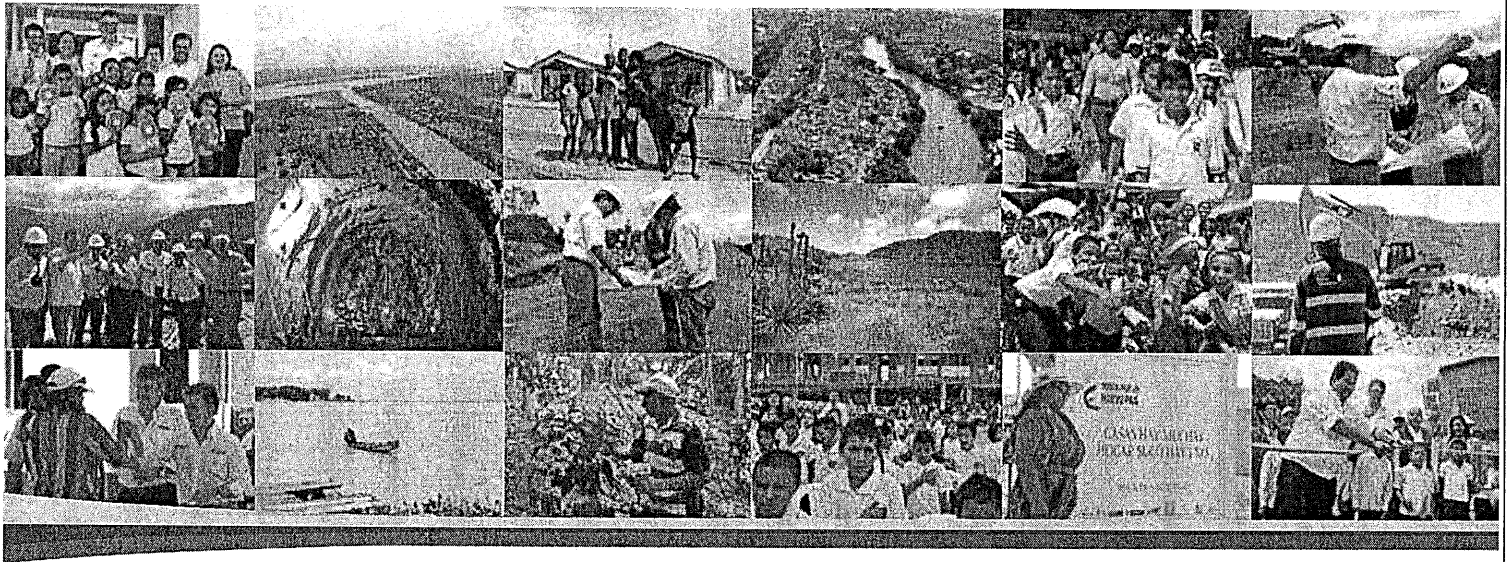


ESTADOS FINANCIEROS

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



- Estado de Situación Financiera
- Estado de Resultados
- Notas a los Estados Financieros

Mayo de 2018

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 Mayo de 2018** y el Estado de Resultados del **1 de Enero al 31 de Mayo de 2018**.

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.

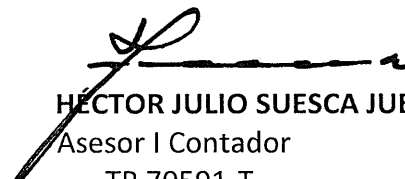
Que los hechos económicos se revelan conforme a lo establecido en el Régimen de Contabilidad Pública.

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.



