

# ESTADOS CONTABLES



**Prosperidad  
para todos**

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

ABRIL 2014

## CERTIFICACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS

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

Que el Fondo Adaptación está aplicando el Régimen de Contabilidad Pública, adoptado mediante la Resolución 354 del 5 de septiembre de 2007, estructurado por el Plan General de Contabilidad Pública, conformado por el Marco Conceptual y la Estructura y Descripción de las clases; el Manual de Procedimientos, conformado por el Catálogo General de Cuentas, los procedimientos e instructivos contables, adoptados mediante la Resolución 356 del 5 de septiembre de 2007 y la Doctrina Contable Pública conformada por los conceptos de carácter vinculante emitidos por la Contaduría General de la Nación.

Que se han verificado previamente las afirmaciones sobre la existencia, integridad, derechos y obligaciones, valuación, presentación y revelación de la información contable contenidas en los Estados Financieros Básicos: Balance General, Estado de Actividad Financiera, Económica, Social y Ambiental y Estado de Cambios en el Patrimonio con corte al **30 de Abril de 2014**.

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

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

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

Que el valor total de activos, pasivos, patrimonio, ingresos, gastos han sido revelados en los estados contables básicos hasta el corte Abril 30 de 2014.

Que los activos representan un potencial de servicios o beneficios económicos futuros y los pasivos representan hechos pasados que implicaran un flujo de salida de recursos, en desarrollo de las funciones del Fondo.

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

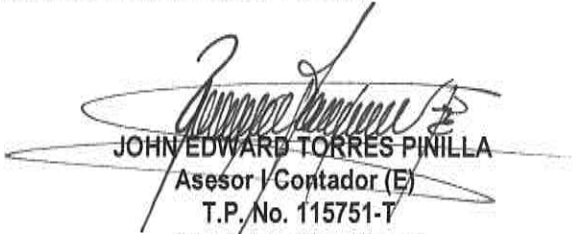
Los hechos económicos se han registrado, clasificado, descrito y revelado dentro de los Estados Financieros Básicos y sus respectivas notas,

No se han presentado hechos posteriores en el curso del periodo que requieran ajuste o revelaciones en los estados financieros o en las notas subsecuentes.

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



CARMEN ARÉVALO CORREA  
Gerente



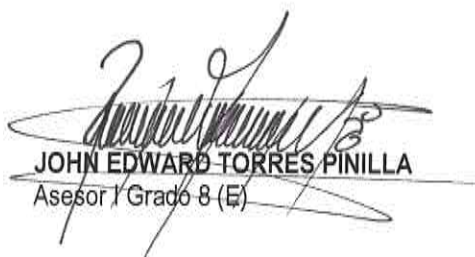
JOHN EDWARD TORRES PINILLA  
Asesor / Contador (E)  
T.P. No. 115751-T  
(Ver Aclaración adjunta)

**ACLARACIÓN CERTIFICACIÓN ESTADOS FINANCIEROS FONDO ADAPTACIÓN  
CON CORTE A ABRIL 30 DE 2014**

Mediante el presente documento me permito señalar que mediante la Resolución 650 de Agosto 1 de 2014 fui encargado del cargo de Asesor I Grado 8 del Fondo Adaptación quien cumple las funciones de Contador de la entidad, que en razón de lo anterior, y dada la necesidad legal e institucional de contar con los Estados Financieros certificados y publicados en cumplimiento de la Ley 734 de 2002 y el Régimen de Contabilidad Pública y demás normas emitidas por el Contador General de la Nación, la administración de la entidad me solicitó la firma y certificación de los mismos considerando que los Estados Financieros a Abril 30 de 2014 no se encontraban firmados ni publicados, por lo cual pese a que en el mes de Abril de 2014 no era titular del cargo de Asesor I Grado 8 certifico los Estados Financieros con corte a dicha fecha.

Es de señalar que el reporte a través del Sistema Consolidador de Hacienda e Información Pública-CHIP del primer trimestre del 2014 fue realizado oportunamente el día 12 de Agosto de 2014 con el usuario y la clave asignada por la Contaduría General de la Nación a la entidad.

