30/09/2018-<br>28/02/2019   | 900748998      | CONSORCIO MAGDALENA IE-14                 | 1.107.399.329,70 |
| 26/12/2017-24/05/2018/31/08/2018  | 900754229      | CONSORCIO INSTITUCIONES ANTIOQUIA<br>2014 | 868.575.394,77   |
| 16-jun-16, 10-mar-17, 23-jun-17, 28-jul-<br>17, 18-ago-17, 10nov-17, 26 dic 2017-<br>13/03/2018-30/06/2018/31/08/2018-<br>30/09/2018-30/11/2018   | 900765195      | UNION TEMPORAL SAN ZENON EDU 2014         | 188.810.644,52   |
| 25/05/2017-28/12/2017-22/03/2018  | 900794659      | CONSORCIO CONSTRUYENDO SALUD              | 717.336.728,50   |
| 19-dic-16, 31-ene-17, 24-feb-17, 31-mar-<br>17, 03-abr-17, 15-may-17, 16-jun-17, 30-<br>ago-17, 15nov -17-29/01/2018--MAYO<br>2018-31/08/2018-31/10/2018  | 900811808      | UNION TEMPORAL AB CONSTRUCCIONES<br>2014  | 279.959.208,00   |
| 19-ago-16, 16-nov-16, 12-dic-16, 19-dic-<br>16,--MAYO 2018-30/09/2018   | 900847618      | CONSORCIO BOCATOMA 2015                   | 494.619.299,00   |
| 13-abr-16, 16-may-16, 01-jun-16, 21-jun-<br>16, 29-sep-16, 02-nov-16, 16-nov-16, 29-<br>dic-16, 15-feb-17, 03-abr-17, 10-may-17,<br>13/02/2018--MAYO 2018-30/06/2018-<br>31/07/2018-31/08/2018-30/09/2018-<br>31/10/2018-31/12/2018/28-02-2019-<br>30/03/2019 | 900858258      | PRI COLOMBIA SAS                          | 102.321.935,58   |
| 06-sep-16, 14-sep-16, 02-nov-16, 19-dic-<br>16, 28-feb-17, 03-may-17, 02-jun-17, 23-<br>jun-17, 11-jul-17, 21-jul-17, 02 nov-17, 15-<br>21-26 dic 2017  | 900866106      | UNION TEMPORAL AMPA                       | 187.315.001,68   |
| 19-dic-16, 03-feb-17, 03-mar-17, 20-abr-<br>17, 28-abr-17, 02-jun-17, 12-jul-17, 22-<br>sep-17,22nov-17, 26 dic 2017-22/03/2018   | 900904475      | CONSORCIO INGEAMBIENTALES 2015            | 2.652.795.067,00 |
| 01-ago-16, 24-ago-16, 02-nov-16, 31-oct-<br>16, 20-dic-16, 17-feb-17, 28-feb-17, 14-<br>mar-17, 31-mar-17, 17-may-17, 23-jun-17,<br>11-jul-17, 30-ago-17, 28/02/2018--MAYO<br>2018-30/06/2018/31/08/2018-<br>30/09/2018-31/12/2018-30/03/2019                 | 900908979      | UNION TEMPORAL NUEVO GRAMALOTE            | 4.709.764.221,00 |
| 01/02/2018-30/06/2018-30/09/2018-<br>31/10/2018-31/12/2018-31/12/2018   | 900915689      | INGENIERIA MASTER S.A.S.                  | 44.480.791,00    |
| 20-dic-16, 28-feb-17, 31-mar-17, 10-may-<br>17, 01-jun-17, 05-jul-17, 30-ago-17,<br>30/06/2018-30/09/2018-31/10/2018  | 900919874      | CONSORCIO ROCA                            | 57.458.641,00    |
| 15/09/2017 - 15/12/2017-01/03/2018-<br>12/03/2018--MAYO 2018-30/06/2018-<br>30/09/2018  | 900922320      | UNION TEMPORAL UT LOPEZ                   | 615.309.239,00   |
| 30/11/2017-28/02/2018-31/07/2018  | 900961831      | CONSORCIO LOPEZ DE MICAY                  | 426.537.761,00   |
| 20-dic-16, 03-feb-17, 10-feb-17, 14-mar-<br>17, 03-may-17, 15 dic 2017-31/01/2018--<br>MAYO 2018- JULIO 2018-31/08/2018-<br>30/11/2018-31/12/2018   | 900976277      | CONSORCIO ESALUD                          | 230.468.293,33   |
| 03/11/2017, 15 y 18/12/2017-<br>24/01/2018-21/02/2018-15/03/2018--<br>MAYO 2018-30/06/2018-30/09/2018-<br>30/11/2018-31/12/2018   | 900980002      | NOEGA INGENIEROS SOCIEDAD LIMITADA        | 115.710.955,00   |
| 04/08/2017 - 28/09/2017,<br>08/11/2017,16/11/2017,<br>15/12/2017,22/12/2017--MAYO 2018-<br>JULI 2018-31/10/2018-30/11/2018  | 900981710      | CONSORCIO SABANA                          | 1.109.282.397,44 |
| 20-dic-16, 27-dic-16, 10-feb-17, 14-mar-<br>17, 16-may-17, 15/01/2018--MAYO 2018-<br>30/06/2018-31/10/2018-30/1/2018-<br>201/02/2018  | 900987545      | CONSORCIO VIVIENDAS CORDOBA 2016          | 2.202.436.265,70 |

Carrera 7 # 71 - 52 Torre B - Piso 8  
Edificio Carrera Séptima  
Bogotá D.C. Colombia / Tel: +57(1)4325400  
Código postal: 110231  
[www.fondoadaptacion.gov.co](http://www.fondoadaptacion.gov.co)

 Fondo Adaptación



| FECHA DE CONSTITUCIÓN   | IDENTIFICACIÓN | DESCRIPCIÓN   | SALDO FINAL      |
|---|----------------|---|------------------|
| 03-may-17, 23-may-17, 07-jul-17, 10-jul-17, 09-ago-17, 19-sep-17, 20nov-17, 15 dic 2017-16/01/2018--MAYO 2018- JULIO 2018                         | 901008424      | CONSORCIO OBRAS BOLIVAR 2016                              | 807.412.613,00   |
| 14/02/2018-15/03/2018--MAYO 2018  | 901009914      | UNION TEMPORAL UT PUESTO DE SALUD SEMPEGUA                | 48.386.160,64    |
| 05/07/2017 - 15/09/2017 -26/12/2017-15/01/2018-21/02/2018-30/06/2018-30/11/2018   | 901018471      | CONSORCIO VIAS DEL CANAL DEL DIQUE                        | 2.747.107.749,00 |
| 11/10/2017, 15/12/2017-27/03/2018-30/06/2018-31/07/2018-31/08/2018-31/10/2018-31/12/2018  | 901026320      | UNION TEMPORAL VIDA NUEVA - MAGDALENA 2016                | 928.161.309,00   |
| 15/08/2017, 15/12/2017-15/01/2018-28/02/2018-31/07/2018-31/10/2018-30/11/2018-31/01/2019  | 901027688      | CONSORCIO PROSPERAR CONSTRUFUTURO                         | 1.221.805.562,00 |
| 11/08/2017  | 901030804      | CONSORCIO VIVIENDAS MAGDALENA                             | 898.062.752,00   |
| 24/08/2017, 15/11/2017-24/01/2018   | 901034442      | UNION TEMPORAL PROYECTOS Y SERVICIOS FONDO                | 364.500.210,00   |
| 22/12/2017-11/05/2018-31/07/2018-31/08/2018-31/10/2018-30/11/2018-31/12/2018  | 901040607      | CONSORCIO OBRA VIP SUCRE                                  | 1.144.746.805,00 |
| 25/10/2017, 08/11/2017, 06/12/2017, 26/12/2017-24/01/2018-13/03/2018-30/06/2018-30/09/2018-31/10/2018-30/11/2018-31/12/2018-28/02/2019-30/03/2019 | 901044338      | CONSORCIO ALIANZA YDN LA DORADA                           | 327.129.153,00   |
| 26/12/2017-12/01/2018-27/03/2018--MAYO 2018/ JULIO 2018-31/08/2018-30/09/2018-30/11/2018-31/12/2018   | 901055604      | CONSORCIO MONGUI II                                       | 9.465.586.209,00 |
| 13/02/2018-23/03/2018--MAYO 2018-30/06/2018-31/07/2018-30/09/2018-30/11/2018-31/12/2018   | 901068078      | CONSORCIO NUEVO ACHI                                      | 1.639.576.033,00 |
| 28/12/2017-24/05/2018   | 901080031      | UNION TEMPORAL CASAS DE SUCRE 2016                        | 246.834.420,00   |
| 06/06/2018-20/06/2018-31/08/2018-30/09/2018-30/11/2018  | 901130778      | CONSORCIO GRAMALOTE                                       | 90.152.843,24    |
| 26/03/2018-02/05/2018-18/06/2018-30/06/2018-31/08/2018-28/02/2019   | 901139004      | UNION TEMPORAL INFRAESTRUCTURA HOSPITALARIA 2017          | 123.025.378,05   |
| 14/06/2018-15/06/2018-31/07/2018  | 901144870      | UNION TEMPORAL INFRAESTRUCTURA HOSPITALARIA PORTI JV 2017 | 60.632.380,00    |
| 31/07/2018-30/09/2018   | 900675633      | DM-MEDICAL HEALTH CARE S.A.S.                             | 10.544.703,50    |
| 31/07/2018-30/09/2018   | 900949900      | ESTRATEGIAS Y SUMINISTROS E Y S S.A.S.                    | 9.521.367,15     |
| 31/08/2018  | 1110454068     | PAOLA ANDREA GARCIA COLORADO                              | 50.580.891,00    |
| 31/08/2018-30/03/2019   | 900739609      | CONSORCIO MAJAGAL 2014                                    | 55.091.962,30    |
| 31/08/2018-31/12/2018   | 900755647      | UNION TEMPORAL AULAS CORDOBA                              | 516.983.297,00   |
| 31/08/2018  | 901155931      | CONSORCIO VITAL NARIÑO                                    | 74.612.869,75    |
| 31/08/2018-31/12/2018   | 901142463      | CONSORCIO INGENIEROS CONSULTORES                          | 58.697.462,00    |
| 31/08/2018-30/11/2018   | 901135451      | CONSORCIO LA MOJANA                                       | 259.233.745,00   |
| 31/08/2018-30/09/2018-30/11/2018-31/01/2019   | 901130859      | UNION TEMPORAL PROTECCION RIO CAUCA                       | 237.363.804,00   |
| 31/08/2018-31/12/2018   | 900740593      | CONSORCIO AULAS SUCRE 2014                                | 272.539.645,00   |
| 31/08/2018-30/09/2018-30/11/2018-31/01/2019   | 901121083      | CONSORCIO EDUCAR 2017                                     | 264.450.259,06   |
| 31/08/2018-31/10/2018-30/11/2018-31/12/2018-30/03/2019  | 901126296      | CONSORCIO EDUCACION 2017                                  | 231.848.520,00   |
| 30/09/2018-30/11/2018   | 822005194      | INCOME LTDA   | 19.252.432,00    |
| 30/09/2018  | 900679479      | CONSTRUCCIONES SWEEPING P & S S.A.S                       | 15.523.041,00    |
| 31/10/2018  | 860031945      | ABC LABORATORIOS S.A.S EN REORGANIZACION                  | 1.712.725,00     |
| 31/10/2018  | 900754865      | CONSORCIO CONSTRUCTORES DE SUCRE                          | 52.758.052,00    |
| 31/10/2018-30/03/2019   | 17101126       | RAUL ORLANDO MEDELLIN GONZALEZ                            | 7.735.000,00     |
| 31/10/2018-30/11/2018-31/12/2018  | 901118051      | CONSORCIO GRAN TADEO - MAHATES                            | 122.283.809,00   |
| 30/11/2018-31/12/2018-31/01/2019  | 13833814       | ALVARO GARCIA PARRA                                       | 23.212.507,00    |