IVÁN FERNANDO MUSTAFÁ DURÁN
Gerente



HÉCTOR JULIO SUESCA JUEZ
Asesor I Contador
TP 70591-T

| | No. Revelacion | Mayo 2018 |
|---|----------------|---------------------------|
| ACTIVOS | | |
| Activo corriente | | 422.035.376.765,60 |
| Efectivo Y Equivalentes Al Efectivo | (1) | 348.130.838,00 |
| Caja | | 4.000.000,00 |
| Depósitos En Instituciones Financieras | | 344.130.838,00 |
| Cuentas Por Cobrar | (2) | 57.469.159,21 |
| Otras Cuentas Por Cobrar | | 57.469.159,21 |
| Inventarios | (3) | 1.355.651.466,01 |
| Mercancías En Existencia | | 1.354.025.414,00 |
| Materiales Y Suministros | | 1.626.052,01 |
| Otros Activos | (5) | 420.274.125.302,38 |
| Bienes Y Servicios Pagados Por Anticipado | | 163.071.732,56 |
| Avances Y Anticipos Entregados | | 169.201.244.502,53 |
| Recursos Entregados En Administración | | 11.688.728.177,62 |
| Derechos En Fideicomiso | | 239.221.080.889,67 |
| Activo no corriente | | 197.259.920,94 |
| Propiedades, Planta Y Equipo | (4) | 197.259.920,94 |
| Propiedades, Planta Y Equipo No Explotados | | 4.750.406,60 |
| Maquinaria Y Equipo | | 24.283.601,40 |
| Equipo Médico Y Científico | | 139.200,00 |
| Muebles, Enseres Y Equipo De Oficina | | 193.874.704,12 |
| Equipos De Comunicación Y Computación | | 247.747.902,31 |
| Equipos De Transporte, Tracción Y Elevación | | 134.803.852,00 |
| Depreciación Acumulada De Propiedades, Planta Y Equipo (Cr) | | - 408.339.745,49 |
| TOTAL ACTIVO | | 422.232.636.686,54 |
| PASIVOS | | |
| Pasivo corriente | | 89.217.446.288,74 |
| Cuentas Por Pagar | (6) | 17.505.955.977,58 |
| Adquisición De Bienes Y Servicios Nacionales | | 232.177.478,48 |
| Descuentos De Nomina | (7) | 74.170.228,00 |
| Retención En La Fuente E Impuesto De Timbre | (8) | 126.715.251,00 |
| Impuestos, Contribuciones Y Tasas | (9) | 916.648.996,00 |
| Creditos Judiciales | (10) | 2.000.000,00 |
| Otras Cuentas Por Pagar | (11) | 16.154.244.024,10 |
| Beneficios A Los Empleados | | 2.381.685.468,00 |
| Beneficios A Los Empleados A Corto Plazo | (12) | 2.381.685.468,00 |
| Provisiones | (13) | 2.679.310.850,00 |
| Litigios Y Demandas | | 2.679.310.850,00 |
| Otros Pasivos | | 66.650.493.993,16 |
| Depósitos Recibidos En Garantía | (14) | 66.650.493.993,16 |
| TOTAL PASIVO | | 89.217.446.288,74 |
| PATRIMONIO | | |
| Patrimonio De Las Entidades De Gobierno | (15) | |

| | | |
|---|---|---------------------------|
| Capital Fiscal | | 371.985.916.923,24 |
| Capital fiscal | | 371.985.916.923,24 |
| Resultado del ejercicio | - | 36.397.052.279,58 |
| Pérdida o déficit del ejercicio | - | 36.397.052.279,58 |
| 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 |
| TOTAL PATRIMONIO | | 333.015.190.397,80 |
| TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO | | 422.232.636.686,54 |

CUENTAS DE ORDEN

CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

| | | |
|-------------------------------------|------|-------------------|
| Deudoras De Control | (23) | 60.305.779.182,41 |
| Bienes Entregados A Terceros | | 328.835.504,00 |
| Ejecución De Proyectos De Inversión | | 59.976.943.678,41 |

CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS POR CONTRA

| | | |
|-------------------------------------|--|---------------------|
| Deudoras Por Contra (Cr) | | - 60.305.779.182,41 |
| Deudoras De Control Por Contra (Cr) | | - 60.305.779.182,41 |

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

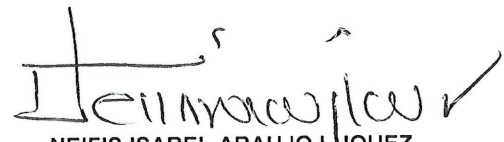
| | | |
|--|------|--------------------|
| Pasivos Contingentes | (24) | 121.997.058.988,36 |
| Litigios Y Mecanismos Alternativos De Solución De Conflictos | | 121.997.058.988,36 |
| Acreedoras De Control | | 302.828.431.300,09 |
| Bienes Y Derechos Recibidos En Garantía | | 66.650.493.993,16 |
| Recursos Administrados En Nombre De Terceros | | 88.100.496.814,26 |
| Ejecución De Proyectos De Inversión | | 148.077.440.492,67 |
| Otras Cuentas Acreedoras De Control | | - |

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS POR CONTRA.

| | | |
|---------------------------------------|--|----------------------|
| Acreedoras Por Contra (Db) | | - 424.825.490.288,45 |
| Pasivos Contingentes Por Contra (Db) | | - 121.997.058.988,36 |
| Acreedoras De Control Por Contra (Db) | | - 302.828.431.300,09 |



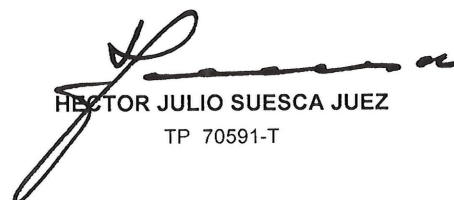
IVAN FERNANDO MUSTAFA DURAN
GERENTE
(Ver certificación anexa)



NEIFIS ISABEL ARAUJO LUJQUEZ
Secretaria General



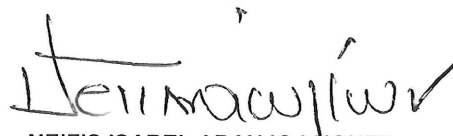
LEONARDO ESPINOSA FLOREZ
ASESOR II GESTION FINANCIERA