Atentamente,



**JOHN EDWARD TORRES PINILLA**  
Asesor I Grado 8 (E)

**BALANCE GENERAL**

Fondo Adaptación



Prosperidad para todos

FONDO ADAPTACIÓN  
BALANCE GENERAL  
A 30 DE ABRIL DE 2014  
(Cifras en miles de pesos)

ACTIVO	ABRIL 2014	ABRIL 2013	PASIVO	ABRIL 2014	ABRIL 2013
	\$	\$		\$	\$
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>894.618.848</b>	<b>227.819.769</b>	<b>PASIVO CORRIENTE</b>	<b>82.394.350</b>	<b>15.508.502</b>
<b>EFFECTIVO</b>	<b>19.494</b>	<b>6.835</b>	<b>CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>57.067.257</b>	<b>11.834.400</b>
1105 Caja	0	6.800	2401 Adquisición bienes y servicios	55.924.645	11.607.616
1110 Depósitos en Instituciones Financieras	19.494	35	2425 Acreedores	232.131	46.262
<b>DEUDORES</b>	<b>190.685.653</b>	<b>8.937.493</b>	2436 Retención en la fuente	122.937	87.722
1420 Avances y anticipos entregados	151.961.452	8.937.493	2440 Impuestos contribuciones y bases por pagar	0	0
1424 En Administración	38.566.287		2455 Depósitos sobre contratos	787.544	82.800
1470 Otros Deudores	157.914	0			
<b>OTROS ACTIVOS</b>	<b>703.913.701</b>	<b>218.875.441</b>	<b>OBLIGACIONES LABORALES</b>	<b>732.971</b>	<b>476.688</b>
1905 Bienes y Servicios Pagados por Anticipado	69.112	179.717	2505 Salarios y prestaciones sociales	732.971	476.688
1910 Cargos Diferidos	2.378	3.171	<b>PASIVOS ESTIMADOS</b>	<b>24.223.682</b>	<b>3.197.414</b>
1926 Derechos de Fideicomiso	703.842.211	218.692.553	2710 Provisiones para contingencias	23.504.408	2.650.534
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>911.328</b>	<b>241.449</b>	2715 Provisiones para prestaciones sociales	715.113	548.880
<b>PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>658.107</b>	<b>241.449</b>	2790 Provisiones diversas	4.161	
1605 Terrenos	121.626	0	<b>OTROS PASIVOS</b>	<b>370.440</b>	<b>0</b>
1635 Bienes Muebles en Bodega	0	34	2905 Recaudos a favor de terceros	370.440	
1655 Maquinaria y Equipo	19.739	19.739	<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>82.394.350</b>	<b>15.508.502</b>
1665 Muebles Enseres y Equipo de Oficina	32.078	24.178			
1670 Equipo de Comunicación y Computación	532.207	169.699	<b>PATRIMONIO</b>		
1675 Equipo de Transporte Tracción y Elevación	70.000	70.000	32 Patrimonio Institucional	813.135.826	212.552.718
1685 Depreciación Acumulada	-117.543	-42.201	3208 Capital Fiscal	992.810.141	217.646.950
<b>OTROS ACTIVOS</b>	<b>253.221</b>	<b>0</b>	3230 Resultados del ejercicio	-178.634.031	-6.078.380
1970 Intangibles	253.221	0	3270 Provisiones de depreciaciones y amortizaciones	-40.284	-15.854
1975 Amortización Acumulada Intangibles	0	0	<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>895.530.176</b>	<b>228.061.218</b>
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>895.530.176</b>	<b>228.061.218</b>			
<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>			<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>		
8315 Activos retirados	297.886	262.045	9120 Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflicto	0	531.200
8347 Bienes entregados a Terceros	1.341.758	348.700	9308 Recursos Administrados en nombre de terceros	51.431.267	30.516.888
8355 Ejecución de Proyectos de Inversión	583.628.449	149.282.513	9309 Ejecución de Proyectos de Inversión	37.035.437	3.429.861
8915 Deudores de Control por el contra (CR)	-565.268.093	-149.893.258	9390 Otras cuentas de orden de control	2.448.262	-531.200
			9915 Acreedores de Control por el contra (DB)	-90.914.966	-33.946.749

CARMEN AREVALO CORREA  
GERENTE  
(Ver certificación anexa)

FRANCIA MARÍA JIMÉNEZ FRANCO  
ASESORA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA

MARÍA LEONOR VILLAMIZAR  
SECRETARIA GENERAL

JOHN EDUARDO TORRES PINILLA  
ASESOR CONTADOR(A)  
TP/15751-T  
(Ver certificación anexa)

Fondo Adaptación



Prosperidad para todos

FONDO ADAPTACIÓN  
BALANCE GENERAL  
A 30 DE ABRIL DE 2014  
(Cifras en miles de pesos)