Carrera 7 # 71 - 52 Torre B - Piso 8  
Edificio Carrera Séptima  
Bogotá D.C. Colombia / Tel: +57(1)4325400  
Código postal: 110231  
[www.fondoadaptacion.gov.co](http://www.fondoadaptacion.gov.co)



| FECHA DE CONSTITUCIÓN                       | IDENTIFICACIÓN | DESCRIPCIÓN                           | SALDO FINAL              |
|---|----------------|---------------------------------------|--------------------------|
| 30/11/2018-31/12/2018-28/02/2019-30/03/2019 | 900759497      | CONSORCIO CASTRILLON Y CASTRILLON     | 134.178.732,00           |
| 30/11/2018-31/12/2018                       | 901093331      | CONSORCIO SAN LUIS                    | 77.127.343,00            |
| 30/11/2018-31/12/2018                       | 901118060      | CONSORCIO GRAN SOPLAVIENTO            | 123.331.728,00           |
| 31/12/2018-31/01/2019-28/02/2019            | 860034335      | GOMEZ CAJIAO Y ASOCIADOS S. A.        | 55.389.222,00            |
| 31/12/2018                                  | 890903055      | INTEGRAL S A                          | 132.968.863,00           |
| 31/12/2018                                  | 819005064      | FUNDALIANZA                           | 1.205.700,00             |
| 31/12/2018                                  | 900219251      | PROYECTOS CIVILES E HIDRAULICOS S A S | 59.340.250,01            |
| 31/12/2018                                  | 901170933      | UNION TEMPORAL HOSPITAL SAN ROQUE     | 9.748.531,40             |
| 31/12/2018                                  | 901158409      | CONSORCIO WP VILLA DE LEYVA 2017      | 112.390.223,00           |
| 31/01/2019                                  | 901140974      | CONSORCIO OBRAS AMBIENTALES           | 23.702.139,00            |
| 28/02/2019                                  | 860451253      | CIVING INGENIEROS CONTRATISTAS S.A.S. | 22.893.460,00            |
| 30/03/2019                                  | 900403352      | CONSORCIO CONSTRUIR 21                | 434.878.823,60           |
| 30/03/2019                                  | 901141922      | CONSORCIO ESCUELAS VEREDALES          | 39.970.658,43            |
| 30/03/2019                                  | 901124652      | CONSORCIO INTEREDUCATIVAS C&S         | 82.236.962,00            |
| 30/03/2019                                  | 901152496      | CONSORCIO INTERVENTORIA SAN ROQUE     | 2.153.323,00             |
| <b>TOTAL</b>                                |                |                                       | <b>75.518.482.931,00</b> |

## NOTA 14

### GRUPO 31 – PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO

Este grupo lo conforman los recursos destinados para la creación y operación de la entidad, también incluye la acumulación de resultados de ejercicios anteriores y el impacto por la transición al Nuevo Marco de Regulación, los cuales se reconocen en la fecha de los saldos iniciales. La siguiente es la composición del grupo con corte 31 de marzo de 2019, así:

| CUENTA CONTABLE | DENOMINACION            | SALDO                       |
|-----------------|-------------------------|-----------------------------|
| 3105            | CAPITAL FISCAL          | \$371.985.916.923,24        |
| 3109            | RESULTADO DEL EJERCICIO | -\$48.732.478.028,26        |
| <b>TOTAL</b>    |                         | <b>\$323.253.438.894,98</b> |

### 3105 CAPITAL FISCAL

El capital fiscal representa el valor de los recursos asignados para la creación y desarrollo de las funciones del Fondo Adaptación.

### 3109 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES

De acuerdo con lo determinado en el instructivo 001 del 18 de diciembre de 2018, se realizaron las siguientes reclasificaciones en el mes de enero de 2019:

- Resultado de ejercicio



El SIIF-Nación de manera automática, mediante el comprobante No. 1 del primero de enero de 2019, realizó la reclasificación del resultado del ejercicio de la vigencia 2018, con el siguiente registro:

| Código    | Descripción                     | Debito            | Crédito           |
|-----------|---------------------------------|-------------------|-------------------|
| 310902001 | Pérdidas o déficits acumulados  | 66,675,886,522.43 | 0.00              |
| 311002001 | Pérdida o déficit del ejercicio | 0.00              | 66,675,886,522.43 |

- Traslado de saldos cuenta contable 3145 IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN.

De acuerdo con el numeral 3 del Instructivo mencionado se realizaron las siguientes reclasificaciones contables:

| Código    | Descripción  | Debito            | Crédito           | Asociación registros |
|-----------|--|-------------------|-------------------|----------------------|
| 310901002 | Corrección de errores de un periodo contable anterior  | -                 | 20.517.082.740,03 | 1                    |
| 310901003 | Por cambio de política contable                        | -                 | 105.681.530,53    | 3                    |
| 310902003 | Por cambio de política contable                        | 2.679.355.776,39  | -                 | 2                    |
| 314506003 | Propiedades, planta y equipo - menor valor en medición | 105.681.530,53    | -                 | 3                    |
| 314506004 | Propiedades, planta y equipo - mayor valor en medición | -                 | 44.926,39         | 2                    |
| 314512002 | Otros activos - Incorporados                           | 20.517.082.740,03 | -                 | 1                    |
| 314518002 | Provisiones  | -                 | 2.679.310.850,00  | 2                    |

### 3110 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 Marzo de 2019, en el Estado de Situación Financiera y el Estado de Resultados es de \$ \$2.370.131.754,37

### INGRESOS

En virtud del Nuevo Marco Normativo los ingresos por fondos recibidos corresponden al valor de los recursos recibidos del Tesoro Nacional para gastos de funcionamiento e inversión. Se reconocen como ingreso en el resultado del periodo cuando el Tesoro



Nacional realiza el giro de los recursos, ya sea con el pago a los beneficiarios finales o con traspaso a la tesorería de la entidad.

#### **NOTA 15**

#### **GRUPO 47 – OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES**

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

También se registran los ingresos por fondos recibidos los cuales corresponden al valor de los recursos recibidos por la entidad, de la Dirección del Tesoro Nacional para gastos de funcionamiento e inversión. Se reconocen como ingreso en el resultado del periodo cuando la Tesorería Centralizada (Tesoro Nacional) realiza el giro de los recursos, ya sea con el pago a los beneficiarios finales o con traspaso a la tesorería de la entidad.

Los ingresos por transferencias están sometidos a regulaciones legales en relación con el uso de los recursos recibidos. Actualmente dichos recursos son asignados a la entidad para gastos de funcionamiento. Las transferencias y demás recursos recibidos de otras entidades o empresas de gobierno se reconocen como ingresos cuando se recibe efectivamente el recurso.

Las operaciones sin flujo de efectivo se reconocen cuando se realiza el cruce de cuentas o compensación de deducciones entre las entidades contables públicas.

Los fondos que se reciben son 100% recursos nación, toda vez que la entidad no genera ingresos propios, dada su naturaleza.

#### **4705 – FONDOS RECIBIDOS**

El saldo de esta cuenta corresponde a los recursos que recibe la entidad de la Dirección General de Crédito Público y del Tesoro Nacional, para la financiación de gastos de funcionamiento e inversión, conformado por las partidas asignadas en el Presupuesto General de la Nación, 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.

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. La conciliación de operaciones recíprocas con el Tesoro Nacional del mes de diciembre de 2018 se elaboró sin presentar diferencias.

De igual manera y de acuerdo a lo indicado en la Circular Externa No. 07 del 02 de mayo de 2018 "Procedimiento para la aplicación del indicador de cumplimiento cuentas recíprocas en la vigencia 2018", se efectúa la conciliación de operaciones recíprocas en el formato debidamente diligenciado y firmado, en caso de presentarse diferencias se diligencia el formato "Explicación de diferencias Cuentas Recíprocas" con la respectiva justificación.

En el mes de enero se recibió por parte del Tesoro Nacional por los rubros de funcionamiento e inversión los siguientes valores.

| CUENTA CONTABLE | MES    | VALOR              |
|-----------------|--------|--------------------|
| 4705            | ene-19 | \$1.401.420.318,70 |
|                 | feb-19 | \$1.297.403.533,09 |
|                 | mar-19 | \$2.080.770.634,82 |
| TOTAL           |        | \$4.779.594.486,61 |

#### 4722 – OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO

En esta cuenta se refleja el pago por compensación de retenciones, en la cual se consolida la información de deducciones causadas a favor de la Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales-DIAN por concepto de retenciones en la fuente permitiendo generar un documento de pago por Entidad para un periodo de tiempo determinado, según los movimientos registrados en la bolsa de deducciones.

Este procedimiento se adelanta de manera mensual en el Sistema Integrado de Información Financiera SIIF-Nación, de acuerdo con lo determinado en la resolución 0000333 del 25 mayo de 2018 de la DIAN, en el cual se habilita un canal de pago electrónico sin disposición de fondos para las entidades ejecutoras del Presupuesto General de la Nación.

#### NOTA 16

#### 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      | mar-19                  |
|-----------------|-------------------|-------------------------|
| 4808            | INGRESOS DIVERSOS | 4.602.646.794,86        |
| <b>TOTAL</b>    |                   | <b>4.602.646.794,86</b> |

#### 480851- GANANCIA POR DERECHOS EN FIDEICOMISO

De acuerdo con lo determinado por la Contaduría General de la Nación, mediante la resolución 318 de Octubre de 2018, se realizó la reclasificación de la cuenta contable 480225 Ganancia por Derechos en Fideicomiso, la cual fue eliminada del Catálogo General de Cuentas, a la cuenta contable 480851 Ganancia por Derechos en Fideicomiso.

En esta cuenta contable se registra lo relacionado con los movimientos de las operaciones con los patrimonios autónomos y los registros que conllevan por la ejecución de los recursos entregados al Consorcios FADAP (Fiduciaria de Occidente - FIDUPOPULAR) y fiduciaria la PREVISORA.