HECTOR JULIO SUESCA JUEZ
TP 70591-T

| | No. Revelacion | Mayo 2018 |
|--|----------------|----------------------------|
| INGRESOS | | |
| Ingresos Operacionales | | 409.151.295.948,64 |
| Operaciones Interinstitucionales | (16) | 409.151.295.948,64 |
| Fondos Recibidos | | 409.151.295.948,64 |
| GASTOS | | |
| Gastos Operacionales | | 450.651.724.445,50 |
| De Administración Y Operación | (18) | 9.422.177.496,10 |
| Sueldos Y Salarios | | 3.821.600.390,90 |
| Contribuciones Efectivas | | 1.034.432.600,00 |
| Aportes Sobre La Nómina | | 192.462.600,00 |
| Prestaciones Sociales | | 2.850.674.920,26 |
| Gastos de personal diversos | | 502.084.147,04 |
| Generales | | 1.020.922.837,90 |
| Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones Y Provisiones | (19) | 32.031.856,83 |
| Depreciación De Propiedades, Planta Y Equipo | | 32.031.856,83 |
| Gasto Público Social | (20) | 441.197.244.092,57 |
| Educación | | 40.904.783.631,07 |
| Salud | | 10.703.295.137,93 |
| Agua Potable Y Saneamiento Básico | | 15.371.416.071,23 |
| Vivienda | | 173.235.001.221,62 |
| Desarrollo Comunitario Y Bienestar Social | | 172.515.749.054,72 |
| Medio Ambiente | | 28.466.998.976,00 |
| OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES | (21) | 271.000,00 |
| Operaciones de Enlace | | 271.000,00 |
| EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL | | - 41.500.428.496,86 |
| Ingresos no operacionales | (17) | 5.785.514.724,57 |
| Financieros | | 5.785.240.220,57 |
| Ingresos Diversos | | 274.504,00 |
| Gastos no operacionales | (22) | 682.138.507,29 |
| Comisiones | | 360.732.813,18 |
| Pérdida en derechos en fideicomiso | | 321.405.505,00 |
| Gastos diversos | | 189,11 |
| EXCEDENTE (DEFICIT) NO OPERACIONAL | | 5.103.376.217,28 |
| EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO | | - 36.397.052.279,58 |


IVAN FERNANDO MUSTAFA DURAN
GERENTE
(Ver certificación anexa)


NEIFIS ISABEL ARAUJO LUQUEZ
Secretaría General


LEONARDO ESPINOSA FLOREZ
ASESORIA GESTION FINANCIERA


HECTOR JULIO SUESCA JUEZ
TP 70591-T

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A 31 DE MAYO DE 2018**

NOTAS DE CARÁCTER GENERAL

1. NATURALEZA JURIDICA Y FUNCIONES DE COMETIDO ESTATAL

1.1. Naturaleza Jurídica

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

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

1.2. Objeto

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

1.3. Misión, Visión y Objetivos

Misión:

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

Visión:

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

Objetivos:



OE: Objetivo Estratégico

2. 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 de 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, emitió las Resoluciones 743 de 2013, 414 de 2014, 533 de 2015 y 693 de 2016, mediante las cuales se incorpora en el Régimen de Contabilidad Pública, los nuevos marcos normativos de regulación contable pública aplicable a los diferentes grupos de entes contables y por la cual se modifica el cronograma de aplicación del Marco Normativo para Entidades de Gobierno.

Para el caso específico de las entidades que hacen parte del Grupo de entes contables de Gobierno, la Contaduría General de la Nación estableció como marco normativo contable el incorporado al Régimen de Contabilidad Pública mediante la Resolución 533 de 2015, la cual está conformada 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; lo procedimientos contables, las Guías de Aplicación; el Catálogo General de Cuentas y la Doctrina Contable Pública.

Con el fin de orientar las actividades relacionadas con la transición al Nuevo Marco Normativo Contable para entidades de gobierno, la Contaduría General de la Nación impartió instrucciones generales mediante el instructivo 002 de 2015, que deben seguir las entidades sujetas al ámbito de la Resolución 533 de 2015, para la determinación de los saldos iniciales bajo el nuevo marco normativo y para la elaboración y presentación de los primeros estados financieros bajo el nuevo marco de regulación.

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, teniendo en cuenta lo estipulado en el artículo 1° 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”*.

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

En virtud de 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*”, y teniendo en cuenta que la entidad utilizaba las vidas útiles establecidas en el régimen de contabilidad pública precedente, a efectos de la implementación del Nuevo Marco Normativo se efectuó una revisión de la vida útil de todos los bienes del Fondo Adaptación, a través de los Equipos de Trabajo Tecnologías de la Información y de 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.

2.2. Transición al marco normativo en el SIIF- nación

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 cualquiera de las clasificaciones a nivel auxiliar.