ACTIVO	ABRIL	ABRIL	VARIACION ABSOLUTA	PASIVO	ABRIL	ABRIL	VARIACION ABSOLUTA
	2014	2013			2014	2013	
	\$	\$			\$	\$	
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>894.618.848</b>	<b>227.819.769</b>	<b>666.799.079</b>	<b>PASIVO CORRIENTE</b>	<b>82.394.350</b>	<b>15.508.502</b>	<b>66.885.848</b>
11 Efectivo	19.494	6.835	12.659	24 Cuentas por Pagar	57.067.257	11.834.400	45.232.857
14 Deudores	190.685.653	8.937.493	181.748.160	25 Obligaciones Laborales y de seguridad social Integral	732.971	476.688	256.283
19 Otros Activos	703.913.701	218.875.441	485.038.260	27 Pasivos Estimados	24.223.682	3.197.414	21.026.268
				29 Otros Pasivos	370.440	0	370.440
				<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>82.394.350</b>	<b>15.508.502</b>	<b>66.885.848</b>
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>658.107</b>	<b>241.449</b>	<b>416.658</b>				
16 Propiedad Planta y Equipo	658.107	241.449	416.658				
<b>OTROS ACTIVOS</b>	<b>253.221</b>	<b>0</b>	<b>253.221</b>				
19 Otros Activos-Intangibles	253.221	0	253.221				
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>895.530.176</b>	<b>228.061.218</b>	<b>667.468.958</b>	<b>PATRIMONIO</b>	<b>813.135.826</b>	<b>212.552.716</b>	<b>600.583.110</b>
				32 Patrimonio Institucional	813.135.826	212.552.716	600.583.110
				<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>895.530.176</b>	<b>228.061.218</b>	<b>667.468.958</b>
<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>				<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>			
83 Deudoras de Control	565.268.093	149.893.258	415.374.835	93 Acreedoras de Control	90.914.966	33.946.749	56.968.217
89 Deudoras por el contrario (CR)	-565.268.093	-149.893.258	-415.374.835	99 Acreedoras por contra (DB)	-90.914.966	33.946.749	-124.861.715

  
CARMEN AREVALO CORREA  
GERENTE  
(Ver certificación anexa)

  
FRANCIA MARÍA JIMÉNEZ FRANCO  
ASESOR III ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO

  
MARÍA LEONOR VILLAMIZAR  
SECRETARIA GENERAL

  
JOHN EDWARD TORRES PINILLA  
ASESOR I CONTADOR (E)  
TP-1157511  
(Ver certificación anexa)

**ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL**

Fondo Adaptación



Prosperidad para todos

**FONDO ADAPTACIÓN**  
**ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA SOCIAL Y AMBIENTAL**  
**DEL 1 DE ABRIL AL 30 DE ABRIL DE 2014**  
 (Cifras en miles de pesos)

	ABRIL 2014 \$	ABRIL 2013 \$	VARIACION
<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>	<b>8.925.985</b>	<b>756.262</b>	<b>8.169.723</b>
47 Operaciones Interinstitucionales	8.925.985	756.262	8.169.723
<b>GASTOS OPERACIONALES</b>	<b>212.655.509</b>	<b>8.525.318</b>	<b>204.130.191</b>
51 De administración	7.328.588	1.287.761	6.040.827
53 Provisiones Depreciaciones y Amortizaciones	21.400.000	0	21.400.000
55 Gasto Público Social	183.924.917	7.237.557	176.687.360
57 Operaciones Interinstitucionales	2.004	0	2.004
<b>EXCEDENTE (DEFÍCIT) OPERACIONAL</b>	<b>-203.729.524</b>	<b>-7.769.056</b>	<b>-195.960.468</b>
<b>OTROS INGRESOS</b>	<b>29.529.318</b>	<b>3.576.315</b>	<b>25.953.003</b>
48 Otros Ingresos	29.529.318	3.576.315	25.953.003
<b>OTROS GASTOS</b>	<b>5.433.825</b>	<b>3.398</b>	<b>5.430.427</b>
58 Otros Gastos	5.433.825	3.398	5.430.427
<b>EXCEDENTE (DEFÍCIT) DEL EJERCICIO</b>	<b>-179.634.031</b>	<b>-4.196.139</b>	<b>-175.437.892</b>

  
**CARMEN AREVALO CORREA**  
 GERENTE  
 (Ver certificación anexa)



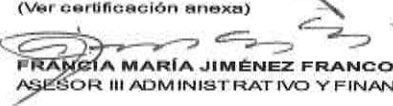
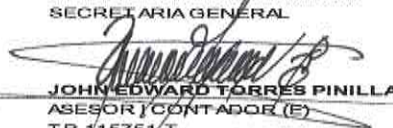
  