#### GASTOS

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

| GRUPO        | DENOMINACION  | mar-19                     | %           |
|--------------|---|----------------------------|-------------|
| 51           | DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN                           | \$5.070.571.816,00         | 7,01%       |
| 53           | DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES | \$11.531.138,91            | 0,02%       |
| 55           | GASTO PÚBLICO SOCIAL                                    | \$66.987.039.440,49        | 92,65%      |
| 57           | OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES                        | \$231.468,00               | 0,00%       |
| 58           | OTROS GASTOS  | \$232.236.172,44           | 0,32%       |
| <b>TOTAL</b> |   | <b>\$72.301.610.035,84</b> | <b>100%</b> |

En la tabla y en la gráfica se observa que el grupo 55-GASTO PUBLICO SOCIAL equivale al 92.65% del total de los gastos, teniendo en cuenta el cometido estatal del Fondo Adaptación.



## NOTA 17

### GRUPO 51 – DE ADMINISTRACION Y OPERACION

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 y operativas del Fondo Adaptación.

| CUENTA CONTABLE | DENOMINACION             | mar-19                    | %              | mar-18                    | %              | VARIACION EN \$         | VARIACIÓN EN % |
|-----------------|--------------------------|---------------------------|----------------|---------------------------|----------------|-------------------------|----------------|
| 5101            | SUELDOS Y SALARIOS       | \$3.147.482.254,00        | 62,07%         | \$2.264.770.660,19        | 40,89%         | -\$882.711.593,81       | -38,98%        |
| 5103            | CONTRIBUCIONES EFECTIVAS | \$585.288.100,00          | 11,54%         | \$601.596.500,00          | 10,86%         | \$16.308.400,00         | 2,71%          |
| 5104            | APORTES SOBRE LA NOMINA  | \$120.856.700,00          | 2,38%          | \$111.560.400,00          | 2,01%          | -\$9.296.300,00         | -8,33%         |
| 5107            | PRESTACIONES SOCIALES    | \$761.674.704,00          | 15,02%         | \$1.796.280.539,82        | 32,43%         | \$1.034.605.835,82      | 57,60%         |
| 5108            | GASTOS DIVERSOS          | \$0,00                    | 0,00%          | \$210.394.067,21          | 3,80%          | \$210.394.067,21        | 100,00%        |
| 5111            | GENERALES                | \$455.270.058,00          | 8,98%          | \$553.833.116,54          | 10,00%         | \$98.563.058,54         | 17,80%         |
| <b>TOTAL</b>    |                          | <b>\$5.070.571.816,00</b> | <b>100,00%</b> | <b>\$5.538.435.283,76</b> | <b>100,00%</b> | <b>\$467.863.467,76</b> | <b>130,80%</b> |

### 5101 SUELDOS Y SALARIOS

De acuerdo con la información suministrada por el Equipo de Trabajo de Gestión de Talento Humano y los informes de los Patrimonios Autónomos (Fiduciaria de Occidente- FADAP y Fiduprevisora), ésta cuenta representa los gastos de personal de



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      | mar-19                  |
|-----------------|-------------------|-------------------------|
| 4808            | INGRESOS DIVERSOS | 4.602.646.794,86        |
| <b>TOTAL</b>    |                   | <b>4.602.646.794,86</b> |

#### 480851- GANANCIA POR DERECHOS EN FIDEICOMISO

De acuerdo con lo determinado por la Contaduría General de la Nación, mediante la resolución 318 de Octubre de 2018, se realizó la reclasificación de la cuenta contable 480225 Ganancia por Derechos en Fideicomiso, la cual fue eliminada del Catálogo General de Cuentas, a la cuenta contable 480851 Ganancia por Derechos en Fideicomiso.

En esta cuenta contable se registra lo relacionado con los movimientos de las operaciones con los patrimonios autónomos y los registros que conllevan por la ejecución de los recursos entregados al Consorcios FADAP (Fiduciaria de Occidente - FIDUPOPULAR) y fiduciaria la PREVISORA.

#### GASTOS

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

| GRUPO        | DENOMINACION  | mar-19                     | %           |
|--------------|---|----------------------------|-------------|
| 51           | DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN                           | \$5.070.571.816,00         | 7,01%       |
| 53           | DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES | \$11.531.138,91            | 0,02%       |
| 55           | GASTO PÚBLICO SOCIAL                                    | \$66.987.039.440,49        | 92,65%      |
| 57           | OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES                        | \$231.468,00               | 0,00%       |
| 58           | OTROS GASTOS  | \$232.236.172,44           | 0,32%       |
| <b>TOTAL</b> |   | <b>\$72.301.610.035,84</b> | <b>100%</b> |

En la tabla y en la gráfica se observa que el grupo 55-GASTO PUBLICO SOCIAL equivale al 92.65% del total de los gastos, teniendo en cuenta el cometido estatal del Fondo Adaptación.

**5107 PRESTACIONES SOCIALES**

El saldo de esta cuenta corresponde al registro realizado por concepto de prestaciones sociales de los funcionarios que laboran en la entidad, el cual es reportado por el Equipo de Trabajo Gestión de Talento Humano en forma mensual.

| SUBCUENTA CONTABLE | DENOMINACION                        | mar-19                  | %              | mar-18                    | %              | VARIACION EN \$           | VARIACIÓN EN % |
|--------------------|-------------------------------------|-------------------------|----------------|---------------------------|----------------|---------------------------|----------------|
| 510701             | Vacaciones                          | \$154.581.224,00        | 20,29%         | \$128.656.221,00          | 7,16%          | -\$25.925.003,00          | -20,15%        |
| 510702             | Cesantías                           | \$172.568.296,00        | 22,66%         | \$359.155.995,00          | 19,99%         | \$186.587.699,00          | 51,95%         |
| 510704             | Prima de Vacaciones                 | \$104.333.081,00        | 13,70%         | \$94.169.014,00           | 5,24%          | -\$10.164.067,00          | -10,79%        |
| 510705             | Prima de Navidad                    | \$216.840.988,00        | 28,47%         | \$209.560.437,00          | 11,67%         | -\$7.280.551,00           | -3,47%         |
| 510706             | Prima de servicios                  | \$100.711.509,00        | 13,22%         | \$98.388.388,00           | 5,48%          | -\$2.323.121,00           | -2,36%         |
| 510707             | Bonificación especial de recreación | \$12.639.606,00         | 1,66%          | \$11.625.659,82           | 0,65%          | -\$1.013.946,18           | -8,72%         |
| 510790             | Otras primas                        | \$0,00                  | 0,00%          | \$894.724.825,00          | 49,81%         | \$894.724.825,00          | 100,00%        |
| <b>TOTAL</b>       |                                     | <b>\$761.674.704,00</b> | <b>100,00%</b> | <b>\$1.796.280.539,82</b> | <b>100,00%</b> | <b>\$1.034.605.835,82</b> | <b>106,45%</b> |

**5111 GENERALES**

En este concepto se registran los gastos para el normal funcionamiento de la entidad, tales como materiales y suministros, mantenimientos, servicios públicos, arrendamiento, viáticos y gastos de viaje, impresos, comunicaciones y transporte, seguros, combustible, aseo y cafetería, entre otros.

| SUBCUENTA CONTABLE | DENOMINACION   | mar-19                  | %              | mar-18                  | %              | VARIACION EN \$        | VARIACIÓN EN % |
|--------------------|--|-------------------------|----------------|-------------------------|----------------|------------------------|----------------|
| 511114             | Materiales y suministros                               | \$915.845,47            | 0,20%          | \$1.569.363,15          | 0,28%          | \$653.517,68           | 41,64%         |
| 511117             | Servicios públicos                                     | \$10.405.672,94         | 2,29%          | \$7.882.882,63          | 1,42%          | -\$2.522.790,31        | -32,00%        |
| 511118             | Arrendamiento  | \$247.676.436,23        | 54,40%         | \$337.164.018,44        | 60,88%         | \$89.487.582,21        | 26,54%         |
| 511119             | Viáticos y gastos de viaje                             | \$0,00                  | 0,00%          | \$1.150.928,00          | 0,21%          | \$1.150.928,00         | 100,00%        |
| 511123             | Comunicaciones y transporte                            | \$14.276.062,16         | 3,14%          | \$67.429.773,41         | 12,18%         | \$53.153.711,25        | 78,83%         |
| 511125             | Seguros generales                                      | \$0,00                  | 0,00%          | \$98.849.855,61         | 17,85%         | \$98.849.855,61        | 100,00%        |
| 511146             | Combustibles y lubricantes                             | \$159.786,00            | 0,04%          | \$1.881.851,00          | 0,34%          | \$1.722.065,00         | 91,51%         |
| 511149             | Servicios de aseo, cafetería, restaurante y lavandería | \$17.193.339,46         | 3,78%          | \$8.810.121,15          | 1,59%          | -\$8.383.218,31        | -95,15%        |
| 511155             | Elementos de aseo, lavandería y cafetería              | \$0,00                  | 0,00%          | \$8.810.121,15          | 1,59%          | \$8.810.121,15         | 100,00%        |
| 511166             | Costas procesales                                      | \$1.055.000,00          | 0,23%          | \$0,00                  | 0,00%          | -\$1.055.000,00        | 0              |
| 511179             | Honorarios   | \$139.225.572,03        | 30,58%         | \$0,00                  | 0,00%          | \$139.225.572,03       | 0,00%          |
| 511180             | Servicios  | \$24.362.343,71         | 5,35%          | \$0,00                  | 0,00%          | -\$24.362.343,71       | 0,00%          |
| 511190             | Otros gastos generales                                 | \$0,00                  | 0,00%          | \$20.284.202,00         | 3,66%          | \$20.284.202,00        | 100,00%        |
| <b>TOTAL</b>       |  | <b>\$455.270.058,00</b> | <b>100,00%</b> | <b>\$553.833.116,54</b> | <b>100,00%</b> | <b>\$98.563.058,54</b> | <b>511,36%</b> |

**511114 MATERIALES Y SUMINISTROS**



El saldo de esta subcuenta contable corresponde a las salidas de papelería reportadas por el Equipo de Trabajo Gestión de Talento Humano y de servicios, entregados a funcionarios y contratistas para el desarrollo de sus funciones y actividades.

#### **511117 SERVICIOS PUBLICOS**

Corresponde al reconocimiento del gasto por concepto de servicios públicos de energía, telefonía celular con UNE-EPM Telecomunicaciones.

#### **511118 ARRENDAMIENTO OPERATIVO**

En esta subcuenta se registran los gastos de arrendamiento correspondientes al contrato F-CD-F-S-047-2019 con Financiera de Desarrollo Nacional-FDN y el arrendamiento de tres (3) equipos de impresión y un (1) scanner para soportar la reprografía de la entidad, en el cual se suscribió la orden de compra No.13390 de 29 de diciembre de 2016 adjudicada a través de Unión Temporal Compufácil Priceless vigente hasta el 15 de febrero de 2019, en virtud del Acuerdo Marco II con Colombia Compra Eficiente. A partir del 18 de marzo de 2019, se suscribió el contrato FA-MC-F-S-005-2019 con la empresa SOLUTION COPY LTDA.