2.2.1. Aplicación del marco normativo

El Fondo Adaptación a partir del 01 de enero de 2018 dio inicio al periodo de aplicación bajo el nuevo Marco Normativo, el cual está conformado por: el Marco Conceptual para la Preparación

y Presentación de la 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, según lo establecido por la Contaduría General de la Nación en la Resolución 533 de 2015 y sus modificaciones.

La entidad tuvo en cuenta los criterios de causación para sus operaciones contables de acuerdo con el Marco Normativo-Catálogo General de Cuentas, definido por la Contaduría General de la Nación, así mismo da cumplimiento a las normas y procedimientos en materia de registros oficiales en los libros de contabilidad, siendo generados en el Sistema Integrado de Información Financiera SIIF-Nación, como única fuente de información válida para los entes de control.

La elaboración y presentación de los estados financieros para la vigencia 2018 se preparan de acuerdo a las pautas conceptuales contenidas en el Nuevo Marco Normativo, y se publican mensualmente en la página web del Fondo Adaptación, de acuerdo a las fechas estipuladas en la Resolución 113 del 13 de abril de 2018 “Por la cual se prorroga el plazo indicado en la Resolución No. 706 de diciembre 16 de 2016 (modificada por la Resolución No. 043 de febrero 8 de 2017 y 097 de marzo 15 de 2017), para el reporte de la información financiera a través del Sistema Consolidador de Hacienda de Información Pública-CHIP, correspondiente al periodo enero-marzo de 2018”.

A este respecto, se indica que mensualmente, la entidad publicara mensualmente 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*”.

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

2.3. Determinación de los saldos iniciales bajo el Nuevo Marco Normativo

Para la determinación de los saldos iniciales bajo el nuevo Marco Normativo el Fondo Adaptación tomo 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 periodo contable 2017-2018, el reporte de información a la Contaduría General de la Nación y otros asuntos del proceso contable”.

2.3.1. Estimación vida útil de Propiedades, Planta y Equipo

El Fondo Adaptación venía aplicando para efectos de estimar la vida útil de las Propiedades, 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.

En ese orden de ideas, y de acuerdo a lo relacionado con la depreciación de propiedades, planta y equipo el numeral 10.3 de las Normas Técnicas para el reconocimiento, medición, revelación y presentación de los hechos económicos, relacionado con la medición posterior de las propiedades, planta y equipo indica que *“después del reconocimiento, las Propiedades, Planta y Equipo se medirán por el costo menos la depreciación acumulada menos el deterioro acumulado”*. De acuerdo con la normativa, la depreciación es la distribución sistemática del valor depreciable de un activo a lo largo de su vida útil en función del consumo de los beneficios económicos futuros o del potencial de servicio, razón por la cual, la entidad realizó una revisión a la vida útil de los bienes de la entidad y se asignó una nueva vida útil, la cual será objeto de revisión mínimo una vez al año por los Equipos de Trabajo Tecnologías de la Información y de Gestión de Talento Humano y de Servicios, para establecer si la estimación de la vida útil debe ajustarse o no y definir las nuevas estimaciones a que haya lugar. Igualmente se analizará si se presentan indicios de deterioro de valor en los bienes y, en caso afirmativo proceder a su cálculo y reconocimiento en los Estados Financieros.

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.

2.3.2. Propiedades, Planta y Equipo

Las propiedades, planta y equipo se miden por el costo y se reconocen por su fecha de recepción.

El reconocimiento de los bienes adquiridos no requiere ajustes por efectos de su costo.

2.4. Homologación de saldos contables por modificaciones en el catálogo general de cuentas.

Dadas las tres tipologías establecidas en el 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:

2.4.1. Ajustes por errores y reclasificaciones

De acuerdo con lo determinado en el instructivo 003 del 01 de Diciembre de 2018 emitido por la CGN, 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.** (Subrayado y negrilla fuera de texto)

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.

2.4.2. Ajustes por convergencia

En el instructivo 003 del 01 de Diciembre de 2018 emitido por la CGN, se determina lo siguiente para esta tipología de comprobante: “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 realizó los siguientes registros:

- Valores resultantes del recalcule 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 del 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, efectuada en el comprobante tipología de reclasificaciones por convergencia. 8.815.800,00.

| 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, efectuada 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, efectuada en el comprobante tipología de reclasificaciones por convergencia.

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

2.4.3. 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.

2.5. 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.

Por lo anteriormente expuesto, se concluye:

- El capital se contabilizará en la cuenta 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 gastos en los resultados. La entidad no utilizará la cuenta 3270.

3. POLITICAS CONTABLES

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

Teniendo en cuenta que a partir del 01 de enero de 2018 se inicia el periodo de aplicación del Nuevo Marco Normativo, la entidad se encuentra en proceso de actualización del Manual de Políticas y Lineamientos Contables, acorde con el Nuevo Marco Normativo, en procura de lograr

una información financiera con las características fundamentales de relevancia y representación fiel del Régimen de Contabilidad Pública.