**FRANCIA MARÍA JIMÉNEZ FRANCO**  
 ASESOR III ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO

  
**MARÍA LEONOR VILLAMIZAR**  
 SECRETARIA GENERAL

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

Fondo Adaptación		Prosperidad para todos		FONDO ADAPTACIÓN	
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA SOCIAL Y AMBIENTAL					
DEL 1 DE ABRIL AL 30 DE ABRIL DE 2014					
(Cifras en miles de pesos)					
		ABRIL 2014	ABRIL 2013		
		\$	\$		
<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>		<b>8.925.985</b>	<b>756.262</b>		
<b>47 Operaciones Interinstitucionales</b>		<b>8.925.985</b>	<b>756.262</b>		
4705 Fondos Recibidos		6.729.067	756.262		
4722 Operaciones Sin Flujo de Efectivo		2.196.918	-		
<b>GASTOS OPERACIONALES</b>		<b>212.655.509</b>	<b>8.525.318</b>		
<b>51 De Administración</b>		<b>7.328.588</b>	<b>1.287.761</b>		
5101 Sueldos y salarios		5.038.947	882.754		
5102 Contribuciones imputadas		-	-		
5103 Contribuciones efectivas		631.421	126.026		
5104 Aportes sobre nómina		128.709	25.556		
5111 Generales		1.529.511	253.425		
5120 Impuestos Contribuciones y Tasas		-	-		
<b>53 Provisiones Depreciaciones y Amortizaciones</b>		<b>21.400.000</b>	<b>0</b>		
5314 Provisiones para contingencias		21.400.000	-		
<b>55 Gasto Público Social</b>		<b>183.924.917</b>	<b>7.237.557</b>		
5501 Educación		13.679.523	271.348		
5502 Salud		4.307.982	152.615		
5503 Agua Potable y Saneamiento Básico		11.979.967	5.029.000		
5504 Vivienda		49.092.389	1.332.779		
5507 Desarrollo comunitario y Bienestar Social		103.687.843	451.815		
5508 Medio Ambiente		1.177.213	-		
<b>57 Operaciones Interinstitucionales</b>		<b>2.004</b>	<b>0</b>		
5705 Fondos Entregados		775	-		
5720 Operaciones de Enlace		1.229	-		
<b>EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL</b>		<b>-203.729.524</b>	<b>-7.769.056</b>		
<b>48 OTROS INGRESOS</b>		<b>29.529.318</b>	<b>3.576.315</b>		
4805 Financieros		29.529.318	3.576.314		
4808 Otros Ingresos Ordinarios		2	1		
4810 Extraordinarios		-	-		
4815 Ajuste de Ejercicios anteriores		-	-		
<b>58 OTROS GASTOS</b>		<b>5.433.825</b>	<b>3398</b>		
5802 Comisiones		142.645	3.398		
5805 Financieros		5.339.355	-		
5808 Otros gastos ordinarios		5	-		
5810 Extraordinarios		0	0		
5815 Ajuste de Ejercicios Anteriores		-48.180	-		
<b>EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO</b>		<b>-179.634.031</b>	<b>-4.196.139</b>		

 <b>CARMEN AREVALO CORREA</b> GERENTE (Ver certificación anexa)	 <b>MARÍA LEONOR VILLAMIZAR</b> SECRETARIA GENERAL
 <b>FRANCISCA MARÍA JIMÉNEZ FRANCO</b> ASESOR III ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO	 <b>JOHN EDWARD TORRES PINILLA</b> ASESOR   CONTADOR (E) TP-115751-T (Ver certificación anexa)

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

Fondo  
Adaptación



Prosperidad  
para todos

FONDO ADAPTACIÓN  
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO  
A ABRIL 30 DE 2014  
(CIFRAS EN MILES DE PESOS)

<b>SALDO DEL PATRIMONIO A ABRIL 30 DE 2013</b>	212.552.716
<b>VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE EL PERIODO</b>	600.583.110
<b>SALDO DEL PATRIMONIO A ABRIL 30 DE 2014</b>	<u><b>813.135.826</b></u>

**DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES**

**INCREMENTOS**

**775.163.191**

Variación Capital fiscal	<b>3208</b>	775.163.191
Variación Provisiones y depreciaciones	<b>3270</b>	0
Variación Resultados del ejercicio	<b>3230</b>	0

**DISMINUCIONES**

**-174.580.081**

Variación Provisiones y depreciaciones	<b>3270</b>	-24.430
Variación Resultados del ejercicio	<b>3230</b>	-174.555.651

**VARIACIÓN**

**600.583.110**

**CARMEN AREVALO CORREA**  
GERENTE  
(Ver certificación anexa)

**MARÍA LEONOR VILLAMIZAR**  
SECRETARIA GENERAL

**FRANCIA MARÍA JIMÉNEZ FRANCO**  
ASESOR III ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO

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