#### **511146 COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES**

Representa el gasto de combustible de los dos (2) vehículos propiedad de la entidad. La contratación se realizó a la Organización TERPEL a través del contrato FA-MC-F-S-003-2019 que tiene por objeto *“Contratar el suministro de combustible tipo gasolina corriente y Diesel para los vehículos del Fondo Adaptación, con vigencia 31 de diciembre de 2019.*

#### **511149 SERVICIOS DE ASEO Y CAFETERIA, RESTAURANTE Y LAVANDERIA**

Representa el gasto servicio de aseo y cafetería de la entidad. El fondo Adaptación suscribió la Orden de Compra OC-13100, en virtud del Acuerdo Marco II con Colombia Compra Eficiente con el Proveedor Brillaseo S.A.S, con vigencia hasta el 31 de mayo de 2019.

#### **511179 HONORARIOS**

Se registra en esta cuenta todas las erogaciones por concepto de honorarios, con cargo a contratos de prestación de servicios suscritos para cubrir actividades que no pueden ser realizadas por funcionarios de planta.

#### **511180 SERVICIOS**

Se registra en esta cuenta todas las erogaciones por concepto de remuneración servicios técnicos, con cargo a contratos de prestación de servicios suscritos para cubrir actividades que no pueden ser realizadas por funcionarios de planta.

**NOTA 18****GRUPO 53 - DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES**

La metodología aplicada para la determinación de la depreciación es de línea recta y de acuerdo al Nuevo Marco Normativo se asignó una nueva vida útil a los bienes propiedad del Fondo Adaptación.

Las subcuentas que conforman este grupo se detallan a continuación:

| SUBCUENTA CONTABLE | DENOMINACION                                | mar-19                 | %              | mar-18                 | %              | VARIACION EN \$       | VARIACIÓN EN % |
|--------------------|---|------------------------|----------------|------------------------|----------------|-----------------------|----------------|
| 536004             | Maquinaria y equipo                         | \$396.819,63           | 3,44%          | \$422.128,69           | 2,20%          | \$25.309,06           | 6,00%          |
| 536005             | Equipo médico y científico                  | \$1.336,82             | 0,01%          | \$5.353,86             | 0,03%          | \$4.017,04            | 75,03%         |
| 536006             | Muebles, enseres y equipo de oficina        | \$2.343.505,23         | 20,32%         | \$6.128.162,69         | 31,89%         | \$3.784.657,46        | 61,76%         |
| 536007             | Equipos de comunicación y computación       | \$5.419.381,95         | 47,00%         | \$9.293.372,46         | 48,35%         | \$3.873.990,51        | 41,69%         |
| 536008             | Equipos de transporte, tracción y elevación | \$3.370.095,28         | 29,23%         | \$3.370.096,29         | 17,54%         | \$1,01                | 0,00%          |
| <b>TOTAL</b>       |   | <b>\$11.531.138,91</b> | <b>100,00%</b> | <b>\$19.219.113,99</b> | <b>100,00%</b> | <b>\$7.687.975,08</b> | <b>184,47%</b> |

El valor más representativo lo conforma la depreciación de Equipos de comunicación y computación equivalente al 47.76%.

**NOTA 19****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 1º, 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 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 |

| SUBCUENTA CONTABLE | DENOMINACION                     | mar-19                     | %              | mar-18                      | %              | VARIACION EN \$             | VARIACIÓN EN % |
|--------------------|----------------------------------|----------------------------|----------------|-----------------------------|----------------|-----------------------------|----------------|
| 550106             | Asignación de bienes y servicios | \$13.496.039.388,40        | 20,15%         | \$14.600.669.019,69         | 6,62%          | \$1.104.629.631,29          | 7,57%          |
| 550206             | Asignación de bienes y servicios | \$2.180.208.820,47         | 3,25%          | \$4.022.559.947,24          | 1,82%          | \$1.842.351.126,77          | 45,80%         |
| 550306             | Asignación de bienes y servicios | \$5.809.202.820,81         | 8,67%          | \$8.152.291.266,43          | 3,69%          | \$2.343.088.445,62          | 28,74%         |
| 550406             | Asignación de bienes y servicios | \$12.564.788.769,81        | 18,76%         | \$98.386.691.389,69         | 44,59%         | \$85.821.902.619,88         | 87,23%         |
| 550706             | Asignación de bienes y servicios | \$27.290.045.006,21        | 40,74%         | \$81.190.939.207,56         | 36,79%         | \$53.900.894.201,35         | 66,39%         |
| 550806             | Estudios y proyectos             | \$5.646.754.634,79         | 8,43%          | \$14.312.261.209,00         | 6,49%          | \$8.665.506.574,21          | 60,55%         |
| <b>TOTAL</b>       |                                  | <b>\$66.987.039.440,49</b> | <b>100,00%</b> | <b>\$220.665.412.039,61</b> | <b>100,00%</b> | <b>\$153.678.372.599,12</b> | <b>296,27%</b> |

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

## **NOTA 20**

### **GRUPO 57 – OPERACIONES**

#### **572080 RECAUDOS**

El saldo de esta subcuenta corresponde a los reintegros efectuados a la entidad, especialmente por EPS por el concepto de incapacidades, las cuales son clasificadas de acuerdo con la vigencia de ocurrencia de las transacciones iniciales. Esta subcuenta opera como el registro de enlace entre la Dirección del Tesoro Nacional-DTN y la entidad



que mantiene una relación de reciprocidad, con el fin de poder reconocer derechos que se materializan en las consignaciones que efectúan los terceros a las cuentas en el portafolio de la entidad en la DTN. Esta cuenta mensualmente se concilia, conforme a instrucciones recibidas por parte de la Dirección del Tesoro Nacional, lo cual se evidencia en las actas de conciliación y correos electrónicos, mediante los cuales se cruza la información con el Ministerio de Hacienda.

El saldo de esta subcuenta, lo conforman los siguientes terceros:

| Documento    | Nombre                     | Valor               | Descripción  |
|--------------|----------------------------|---------------------|--|
| 52992430     | AURA NATALIA PASTOR TORRES | \$231.468           | Consignación N. 1131819, Correo electrónico Karol Parada reenviado Lina María 28/02/2019 |
| <b>TOTAL</b> |                            | <b>\$231.468,00</b> |  |

## **NOTA 21**

### **GRUPO 58 – OTROS GASTOS**

| CUENTA CONTABLE | DENOMINACION    | mar-19                | %              | mar-18                | %              | VARIACION EN \$       | VARIACIÓN EN %  |
|-----------------|-----------------|-----------------------|----------------|-----------------------|----------------|-----------------------|-----------------|
| 5802            | COMISIONES      | 232.235.545,77        | 100,00%        | 209.443.309,32        | 100,00%        | -22.792.236,45        | -10,88%         |
| 5890            | GASTOS DIVERSOS | 626,67                | 0,00%          | 189,11                | 0,00%          | -437,56               | -231,38%        |
| <b>TOTAL</b>    |                 | <b>232.236.172,44</b> | <b>100,00%</b> | <b>209.443.498,43</b> | <b>100,00%</b> | <b>-22.792.674,01</b> | <b>-242,26%</b> |

### **5802 COMISIONES**

#### **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.

#### **580240- COMISIONES SERVICIOS FINANCIEROS**

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.

### **CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS**

## **NOTA 22**

### **GRUPO 81 – ACTIVOS CONTINGENTES**

La siguiente es la composición de las cuentas de orden deudora con corte 31 de marzo de 2019.



| CUENTA CONTABLE | DENOMINACION   | SALDO                     |
|-----------------|--|---------------------------|
| 8120            | LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS | 353.735.415.317,91        |
| 8190            | OTROS ACTIVOS CONTINGENTES                                   | 232.099.187,27            |
| <b>TOTAL</b>    |  | <b>353.967.514.505,18</b> |

### 812004- ADMINISTRATIVAS

Las demandas instauradas en contra de terceros por parte del Fondo Adaptación a corte 31 de marzo corresponden a 38 procesos por valor de \$342.696.439.546,08 dentro de los cuales está un (1) arbitramento demanda de reconvencción correspondiente por valor de \$11.038.975.771,83.

| ITEM | NOMBRE DEMANDADO   | No. IDENTIFICACION/NIT | VALOR                |
|------|--|------------------------|----------------------|
| 1    | ANDRES FERNANDO GONZALEZ HERRERA Y SEGUROS GENERALES SURAMERICANA S.A.   | 75071209               | \$ 3.345.294.868,46  |
| 2    | ASOCIACION NARIÑENSE DE INGENIEROS Y SEGUROS DEL ESTADO S.A.   | 891200966-0            | \$ 6.970.497.213,76  |
| 3    | CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DE NARIÑO-CONFAMILIAR NARIÑO Y LA COMPAÑIA ASEGURADORA DE FIANZAS S.A. CONFIANZA   | 891280008-4            | \$ 3.488.395.868,90  |
| 4    | HEYMOCOL SAS-LA COMPAÑIA ASEGURADORA DE FIANZAS S.A. CONFIANZA   | 860521557-6            | \$ 2.007.981.482,48  |
| 5    | G.P.O. SUCURSAL COLOMBIA Y LA COMPAÑIA ASEGURADORA DE FIANZAS S.A.-CONFIANZA   | 900657502-0            | \$ 2.033.390.190,18  |
| 6    | G.O.C. SUCURSAL COLOMBIA Y SEGUROS DEL ESTADO S.A.   | 900657502-0            | \$ 6.911.791.950,15  |
| 7    | PSI PRODUCTOS Y SERVICIOS DE INGENIERIA SAS Y LIBERTY SEGUROS S.A.   | 814004175-1            | \$ 4.895.062.740,00  |
| 8    | PSI PRODUCTOS Y SERVICIOS DE INGENIERIA S.A.S - CONSTRUCTORA A&C SOCIEDAD ANONIMA ASEGURADORA DE FIANZAS.  | 814004175-1            | \$ 6.293.247.032,21  |
| 9    | SOCIEDAD COLOMBIANA DE INGENIEROS Y SEGUROS DEL ESTADO S.A.  | 860008582-1            | \$ 2.021.494.985,62  |
| 10   | SOCIEDAD COLOMBIANA DE ARQUITECTOS   | 802020505-2            | \$ 536.745.836,30    |
| 11   | PROYECTAR INGENIERIA LTDA  | 900104225-2            | \$ 987.494.300,00    |
| 12   | SEDCO S.A. ING INGENIERIA S.A. CONSORCIO MIRAFLORES  | 890910497-2            | \$ 4.135.724.077,00  |
| 13   | AECOM TECHNICAL SERVICES   | 900637861-4            | \$ 4.135.724.077,00  |
| 14   | SOCIEDAD NORTE SANTANDERIANA DE INGENIEROS   | 890501468-2            | \$ 3.256.338.541,00  |
| 15   | CASTELL CAMEL S.A.S  | 800107146-1            | \$ 9.040.995.462,00  |
| 16   | CONSORCIO VIAL ITACOL conformado por las sociedades ANAS SUCURSAL COLOMBIA y PROGIN COLOMBIA, SOCIEDAD CAL Y MAYOR Y ASOCIADOS S.S, UNION TEMPORAL JUANCHITO conformado por las sociedades AMEZQUITA NARANJO INGENIERIA & CIA SCA y S&M INGENIERIA S.A.S y la Sociedad HMV INGENIEROS LTDA | 900593077-5            | \$ 15.108.217.267,98 |
| 17   | DEVIMED S.A.   | 811005050-3            | \$ 1.809.654.894,20  |
| 18   | GOBERNACION DE CALDAS  | 890901052,1            | \$ 38.455.770,00     |
| 19   | ALCALDIA DE TIMBIQUI-CAUCA   | 800051167-1            | \$ 3.321.465.918,00  |
| 20   | ALCALDIA DE DAGUA-VALLE DEL CAUCA  | 800100514-8            | \$ 1.590.387.174,00  |
| 21   | MUNICIPIO YACOPI (Cundinamarca)  | 800094776-1            | \$ 706.262.662,00    |
| 22   | MUNICIPIO VENEZIA (Cundinamarca)   | 890680088-3            | \$ 812.473.248,00    |
| 23   | HMV INGENIEROS LTDA  | 860000656-1            | \$ 542.684.351,56    |
| 24   | JOSE ALONSO GUARIN VIVAS   | 7216692                | \$ 11.600.000,00     |
| 25   | MUNICIPIO DE VIOTA (Cundinamarca)  | 890680142-3            | \$ 465.556.534,00    |
| 26   | MUNICIPIO DE CARTAGO   | 891900493-2            | \$ 354.498.746,00    |
| 27   | MUNICIPIO DE PALMIRA   | 891380007-3            | \$ 677.504.345,00    |