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

Mensualmente, previo al cierre contable y para garantizar la consistencia de la información suministrada por las diferentes dependencias, se realizan las actas de conciliación con los Equipos de Trabajo y dependencias proveedoras de información, para lograr la integralidad de la información en el proceso contable.

3.1 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.

3.2 Registro contable de los bienes inmuebles

En desarrollo de su cometido estatal el Fondo Adaptación aporta recursos para la construcción o reconstrucción de Hospitales e Instituciones Prestadoras de Servicios de Salud IPS, colegios, redes de acueductos y alcantarillado, redes viales, así como la reconstrucción del Municipio de Gramalote, Jarillón de Cali, Canal del Dique, Rio Fonce, La Mojana, entre otros, las cuales son financiadas con los recursos de inversión del Fondo Adaptación, administrados por los

Patrimonios Autónomos Consorcio FADAP (Fiduciaria de Occidente S.A y Fiduciaria Popular S.A.) y Fiduprevisora.

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

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

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

Con la aplicación del Nuevo Marco Normativo el Fondo Adaptación solicitó concepto a la Contaduría General de la Nación –CGN-referente al reconocimiento contable de los inmuebles adquiridos para entregar a la comunidad en desarrollo de su cometido estatal, por lo cual mediante radicado No. 20182000000791 del 19 de enero de 2018 la CGN emitió respuesta en los siguientes términos: “(...) 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).

Por lo anteriormente expuesto, los terrenos que actualmente posee el Fondo Adaptación y de acuerdo al Nuevo Marco Normativo, los bienes inmuebles se reconocerán contablemente en el grupo 15-INVENTARIOS.

3.3 Litigios y Demandas

Mediante la Resolución 1074 de fecha 04 de octubre de 2017 “Por la cual se adopta una metodología para el cálculo de la provisión contable de pasivos contingentes por procesos judiciales, conciliaciones y trámites arbitrales en contra del Fondo Adaptación”, La entidad adoptó la nueva metodología de reconocido valor técnico para el cálculo de la provisión contable, relacionada con los procesos judiciales, conciliaciones extrajudiciales y trámites arbitrales en contra de la entidad, la cual se ajusta al nuevo marco normativo señalado por la Contaduría General de la Nación.

3.4 Libros de Contabilidad, Comprobantes y Soportes Contables

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

Los libros se conservan en medio magnético por el alto volumen de información, su conservación y custodia se encuentra a cargo del Equipo de Trabajo Gestión Financiera, 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”.

3.5 Integralidad del Sistema Integrado de Información Financiera SIIF-Nación a nivel contable

Por la operatividad del Sistema Integrado de Información Financiera SIIF-Nación, algunos de los procesos que concluyen en la contabilidad no se encuentran completamente integrados como son: inventarios, activos fijos, nómina, recursos de inversión, entre otros. En ese orden de ideas, se hace necesario que la información contable de los módulos mencionados sea incorporada de forma manual, para ello la entidad cuenta con sistemas de apoyo relacionados a continuación:

- E-kogui: Sistema Único de Gestión e Información Litigiosa del Estado, en el cual se registran y actualizan los casos y/o procesos judiciales. Es una herramienta informática diseñada para gestionar la información de la actividad litigiosa a cargo de las entidades y organismos estatales del orden Nacional.
- Software People Net Meta 4 : Plataforma para la parametrización de la nómina de la entidad (Construido para el Sector Central de la Administración Pública) del sistema SIGEP (Sistema de gestión del empleo público), a través del Departamento Administrativo de la Función Pública (DAFP) el cual tiene como objetivos: registrar y almacenar información en temas de organización institucional y personal al servicio del Estado; facilitar los procesos,

seguimiento y evaluación de la organización institucional y de los recursos humanos al interior de la entidad. Los módulos configurados son: Nómina, Gestión de pagos de nómina, seguridad social, cesantías, retención en la fuente, interface a contabilidad, portal del funcionario-ESS.

- Herramienta en Access a partir del 01 de enero de 2018 para el control de activos (Fijos), en este aplicativo se controlan los bienes muebles e inmuebles.
- Herramienta utilizada por la entidad para el manejo y control de los recursos de inversión.

3.6 Operaciones Recíprocas

El Fondo Adaptación circulariza en forma trimestral las operaciones con entidades del Nivel Nacional y territorial por diferentes conceptos que están asociados con activos, pasivos, patrimonio, ingresos y gastos.

Trimestralmente se elabora un informe de gestión para la conciliación de saldos de operaciones recíprocas, en el cual se relacionan entre otros aspectos: Las entidades a las cuales se circularizo, las conciliaciones efectuadas con entidades del estado, envío de correos masivos a las direcciones publicadas en la página de la Contaduría General de la Nación, publicación en la página web de la entidad de los saldos de operaciones recíprocas a reportar por el Fondo Adaptación ante la CGN.

A partir del mes de marzo de 2016 y con el fin de facilitar y agilizar el proceso de conciliación, la entidad, previo al cierre contable trimestral, remite los saldos de operaciones recíprocas a las entidades públicas, además publica 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. 002 del 21 de diciembre 2016 numeral 2.3.1.1. Reporte de Operaciones recíprocas por el pago de Servicios Públicos que a la letra indica: *“Cuando la entidad que recibe el servicio público no sea la propietaria del inmueble a quien se le facturó el servicio, informará esto a la empresa de servicios públicos para que reporte el valor respectivo con la entidad pública que lo reconoce y paga”* En ese orden de ideas, se informó a UNE-EPM Telecomunicaciones los valores que el Fondo Adaptación reportara ante la Contaduría General de la Nación con corte 31 de marzo de 2018.

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 ha realizado en forma mensual la conciliación de Operaciones recíprocas con el Tesoro Nacional en los formatos establecidos por el Grupo Registro Contable-Recíprocas.

4. 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 recalcule 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.

5. Limitaciones y/o deficiencias de tipo operativo o administrativo que inciden en el normal desarrollo del proceso contable y/o afectan la consistencia y razonabilidad de las cifras.

DE ORDEN OPERATIVO

Integralidad del sistema a nivel contable. Teniendo en cuenta que el Sistema Integrado de Información Financiera SIIF-Nación no cuenta con los módulos de inventarios, activos fijos y nómina, es necesario realizar registros manuales de las siguientes operaciones, por no existir operación de forma automática:

- Recaudos por clasificar: En el que se resumen las operaciones relacionadas con el recaudo de efectivo o documento que lo represente, y que por efectos de la diversidad de ingresos del Fondo no tuvieron afectación directa desde el SIIF-Nación.
- Manejo de bienes: En este se resumen los registros de los movimientos de almacén como salidas, reintegros, bajas, responsabilidades, entre otros.
- Depreciación, amortización y deterioro: Registro de la depreciación de Propiedad, Planta y Equipo, así como pérdidas de deterioro de activos.
- 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.

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 “Detalle comprobantes contables recursos de inversión”.

Adicionalmente, y de acuerdo con hallazgos de los entes de control, la entidad plantea como limitación del Sistema Integrado de Información Financiera –SIIF Nación-, el hecho que las entidades no puedan realizar la parametrización de las cuentas contables que utiliza, para que estas se configuren a nivel de tercero y, a las cuales se puedan asociar auxiliares, ya sean internos o externos, como números de contratos, proyectos, entre otros.

6. SISTEMA DE GESTION DE CALIDAD DEL PROCESO CONTABLE

CARACTERIZACION DEL PROCESO CONTABLE

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

RIESGOS DEL PROCESO DE CONTABILIDAD

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

| RIESGOS Y CONTROLES PROCESO CONTABILIDAD | | |
|---|---|--|
| MACROPROCESO ASOCIADO | RIESGO | CONTROLES |
| GESTION FINANCIERA | | |
| PROCESO-CONTABILIDAD Y CENTRAL DE CUENTAS | PERDIDA DE INFORMACION FINANCIERA | <ol style="list-style-type: none"> 1. Comunicaciones permanentes de políticas de operación y seguridad SIIF, de acuerdo a los lineamientos establecidos por el Ministerio de Hacienda y Crédito Público y la Administración SIIF. 2. Restricciones de usuario de acuerdo a los perfiles en el SIIF Nación por parte del Coordinador SIIF-entidad o el delegado. 3. Efectuar Backup de la información en coordinación con el Equipo de Trabajo Tecnologías de la Información |
| | PRESENTACION DE LA INFORMACION FINANCIERA, ECONOMICA Y SOCIAL EN FORMA EXTEMPORANEA | <ol style="list-style-type: none"> 1. Actas de conciliación de información mensual con las dependencias proveedoras de información y los Patrimonios Autónomos. 2. Validación de la información contable generada del Sistema Integrado de Información Financiera, previo al cierre contable mensual. |