| ITEM         | NOMBRE DEMANDADO                                | No. IDENTIFICACION/NIT | VALOR                        |
|--------------|---|------------------------|------------------------------|
| 28           | MUNICIPIO TORIBIO                               | 891500887-4            | \$ 739.151.194,00            |
| 29           | MUNICIPIO YUMBO                                 | 890399025-6            | \$ 1.781.500.207,00          |
| 30           | DOULQUEM S.A.S.                                 | 830002362-1            | \$ 1.075.269.550,00          |
| 31           | DEPARTAMENTO DE ANTIOQUIA-DAPARD                | 8909002860             | \$ 611.062.683,00            |
| 32           | MUNICIPIO EL TAMBO CAUCA                        | 891500978-6            | \$ 476.890.374,00            |
| 33           | MUNICIPIO DE MORALES                            | 891500982-6            | \$ 608.856.008,00            |
| 34           | MUNICIPIO DE BUGA (VALLE DEL CAUCA)             | 891900353-1            | \$ 900.312.763,00            |
| 35           | CASTELL CAMEL S.A.S                             | 800107146-1            | \$10.041.855.003,28          |
| 36           | CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR VALLE DEL CAUCA   | 890303093-5            | \$239.554.473.756,00         |
| 37           | TECNICA Y PROYECTOS TYPESA                      | 900-335108-1           | \$545.938.723,00             |
| 38           | GOC SUCURSAL COLOMBIA Y SEGUROS DEL ESTADO S.A. | 900-388146-7           | \$862.189.749,00             |
| <b>TOTAL</b> |   |                        | <b>\$ 342.696.439.546,08</b> |

### 812090- Otros litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos

En esta subcuenta contable se refleja la demanda de reconvencción reformada presentada por el Fondo Adaptación dentro del proceso arbitral, así:

#### ARBITRAMENTO A FAVOR DE LA ENTIDAD

| ITEM         | Demandante       | Ciudad del Proceso | Clasificación                         | VALOR                       |
|--------------|------------------|--------------------|---------------------------------------|-----------------------------|
| 1            | FONDO ADAPTACION | BOGOTA             | Arbitramento demanda de reconvencción | \$ 11.038.975.771,83        |
| <b>TOTAL</b> |                  |                    |                                       | <b>\$ 11.038.975.771,83</b> |

### 819090- OTROS ACTIVOS CONTINGENTES

La entidad constituyo en la fiduciaria FADAP la apertura de la subcuenta 27244 - MULTAS Y CADUCIDADES, para el registro y control de recursos pagados por parte de Compañías Aseguradoras, en atención a indemnizaciones por incumplimientos de contratos suscritos entre el Fondo Adaptación y terceros. Se registran en estas cuentas de orden, para control, dado que los recursos se encuentran en poder de la Fiduciaria de Occidente – Consorcio FADAP. Este valor se actualiza mensualmente con los informes entregados por la fiduciaria.

### GRUPO 83 – DEUDORAS DE CONTROL

De acuerdo al Nuevo Marco Normativo 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:



El emprendimiento  
es de todos

Minhacienda

| CUENTA CONTABLE | DENOMINACION                     | mar-19                     | %              | mar-18                     | %              | VARIACION EN \$            | VARIACION EN % |
|-----------------|----------------------------------|----------------------------|----------------|----------------------------|----------------|----------------------------|----------------|
| 8347            | BIENES ENTREGADOS A TERCEROS     | \$0,00                     | 0,00%          | \$328.835.504,00           | 0,56%          | \$328.835.504,00           | 100,00%        |
| 8355            | EJECUCIÓN PROYECTOS DE INVERSIÓN | \$75.213.148.934,60        | 100,00%        | \$57.933.063.987,57        | 99,44%         | -\$17.280.084.947,03       | -29,83%        |
| <b>TOTAL</b>    |                                  | <b>\$75.213.148.934,60</b> | <b>100,00%</b> | <b>\$58.261.899.491,57</b> | <b>100,00%</b> | <b>\$16.951.249.443,03</b> | <b>70,17%</b>  |

### 8355-EJECUCION DE PROYECTOS DE INVERSION

En esta cuenta se reconoce la ejecución de los recursos recibidos en administración por parte de la Agencia Nacional de Infraestructura-ANI, Departamento de Antioquia, Departamento de Atlántico convenio 010, Departamento de Atlántico -BOVINOS-, Banco Agrario, Departamento de Bolívar 005, Municipio Campo de la Cruz, Municipio Chimichagua, Corporación Regional Valle Cauca \_ CV 005, Corporación Regional Valle Cauca CV 006, Corporación Regional Valle Cauca CV 023, Corporación Regional Valle Cauca, Municipio de 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 - Ministerio del Interior, Departamento Cundinamarca -REACTIVAR CAFÉ-, Proyecto Rio Fonce, Instituto de Salud de Nariño, Municipio San Cristóbal, Municipio Soplaviento, Municipio Tibu Convenio 046, Departamento del Cauca convenios 012 y 013, Agencia Nacional de Tierras convenio 010, Departamento de Córdoba y la Corporación Andina de Fomento.

### CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

#### NOTA 23

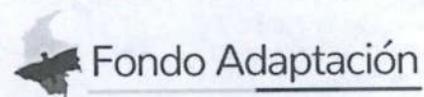
#### GRUPO 91 – PASIVOS CONTINGENTES

De conformidad con el Nuevo Marco Normativo, 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".

El saldo de este grupo está conformado de la siguiente manera:

| CUENTA CONTABLE | DENOMINACION   | mar-19               | %      | mar-18               | %      | VARIACION EN \$      | VARIACION EN % |
|-----------------|--|----------------------|--------|----------------------|--------|----------------------|----------------|
| 9120            | LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS | \$169.730.092.652,65 | 34,21% | \$120.876.444.322,39 | 29,00% | -\$48.853.648.330,26 | -40,42%        |
| 9301            | BIENES Y DERECHOS RECIBIDOS EN GARANTÍA                      | \$75.518.482.931,00  | 15,22% | \$57.882.242.076,83  | 13,89% | -\$17.636.240.854,17 | -30,47%        |

Carrera 7 # 71 – 52 Torre B – Piso 8  
Edificio Carrera Séptima  
Bogotá D.C. Colombia / Tel: +57(1)4325400  
Código postal: 110231  
[www.fondoadaptacion.gov.co](http://www.fondoadaptacion.gov.co)





|              |  |                             |                |                             |                |                            |                |
|--------------|--|-----------------------------|----------------|-----------------------------|----------------|----------------------------|----------------|
| 9308         | RECURSOS ADMINISTRADOS EN NOMBRE DE TERCEROS | \$87.843.739.826,41         | 17,71%         | \$90.065.604.509,00         | 21,61%         | \$2.221.864.682,59         | 2,47%          |
| 9355         | EJECUCIÓN DE PROYECTOS DE INVERSIÓN          | \$163.056.888.761,01        | 32,86%         | \$147.998.668.496,57        | 35,51%         | -\$15.058.220.264,44       | -10,17%        |
| <b>TOTAL</b> |  | <b>\$496.149.204.171,07</b> | <b>100,00%</b> | <b>\$416.822.959.404,79</b> | <b>100,00%</b> | <b>\$79.326.244.766,28</b> | <b>-78,59%</b> |

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

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

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

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

Con corte 31 de marzo de 2019 se registran 109 demandas instauradas en contra del Fondo Adaptación, 18 corresponden a conciliaciones prejudiciales, 23 laborales, 2 procesos ejecutivos, 1 laudo arbitral y 15 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. En ese orden de ideas, estas acciones no se cuantifican en valor.

El arbitramento en contra de la entidad es de la firma **SACYR SUCURSAL COLOMBIA** por valor de \$41.221.479.400.