| RIESGOS Y CONTROLES PROCESO CONTABILIDAD | |
|--|---|
| | 3. Lista de chequeo, la cual permite llevar control en la fecha de entrega de la información por parte de los Equipos de Trabajo y los Patrimonios Autónomos, inmersos en el proceso contable. |
| ATENCION INOPORTUNA A REQUERIMIENTOS POR LOS ENTES DE CONTROL INTERNOS Y EXTERNOS | 1. Cronograma de presentación de informes a los diferentes entes de control interno y externos. |
| | 2. Comunicaciones antes de la fecha de cumplimiento, para atender los requerimientos en forma oportuna. |
| INCONSISTENCIAS EN EL REGISTRO DE LA INFORMACION CONTABLE | _1. Actas de conciliación de información mensual con las dependencias proveedoras de información y los Patrimonios Autónomos. |
| | 2. Validación de la información contable generada del Sistema Integrado de Información Financiera, previo al cierre contable mensual. |
| | 3. Capacitaciones en temas contables, SIF y tributaria a funcionarios y contratistas del Equipo de Trabajo Gestión Financiera. |
| | 4. Consulta permanente de la normatividad expedida por la Contaduría General de la Nación, aplicable al Fondo Adaptación. |
| | 5. Consultas elevadas a la Contaduría General de la Nación, relacionadas con la interpretación o aplicación de una norma contable en caso de presentarse inquietudes al respecto, aplicables al Fondo Adaptación. |
| | 6. Elaboración mensual de las conciliaciones bancarias y efectuar seguimiento a las partidas conciliatorias. |
| | 7. Matriz de seguimiento con observaciones realizadas por la entidad al consorcio FADAP, así como las respuestas. |
| CAUSACION Y CANCELACION DE ORDENES DE PAGO SIN EL LLENO DE LOS REQUISITOS FINANCIEROS DE RECURSOS DE INVERSION | 1. Formato planilla diaria de control de las facturas o cuentas de cobro, devolución de radicados por parte del Equipo de Trabajo Gestión Financiera (Radicación) |
| | 2. Formato planilla diaria de control de las facturas o cuentas de cobro, devolución definitiva de radicados por parte de Gestión Contabilidad y Central de Cuentas. |
| | 3. Registró causación y pago de las facturas o cuentas de cobro que no presentan inconsistencias. |

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

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

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

ACTIVOS

NOTA 1

GRUPO 11 – EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

| CUENTA CONTABLE | DENOMINACION | may-18 |
|-----------------|--|-------------------------|
| 1105 | CAJA | \$4.000.000,00 |
| 1110 | DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS | \$344.130.838,00 |
| TOTAL | | \$348.130.838,00 |

1105 – CAJA – Caja menor

En el mes de febrero de 2018 se dio apertura y registro en el Sistema Integrado de Información Financiera SIIF-Nación de la caja menor para la vigencia fiscal 2018 por valor de tres millones de pesos \$3.000.000,00, la cual se realizó mediante resolución No. 0034 del 16 de enero de 2018 “*Por la cual se constituye la caja menor en el Fondo Adaptación, para la vigencia del 2018*”.

1110 – DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES

Representa el valor de los fondos disponibles depositados en instituciones financieras.

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

A corte 31 de mayo de 2018 la conciliación bancaria de gastos de personal cuenta corriente No. 637211418 refleja diez (10) partidas conciliatorias por valor de \$33.399.600, detalladas de la siguiente manera:

- Partida de \$1.000.000 del 22 de enero de 2018, por concepto de abono dispersión de fondos por ACH.

- Partida de \$305.667 del 18-02-2018, correspondiente a un abono ACH Banco AV Villas e Entidad Promotora de Salud NIT. 830003564.
- Partida por valor de \$26.700 del 28-02-2018 por concepto cargo pago electrónico Planilla Única No. 025214465 NIT 9998600669427.
- Partida de \$536.300 del 01-03-2018 por concepto cargo pago electrónico Planilla Única No. No. 00025760065 Nit 9998600669427.
- Partida del 31-03-2018 por valor de \$1.000 pendiente de reintegro por la entidad bancaria por descuento comisiones bancarias.
- Partida del 30-04-2018 por valor de \$6.552.200 por concepto de cargo Pago Electrónico Planilla Única No. 00026497196 Nit 9998600669427 Pendiente de cargo en extracto.
- Partida del 30-05-2018 por valor de \$32.470.500 por concepto de Cargo Pago Electrónico Planilla Única No. 0027121955 Nit 0009998600669427 - 0027099957 Nit 0009998600669427 Pendiente de cargo en libros. Pendiente de cargo en libros.
- Partida del 22-05-2018 por valor de \$ 335.800 por concepto de Cargo en extracto pendiente de crédito en libros.
- Partida del 31-05-2018 de \$56.000 por concepto de Cargo en extracto pendiente de crédito en libros.
- Partida del 30-05-2018 de \$881.950 por concepto Descuento libranza pendiente de cargo en extracto

La conciliación bancaria de gastos generales cuenta corriente No. No. 637211426 no presenta partidas conciliatorias con corte 31 de mayo de 2018.

La conciliación bancaria de la caja menor cuenta corriente No. 49220551 refleja dos partidas discriminadas de la siguiente manera:

- Partida de \$2.681.556, correspondiente al fondeo de la caja menor y gastos efectuados pendientes de solicitud de reembolso.
- Partida de \$1.000.000 del 31 de mayo de 2018, Reintegro pendiente de aplicación, por consignación efectuada al tesoro, en atención al proceso de reembolso de caja menor realizado sin marca ni atributo de CAJA MENOR.