A continuación se relaciona el detalle de la cuenta 9120- Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos con corte 31 de marzo de 2019.



| ITEM | Demandante   | Ciudad del Proceso     | Clasificación  | VALOR                |
|------|--|------------------------|----------------|----------------------|
| 1    | Toro Valencia Oscar Mauricio/Personero de Dosquebradas   | Pereira/Risaralda      | Administrativa | Indeterminada        |
| 2    | Toro Valencia Oscar Mauricio/Personero de Dosquebradas   | Pereira/Risaralda      | Administrativa | Indeterminada        |
| 3    | Christian David Alvear Parra                             | BARRANQUILLA           | Administrativa | Indeterminada        |
| 4    | Daniel Román Velandía Rojas                              | BUCARAMANGA            | Administrativa | Indeterminada        |
| 5    | Correa de Ballesteros Margarita                          | CUCUTA - N DE S        | Civil          | Indeterminada        |
| 6    | Defensoría del Pueblo Regional Norte de Santander        | NORTE SANTANDER        | Administrativa | Indeterminada        |
| 7    | Jaime Alberto Ortega Álvarez                             | CARTAGENA              | Administrativa | Indeterminada        |
| 8    | Enrique Arbeláez Mutis                                   | MANIZALES              | Administrativa | Indeterminada        |
| 9    | Ana Mery Patiño Gutiérrez                                | MANIZALES              | Administrativa | Indeterminada        |
| 10   | Defensoría del Pueblo Regional Tolima                    | TOLIMA                 | Administrativa | Indeterminada        |
| 11   | Yorquin Duarte Mancilla                                  | SAN GIL (Santander)    | Administrativa | Indeterminada        |
| 12   | Defensoría del Pueblo Regional Nariño                    | PASTO( Nariño)         | Administrativa | Indeterminada        |
| 13   | Merardo Martínez Chiquito                                | LA DORADA              | Administrativa | Indeterminada        |
| 14   | Fundación Casa Luna                                      | TUNJA BOYACA           | Administrativa | Indeterminada        |
| 15   | Defensoría del Pueblo Regional Tolima                    | TOLIMA                 | Administrativa | Indeterminada        |
| 16   | Herrera Díaz Johnen Francisco                            | SINCELEJO              | Administrativa | \$ 577.350.000,00    |
| 17   | Correa de Ballesteros Margarita                          | CUCUTA - N D S         | Administrativa | \$ 300.000.000,00    |
| 18   | Carlos Emilio Rodríguez Pérez y Otros                    | BARRANQUILLA           | Administrativa | \$ 264.996.148,00    |
| 19   | Silvia Ospino Ávila y 737 mas                            | CARTAGENA              | Administrativa | \$ 53.035.800.000,00 |
| 20   | Gaspar Villafañe Marchena                                | BARRANQUILLA           | Administrativa | \$ 130.316.000,00    |
| 21   | Consortio Pro fundación                                  | SANTA MARTA            | Administrativa | \$ 3.843.831.007,00  |
| 22   | Miguel Ángel Cuca Suarez                                 | BOGOTA                 | Laboral        | \$ 39.817.136,00     |
| 23   | Consortio Primavera                                      | BARRANQUILLA           | Administrativa | \$ 649.252.949,00    |
| 24   | INDURAL S.A  | MEDELLIN               | Administrativa | \$ 6.030.832.896,00  |
| 25   | Francia María del Pilar- Jiménez Franco                  | BOGOTA                 | Administrativa | \$ 130.320.855,00    |
| 26   | Andrea Catalina Martínez y Otros                         | IBAGUE                 | Administrativa | \$ 448.336.424,00    |
| 27   | Elías Valencia y Otros                                   | POPAYAN                | Administrativa | \$ 1.060.849.410,00  |
| 28   | Sociedad Valores y Contratos VALORCON S.A.               | BARRANQUILLA           | Administrativa | \$ 7.490.268.843,00  |
| 29   | Pastora Caballero Castellanos VALORCON S.A.              | BUCARAMANGA            | Administrativa | \$ 70.000.000,00     |
| 30   | María Yolanda Franco López y Otros                       | MANIZALES              | Administrativa | \$ 867.568.946,92    |
| 31   | Rodolfo Rafael Mosquera Ramos y OTROS                    | SABALARGA-ATLANTICO    | Laboral        | \$ 413.575.342,00    |
| 32   | Pedro Gómez Castañeda                                    | MEDELLIN-ANTIOQUIA     | Laboral        | \$ 70.291.369,00     |
| 33   | Consortio Aguas y Saneamiento del Quindío                | QUINDIO                | Administrativa | \$ 1.056.073.761,17  |
| 34   | Torbio Martínez Mosquera                                 | MEDELLIN               | Laboral        | \$ 22.759.000,00     |
| 35   | Edwin Arley Gómez Ramírez                                | MEDELLIN               | Laboral        | \$ 66.283.062,00     |
| 36   | Orlando Polo Villa                                       | BARRANQUILLA           | Administrativa | \$ 275.885.681,00    |
| 37   | HENNESSY SMRT BUSINESS S.A.S                             | MEDELLIN               | Administrativa | \$ 886.263.245,27    |
| 38   | Maribel Téllez Duran                                     | CUCUTA                 | Administrativa | \$ 983.508.400,00    |
| 39   | Orlando Polo Villa                                       | CARTAGENA              | Administrativa | \$ 68.513.045,00     |
| 40   | María Teresa Rengifo Durango y Luis Horacio Tamayo Ortiz | MEDELLIN               | Administrativa | \$ 53.115.624,00     |
| 41   | SOCIEDAD COMERCIAL ESCOBAR OSPINA Y CIA LTDA-CALITOUR    | BOGOTA                 | Administrativa | \$ 219.821.660,00    |
| 42   | HERNANDO LUCIO BOLAÑOS PAYARES                           | CERETE-CORDOBA         | Laboral        | \$ 25.000.000,00     |
| 43   | DILFRIDO PRIETO GUTIERREZ Y OTROS                        | BOGOTA                 | Administrativa | \$ 894.888.700,00    |
| 44   | DANIEL ALFONSO RODRIGUEZ GOMEZ Y OTROS                   | BARRANQUILLA           | Administrativa | \$ 2.113.284.272,00  |
| 45   | Johana Quiroga Castañeda                                 | BOGOTA                 | Administrativa | \$ 6.562.432.800,00  |
| 46   | JOSE AGAPITO MUÑOZ NARVAEZ Y OTRA                        | CALI( Valle del Cauca) | Administrativa | \$ 214.464.840,00    |
| 47   | MARISOL BONILLA  | CALI( Valle del Cauca) | Administrativa | \$ 197.418.557,00    |
| 48   | CHUBB SEGUROS  | SANTA MARTA            | Administrativa | \$ 1.925.957.459,75  |
| 49   | FAUSTO ZABALETA  | CERETE (CORDOBA)       | Laboral        | \$ 10.000.000,00     |
| 50   | CONSTRUCCIONES EL CONDOR                                 | MEDELLIN               | Administrativa | \$ 141.484.855,36    |
| 51   | SIMON GAITAN DONOO Y OTROS                               | CALI Valle del Cauca)  | Administrativa | \$ 145.855.272,00    |
| 52   | MIGUEL ANGEL VALENCIA QUINTERO                           | MANIZALES              | Administrativa | \$ 73.771.700,00     |
| 53   | MARIA ADIELA RODRIGUEZ                                   | CALI( Valle del Cauca) | Administrativa | \$ 552.686.800,00    |
| 54   | PSI PRODUCTOS Y SERVICIOS DE INGENIERIA                  | PASTO (Nariño)         | Administrativa | \$ 3.370.437.480,00  |
| 55   | LUIS FERNANDO LONDOÑO Y OTROS                            | MEDELLIN               | Administrativa | \$ 295.605.039,00    |

Carrera 7 # 71 - 52 Torre B - Piso 8  
Edificio Carrera Séptima  
Bogotá D.C. Colombia / Tel: +57(1)4325400  
Código postal: 110231  
[www.fondoadaptacion.gov.co](http://www.fondoadaptacion.gov.co)



| ITEM | Demandante   | Ciudad del Proceso | Clasificación                | VALOR               |
|------|--|--------------------|------------------------------|---------------------|
| 56   | CONSORCIO ENCISO (PROINGCAR)   | BUCARAMANGA        | Administrativa               | \$ 203.409.199,70   |
| 57   | CORPORACION CONSTRUFLUYA   | CARTAGENA          | Administrativa               | \$ 3.000.876.400,00 |
| 58   | JOSE INES RODRIGUEZ  | MEDELLIN           | Laboral                      | \$ 15.624.840,00    |
| 59   | PSI-PRODUCTOS Y SERVICIOS DE INGENIERIA  | PASTO (Nariño)     | Administrativa               | \$ 4.500.815.685,00 |
| 60   | INGEOMAG S.A.S. (CONSORCIO SONORA)   | BUCARAMANGA        | Administrativa               | \$ 402.073.813,70   |
| 61   | CHRISTIAN ALFONSO CARRILLO GOMEZ   | BOGOTA             | Laboral                      | \$ 15.624.840,00    |
| 62   | ELFA ROJAS GARZON Y OTROS  | BOGOTA             | Laboral                      | \$ 15.624.840,00    |
| 63   | RICARDO AGUILAR GALINDO  | MOCOA              | Laboral                      | \$ 15.624.840,00    |
| 64   | ORLANDO CAMARGO JAIMES   | BOGOTA             | Laboral                      | \$ 15.624.840,00    |
| 65   | INDURAL S.A.   | MEDELLIN           | Administrativa               | \$ 6.030.832.896,00 |
| 66   | ROYER BAUTISTA YEPES   | MAJAGUAL-CORDOBA   | Laboral                      | \$ 15.624.840,00    |
| 67   | NILSON ENRIQUE TORRES  | MAJAGUAL-CORDOBA   | Laboral                      | \$ 15.624.840,00    |
| 68   | MANUEL ANTONIO TORRES  | MAJAGUAL-CORDOBA   | Laboral                      | \$ 15.624.840,00    |
| 69   | ROBINSON RODRIGUEZ   | MAJAGUAL-CORDOBA   | Laboral                      | \$ 15.624.840,00    |
| 70   | REMBERTO GOMEZ PEREZ   | MAJAGUAL-CORDOBA   | Laboral                      | \$ 15.624.840,00    |
| 71   | MIGUEL SUAREZ VERGARA  | MAJAGUAL-CORDOBA   | Laboral                      | \$ 15.624.840,00    |
| 72   | LEIVER GOMEZ ALTAMAR   | MAJAGUAL-CORDOBA   | Laboral                      | \$ 15.624.840,00    |
| 73   | JUAN TORRES PEREZ  | MAJAGUAL-CORDOBA   | Laboral                      | \$ 15.624.840,00    |
| 74   | OLIVER MARTINEZ CUELLO   | MAJAGUAL-CORDOBA   | Laboral                      | \$ 15.624.840,00    |
| 75   | PEDRO NEL SEGOVIA PINEDA   | MAJAGUAL-CORDOBA   | Laboral                      | \$ 15.624.840,00    |
| 76   | CONSORCIO INDFM PROYECTOS DE INGENIERIA  | SANTA MARIA        | Administrativa               | \$ 745.000.000,00   |
| 77   | TRAINING TRABAJOS DE INGENIERIA  | BOGOTA             | Administrativa               | \$ 2.741.561.855,00 |
| 78   | ANDRY JULIETH GARCIA GAVIRIA   | CIENAGA-MAGDALENA  | Laboral                      | \$ 15.624.840,00    |
| 79   | LUIS GUILLERMO RODRIGUEZ ORTEGA (CONSORCIO ROVIRA)                                     | BUCARAMANGA        | Administrativa               | \$ 356.122.820,70   |
| 80   | GRACIELA MOSQUERA  | CALI               | Administrativa               | \$ 151.185.654,00   |
| 81   | FLORENTINO ARENAS  | CUCUTA             | Administrativa               | \$ 79.778.464,00    |
| 82   | AGUAS SANITARIAS S.A.S   | IBAGUE             | Administrativa               | \$ 442.176.815,00   |
| 83   | CONSORCIO MYVC&M   | BARRANQUILLA       | Administrativa               | \$ 289.463.620,00   |
| 84   | HMV INGENIEROS LTDA  | TUNJA BOYACA       | Administrativa               | \$ 141.052.172,15   |
| 85   | ANDRU EDWIN AMAYA OSORIO   | CALI               | Administrativa               | \$ 184.271.700,00   |
| 86   | HAROLD WILSON ANGEL  | CALI               | Administrativa               | \$ 153.983.092,00   |
| 87   | CONSTRUCTORA MORESA S.A.   | BOGOTA             | Administrativa               | \$ 467.154.280,00   |
| 88   | ADRIANA DEL PILAR DELGADO CASTRO   | BOGOTA             | Administrativa               | \$ 15.624.840,00    |
| 89   | LEONIDAS VASQUEZ Y LUCENY VELASQUEZ  | BOGOTA             | Conciliaciones Prejudiciales | \$ 731.839.100,00   |
| 90   | ASOCIACION DE ARENEROS Y VOLQUETEROS DE RIO NEGRO CRISTO REY                           | BOGOTA             | Conciliaciones Prejudiciales | \$ 43.491.000,00    |
| 91   | MARIA GREGORIA OBREGON   | CALI               | Conciliaciones Prejudiciales | \$ 244.319.190,00   |
| 92   | NOHELIA PEREZ Y OTROS  | CALI               | Conciliaciones Prejudiciales | \$ 289.560.000,00   |
| 93   | UNION TEMPORAL JUANCHITO, AMEZQUITA NARANJO, INGENIERIA Y CIA S.C.A Y YM INGENIERA SAS | CALI               | Conciliaciones Prejudiciales | \$ 274.738.324,93   |
| 94   | ISMAELINA BERMUDEZ Y OTRO  | CALI               | Conciliaciones Prejudiciales | \$ 235.531.948,00   |
| 95   | MARIBEL PEREZ  | CARTAGENA          | Conciliaciones Prejudiciales | \$ 287.065.137,00   |
| 96   | JUAN BAUTISTA AIRAS  | CALI               | Conciliaciones Prejudiciales | \$ 166.523.994,00   |
| 97   | UNION TEMPORAL U&R CONTRATO 100  | CAUCA              | Conciliaciones Prejudiciales | \$ 3.712.933.092,00 |
| 98   | UNION TEMPORAL U&R CONTRATO 254  | CAUCA              | Conciliaciones Prejudiciales | \$ 271.355.800,00   |
| 99   | INGENIERIA INTEGRAL & CONSULTORIA SAS  | BUCARAMANGA        | Conciliaciones Prejudiciales | \$ 170.000.000,00   |
| 100  | AYDA FABIOLA ESCOBAR   | CALI               | Conciliaciones Prejudiciales | \$ 521.254.480,00   |
| 101  | CONSORCIO SIAP-SANAMBIENTE   | BOGOTA             | Conciliaciones Prejudiciales | \$ 4.058.464.461,00 |



| ITEM | Demandante   | Ciudad del Proceso | Clasificación                | VALOR                        |
|------|--|--------------------|------------------------------|------------------------------|
| 102  | MARINO LOAIZA CALDERON   | CALI               | Conciliaciones Prejudiciales | \$ 630.220.554,00            |
| 103  | MARLENE VALENCIA   | CALI               | Conciliaciones Prejudiciales | \$ 173.500.000,00            |
| 104  | OMAIRA OSORIO  | CALI               | Conciliaciones Prejudiciales | \$ 122.400.000,00            |
| 105  | FLORENTINO ORTIZ   | BUCARAMANGA        | Conciliaciones Prejudiciales | \$ 120.000.000,00            |
| 106  | EDGAR BOLAÑOS  | CALI               | Conciliaciones Prejudiciales | \$ 15.370.433,00             |
| 107  | WILMER PANTALEON (Proyectos Integrales de Construcción PIC-INNOVA SAS) | CUCUTA             | Proceso Ejecutivo            | \$ 114.929.992,00            |
| 108  | ARQUITECTOS E INGENIERAS ASOCIADOS                                     | BOGOTA             | Proceso Ejecutivo            | \$ 590.816.420,00            |
|      | <b>TOTAL</b>   |                    |                              | <b>\$ 128.508.613.252,65</b> |

| ARBITRAMIENTO EN CONTRA DE LA ENTIDAD |                         |                    |               |                             |
|---------------------------------------|-------------------------|--------------------|---------------|-----------------------------|
| ITEM                                  | Demandante              | Ciudad del Proceso | Clasificación | VALOR                       |
| 1                                     | SACYR SUCURSAL COLOMBIA | BOGOTA             | Arbitramento  | \$ 41.221.479.400,00        |
|                                       | <b>TOTAL</b>            |                    |               | <b>\$ 41.221.479.400,00</b> |

De otra parte, y de acuerdo a lo reportado por el Equipo de Defensa Judicial, Extrajudicial y Cobro Coactivo de la entidad, en el mes de enero de 2018 y ante el Centro de Arbitraje y Conciliación de la Cámara de Comercio de Bogotá bajo el expediente 7475 se adelanta un Tribunal de Arbitramento convocado por SACYR CONSTRUCCIÓN S.A. SUCURSAL COLOMBIA contra el Fondo Adaptación para dirimir las controversias surgidas con ocasión de la ejecución del Contrato No. 285 de 2013 y para la atención de tres sitios críticos de la vía Los Curos - Málaga, a saber: Hisgaura, La Judía y Pangote (Sitio Crítico 43), que serían atendidos construyendo puentes. Es del caso anotar que tanto la demanda original, como la demanda de reconvención y sus reformas y contestaciones, fueron presentadas en ejecución del Contrato, sin que se hubiera terminado para ese momento el plazo de ejecución de la obra; por ese motivo, el alcance de las pretensiones de las demandas y, por lo tanto, del Tribunal Arbitral se limita respecto de asuntos propios de la ejecución y hasta el momento de presentación de las mismas y no de la terminación y liquidación del Contrato 285 de 2013.

Los principales movimientos del proceso a la fecha:

- El 29 de noviembre de 2017, SACYR CONSTRUCCIÓN S.A. SUCURSAL COLOMBIA presentó demanda arbitral en el desarrollo de la ejecución del Contrato 285 de 2013.
- El 15 de marzo de 2018, el FONDO ADAPTACIÓN presentó contestación de la demanda y demanda de reconvención en contra de SACYR CONSTRUCCIÓN S.A. SUCURSAL COLOMBIA.
- El 9 de agosto de 2018 se fijó como fecha para llevar a cabo la audiencia de Conciliación de que trata el artículo 24 de la Ley 1563 de 2012.



- El 9 de agosto de 2018, tanto SACYR CONSTRUCCIÓN S.A. SUCURSAL COLOMBIA, como el FONDO ADAPTACIÓN, presentaron reforma de la demanda y de la demanda de reconvencción. Por esto, no se llevó a cabo en esa fecha la audiencia de conciliación.
- El 5 de septiembre de 2018, tanto SACYR CONSTRUCCIÓN S.A. SUCURSAL COLOMBIA, como el FONDO ADAPTACIÓN, presentaron la contestación a la demanda de reconvencción reformada como a la demanda reformada.
- El 19 de septiembre de 2018, tanto el FONDO ADAPTACIÓN como SACYR CONSTRUCCIÓN S.A. SUCURSAL COLOMBIA, descorrieron traslado a las excepciones de las demandas.
- Se fijó como fecha para adelantar la audiencia de conciliación de que trata el artículo 24 de la Ley 1563 de 2012, el día 04 de octubre de 2018 a las 9:30 am en las instalaciones del Centro de Arbitraje y Conciliación de la Cámara de Comercio de Bogotá.
- Vía correo electrónico institucional del 02 de octubre de 2018 se convocó a sesión presencial del Comité de Conciliación y Defensa Judicial del Fondo Adaptación a efecto de deliberar y decidir sobre la posición institucional en la audiencia de conciliación a realizarse el jueves 4 de octubre de 2018 a las 9:30 am ante el Centro de Arbitraje y Conciliación de la Cámara de Comercio de Bogotá en el trámite del Tribunal de Arbitramento Radicado 5475. El Secretario técnico dejó constancia que la convocatoria no se realizó con la antelación habitual y requerida por la ANDJE en la Resolución No. 538 del 13 de diciembre de 2017, debido a que sólo pasado al medio día del 02-10-2018- se recibió la ficha técnica debidamente suscrita por el apoderado a cargo del caso. Es del caso anotar que conforme a lo establecido en la Circular Externa No. 08 del 29 de agosto de 2013 se envió copia de la convocatoria a esta sesión a la Agencia Nacional de Defensa Jurídica del Estado por medio del link habilitado en la página web de esa entidad "invitación a comités de conciliación", que se radicó bajo el No. 20185021948792 del 02-10-2018.
- El 03 de octubre de 2018, una vez estudiado y analizados los hechos y pretensiones de la audiencia de conciliación de que trata el artículo 24 de la ley 1563 de 2012 a realizarse el 04 de octubre de 2018 a las 9:30 a.m., ante el Centro de Arbitraje y Conciliación de la Cámara de Comercio de Bogotá, dentro del trámite del Tribunal de Arbitramento Radicado 5475, convocado por SACYR contra el Fondo Adaptación, el Comité acogió por unanimidad la recomendación realizada por la firma Suárez Beltrán y Asociados Abogados Consultores Ltda., en el sentido de manifestar en la diligencia que el Fondo Adaptación no tiene ánimo conciliatorio en razón a que en la etapa procesal en que se encuentra el arbitramento no se cuenta con suficientes elementos probatorios que permitan presentar o aceptar una fórmula al respecto, siendo pertinente esperar el resultado de las pericias de contradicción para las que el Tribunal ha dado un plazo adicional. De igual manera, el Comité agregó que además se dejará expresa constancia que, según informe presentado por la



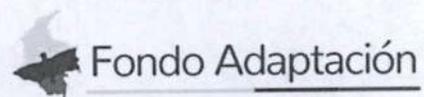
interventoría contractual Estudios Técnicos y Asesoría S.A. -ETA S.A.-, a 01 de septiembre de 2018 la firma contratista SACYR CONSTRUCCIÓN S.A. SUCURSAL COLOMBIA no entregó al 100% ni puso en funcionamiento el puente Hisgaura de acuerdo con las obligaciones establecidas a su cargo en el Contrato No. 285 de 2013. Se informa que la Agencia Nacional de Defensa Jurídica del Estado no atendió la invitación realizada con el radicado 20185021948792 del 02-10-2018.

- El 04 de octubre de 2018 se declaró fracasada la audiencia de conciliación y se fijaron los gastos y honorarios del Tribunal Arbitral.
- El 11 de octubre de 2018, la apoderada de SACYR CONSTRUCCIÓN S.A. SUCURSAL COLOMBIA, presentó ante el Centro de Arbitraje y Conciliación de la Cámara de Comercio de Bogotá el pago de los honorarios y gastos del Tribunal Arbitral.
- Se fijó como fecha para adelantar la primera audiencia de trámite (art. 30 Ley 1563 de 2012) el día 19 de noviembre de 2018 a las 9:30 am, en las instalaciones del Centro de Arbitraje y Conciliación de la Cámara de Comercio de Bogotá. Una vez culminada esta audiencia, el término de duración del proceso empezará a correr.
- El 19 de noviembre de 2018, se dio inicio a la primera audiencia de trámite de que trata el artículo 30 de la Ley 1563 de 2012, en el cual el Tribunal Arbitral, con base en lo que las partes (FONDO ADAPTACIÓN y SACYR) acordaron en la Cláusula Sexta del Otrosí No. 3 al Contrato 285 de 2013, se declaró competente para resolver de fondo los asuntos que fueron llevados a su conocimiento, tanto en la demanda, la demanda de reconvencción y sus respectivas contestaciones y, con base en lo establecido en el párrafo tercero transitorio de la Cláusula Tercera del Otrosí No. 3, dispuso que el término de duración del proceso arbitral será de un (01) año contado a partir de la culminación de la primera audiencia de trámite y que el laudo será en derecho. Al respecto, el Tribunal, en razón a la complejidad y extensión de los documentos que hacen parte del expediente y la gran cantidad de pruebas que se han allegado tanto por el FONDO ADAPTACIÓN como por SACYR, decidió suspender esta audiencia fijando el 29 de enero de 2019, a las 9:30 am, como fecha para su continuación, en la que se procederá a lo concerniente al decreto de pruebas del proceso arbitral.

En cumplimiento de la Directiva Presidencial 04 del 18 de mayo de 2018 y las Circulares Externas de la ANDJE Numero 13 de 2014, 04 de 2015 y 02 de 2018, se reportó ante la Dirección Gestión de la Información de la **AGENCIA NACIONAL DE DEFENSA JURÍDICA DEL ESTADO** para que sea incluido en el módulo de procesos arbitrales en e-KOGUI a partir del mes de enero este proceso cuya cuantía es por valor \$28.779.702.170, en el mes de octubre de 2018 se realizó una reforma de la demanda presentada por SACYR la cual asciende a \$41.221.479.400. La modificación en el valor reportado obedece a los montos que fueron informados por la firma Suarez Beltrán, apoderada del Fondo en este tribunal, en razón a las reformas de la demanda original presentada por SACYR y la de reconvencción presentada por el Fondo Adaptación.

### 9355-EJECUCION DE PROYECTOS DE INVERSION

Carrera 7 # 71 - 52 Torre B - Piso 8  
Edificio Carrera Séptima  
Bogotá D.C. Colombia / Tel: +57(1)4325400  
Código postal: 110231  
[www.fondoadaptacion.gov.co](http://www.fondoadaptacion.gov.co)





En esta cuenta se reconoce la ejecución de los recursos recibidos en administración por parte de la Agencia Nacional de Infraestructura-ANI, Departamento de Antioquia, Departamento de Atlántico convenio 010, Departamento de Atlántico -BOVINOS-, Banco Agrario, Departamento de Bolívar 005, Municipio Campo de la Cruz, Municipio Chimichagua, Corporación Regional Valle Cauca \_ CV 005, Corporación Regional Valle Cauca CV 006, Corporación Regional Valle Cauca CV 023, Corporación Regional Valle Cauca, Municipio de 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 - Ministerio del Interior, Departamento Cundinamarca -REACTIVAR CAFÉ-, Proyecto Rio Fonce, Instituto de Salud de Nariño, Municipio San Cristóbal, Municipio Soplaviento, Municipio Tibu Convenio 046, Departamento del Cauca convenios 012 y 013, Agencia Nacional de Tierras convenio 010, Departamento de Córdoba y la Corporación Andina de Fomento.

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

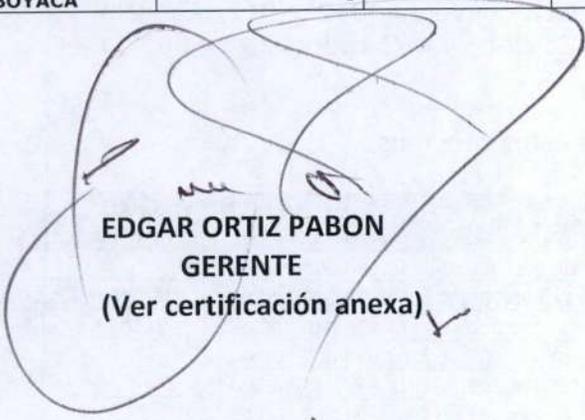
| Subcuenta recursos        | VALORACION INVERSIONES | RENDIMIENTOS FINANCIEROS | GASTOS BANCARIOS | PAGOS             | APORTES           | OTROS INGRESOS | OTROS GASTOS |
|---------------------------|------------------------|--------------------------|------------------|-------------------|-------------------|----------------|--------------|
| ANI 1                     | 1.831.574.592,00       | 165.090.817,08           | 41.970.459,80    | 10.000.000.000,00 | 10.000.000.000,00 | -              | 4.323,74     |
| ANI 2                     | 857.710.615,00         | 552.946.000,46           | 5.186.376,99     | 8.711.698.706,00  | 10.091.698.706,00 | 6.976.626,00   | 29.903,14    |
| ANI PREVISORA             | 4.424.191.752,80       | 77.580.093,00            | 6.939.333,25     | 13.100.000.000,00 | 13.100.000.000,00 | 6.506,54       | 715,55       |
| ANTIOQUIA                 | -                      | 111.046,73               | 14.086,42        | 1.000.000.000,00  | 1.000.000.000,00  | -              | -            |
| BOVINOS                   | -                      | 24.564.089,21            | 51.820,45        | 12.828.448.305,00 | 12.828.448.305,00 | -              | -            |
| ATLANTICO 010             | -                      | 2.868.075,41             | 1.419.287,09     | 48.791.945,00     | 94.160.000,00     | -              | -            |
| BANCO AGRARIO             | -                      | 3.359.519.339,99         | 2.518.584,18     | 423.704.075,07    | 13.698.630.136,99 | -              | -            |
| CAMPO DE LA CRUZ          | -                      | 35.422.557,95            | 20.439,43        | -                 | 164.650.000,00    | -              | -            |
| REACTIVAR CAFÉ            | -                      | 4.822.766,35             | 4.117.496,15     | 3.000.000.000,00  | 3.000.000.000,00  | -              | 12.339,00    |
| PANELA                    | -                      | 8.288.333,09             | 3.189.178,71     | 2.599.564.478,00  | 2.725.554.883,00  | -              | 6.984,00     |
| IDEAM                     | -                      | 2.284.982,70             | -                | 3.404.193.166,00  | 3.600.000.000,00  | -              | 428.625,00   |
| SALUD NARIÑO              | -                      | 140.719.501,15           | 3.128.022,58     | 1.062.000.000,00  | 2.000.000.000,00  | -              | -            |
| EMCALI 052                | -                      | 183.605.818,86           | -                | -                 | 1.503.368.868,00  | -              | -            |
| LIBANO                    | -                      | 26.467.903,14            | 1.159.965,55     | 205.645.895,28    | 247.087.297,00    | 59.903,06      | -            |
| GOB MAGDALENA             | -                      | 62.483.781,79            | -                | -                 | 688.969.850,00    | -              | -            |
| CHUIMICHAGUA              | -                      | 19.570.703,17            | 23.086,00        | 299.999.994,00    | 300.000.000,00    | -              | -            |
| POLICIA - MININTERIOR     | -                      | 256.380.232,54           | 971.179,05       | 3.299.406.139,27  | 4.480.348.636,00  | 579.449,56     | -            |
| SOPLAVIENTO               | -                      | 24.691.065,02            | 4.522,00         | 195.831.344,00    | 351.965.568,75    | -              | -            |
| RIO FONSE                 | -                      | 56.458.552,54            | -                | 144.653.582,20    | 120.000.000,00    | -              | 49.112,83    |
| CORPO VALLE DEL CAUCA 023 | -                      | 269.191.095,95           | 34.190.513,67    | 7.170.023.562,40  | 24.280.560.660,84 | -              | -            |
| CORP VALLE CAUCA _ CV 006 | -                      | 10.206.533,20            | 2.218.936,27     | -                 | 8.174.468.613,48  | -              | -            |
| EMCALI 025                | -                      | 185.816.373,58           | 14.033.426,51    | 2.352.505.762,60  | 8.308.650.000,00  | 18.984,65      | -            |
| NATAGAIMA                 | -                      | 7.208.871,84             | -                | 130.000.000,00    | 130.035.192,62    | -              | 19.694,50    |
| SAN CRISTOBAL             | -                      | 22.392.235,22            | -                | -                 | 300.000.000,00    | -              | -            |
| CUCUTA                    | -                      | 174.303.096,82           | 10.710,00        | 1.400.304.362,26  | 3.461.068.094,00  | -              | -            |
| BOLIVAR 005               | -                      | 95.715.479,95            | -                | 3.573.136.108,00  | 3.620.063.281,00  | -              | 6.307,00     |
| TIBU 046                  | -                      | 48.921.554,68            | -                | -                 | 700.000.000,00    | -              | -            |

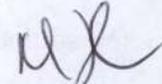


El emprendimiento  
es de todos

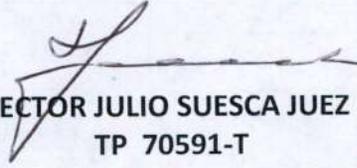
Minhacienda

| Subcuenta recursos            | VALORACION INVERSIONES | RENDIMIENTOS FINANCIEROS | GASTOS BANCARIOS | PAGOS          | APORTES           | OTROS INGRESOS | OTROS GASTOS |
|-------------------------------|------------------------|--------------------------|------------------|----------------|-------------------|----------------|--------------|
| CORP VALLE CAUCA CV 005       | -                      | 3.513.512,76             | -                | 140.923.949,58 | 149.606.800,00    | -              | 563.695,80   |
| CALI CV 0047                  | -                      | 6.215.341,64             | -                | -              | 121.895.416,00    | -              | 28.435,28    |
| CAUCA 012                     | -                      | 95.624.252,58            | -                | -              | 2.000.000.000,00  | -              | -            |
| CAUCA 013                     | -                      | 45.393.215,68            | -                | -              | 1.000.000.000,00  | -              | -            |
| TIERRAS 010                   | -                      | 470.915.211,54           | -                | -              | 10.000.000.000,00 | -              | -            |
| CORPORACION ANDINA DE FOMENTO | -                      | 1.046.112,83             | -                | -              | 43.443.150,00     | -              | -            |
| DEPARTAMENTO DE CORDOBA       | -                      | 8.122.354,42             | -                | -              | 720.898.430,00    | -              | -            |
| DEPARTAMENTO DE BOYACA        | -                      | -                        | -                | -              | 6.474.691.756,00  | -              | -            |

  
EDGAR ORTIZ PABON  
GERENTE  
(Ver certificación anexa)

  
MARIA LORENA CUELAR CRUZ  
Secretaria General

  
LEONARDO ESPINOSA FLOREZ  
ASESOR II GESTION FINANCIERA

  
HECTOR JULIO SUESCA JUEZ  
TP 70591-T

Carrera 7 # 71 - 52 Torre B - Piso 8  
Edificio Carrera Séptima  
Bogotá D.C. Colombia / Tel: +57(1)4325400  
Código postal: 110231  
[www.fondoadaptacion.gov.co](http://www.fondoadaptacion.gov.co)

 Fondo Adaptación