El saldo que compone esta cuenta contable a fecha 31 de mayo, se relaciona de la siguiente manera:

| SUBCUENTA CONTABLE | DENOMINACION | CONCEPTO | TOTAL |
|--------------------|--|---|-------------------------|
| 111005 | Depósitos en Instituciones Financieras | CTA BAN 637211418 Fondo Adaptación Gastos de Personal | \$3.424,00 |
| 111005 | Depósitos en Instituciones Financieras | CTA BAN 637211426 Fondo Adaptación Gastos Generales | \$344.127.414,00 |
| TOTAL | | | \$344.130.838,00 |

NOTA 2

GRUPO 13 – CUENTAS POR COBRAR

Representan 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 mayo el grupo 13 se compone de la siguiente manera:

| CUENTA CONTABLE | DENOMINACION | may-18 |
|-----------------|-----------------------------|------------------------|
| 138426 | Pago por cuenta de terceros | \$54.029.384,00 |
| 138490 | Otras cuentas por cobrar | \$3.439.775,21 |
| TOTAL | | \$57.469.159,21 |

138426 - PAGO POR CUENTA DE TERCEROS

Representan los derechos de cobro pendiente de recaudo a las empresas prestadoras de servicios de salud reconocidos por la entidad por concepto de licencias e incapacidades pagadas a funcionarios.

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

| IDENTIFICACIÓN | DESCRIPCIÓN | SALDO FINAL | % PARTICIPACIÓN |
|----------------|---|--------------|-----------------|
| 900156264 | NUEVA EPS S A | \$213.961,00 | 0,40% |
| 830003564 | ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD FAMISANAR LTDA CAFAM COLSUBSIDIO | \$463.733,00 | 0,86% |
| 800140949 | CAFESALUD ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SA | \$574.875,00 | 1,06% |
| 830113831 | ALIANSA LUD ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD S.A. Y/O ALIANSA LUD ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD Y/O ALIANSA LUD EPS S.A. Y/O ALIANSA L | \$662.975,00 | 1,23% |

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

| IDENTIFICACIÓN | DESCRIPCIÓN | SALDO FINAL | % PARTICIPACIÓN |
|----------------|--|------------------------|-----------------|
| 900462447 | CONSORCIO SAYP 2011 | \$1.648.568,00 | 3,05% |
| 805000427 | COOMEVA ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SA | \$2.279.691,00 | 4,22% |
| 800088702 | EPS Y MEDICINA PREPAGADA SURAMERICANA S. A | \$5.784.262,00 | 10,71% |
| 860066942 | CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR COMPENSAR | \$6.485.239,00 | 12,00% |
| 800251440 | ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SANITAS S A | \$35.916.080,00 | 66,48% |
| TOTAL | | \$54.029.384,00 | 100% |

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

| IDENTIFICACIÓN | DESCRIPCIÓN | SALDO FINAL |
|----------------|-----------------------------------|----------------|
| 37511912 | ANA MARIA MORENO GARCIA | \$9.361.129,00 |
| 65775913 | CAROLINA QUINTANA TOCORA | \$1.663.710,00 |
| 1020729052 | GIORGIO LIGNAROLO PINEDO | \$1.695.656,00 |
| 36302590 | CLAUDIA LORENA HERNANDEZ CALDERON | \$141.304,00 |

138490 – OTRAS CUENTAS POR COBRAR

El saldo de esta subcuenta corresponde al tercero CORPACERO S.A. por concepto de rendimientos sobre anticipos pendientes de reintegro al Fondo Adaptación, este valor corresponde a los rendimientos financieros, generados, del contrato 2012-C-0081-14-51923, reportados por el sector vivienda

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

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, dirigidos administrativamente como apoyo a la prestación de los servicios misionales.

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

| SUBCUENTA CONTABLE | DENOMINACION | may-18 |
|--------------------|--------------------------------|---------------------------|
| 151002 | Terrenos | \$1.354.025.414,00 |
| 151490 | Otros materiales y suministros | \$1.626.052,01 |
| TOTAL | | \$1.355.651.466,01 |

1510 – MERCANCIA EN EXISTENCIA

151002- TERRENOS

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

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

El saldo de esta cuenta a corte 31 de mayo de 2018 es el siguiente:

PREDIOS PROYECTOS GRAMALOTE

En marzo de 2017 se registró el englobe de siete (7) predios relacionados a continuación, ubicados en la Vereda Miraflores del Municipio de Gramalote, según Escritura Pública No.84 de fecha 10 de noviembre de 2016 del Círculo de Gramalote, el cual se identifica con el número de matrícula inmobiliaria No. 260-318865 de la Oficina de Instrumentos Públicos de la Ciudad de Cúcuta, así:

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

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

Primer predio de Gramalote

| No. Predio | ENGLOB E 9 PREDIOS | TITULACION A NOMBRE DEL FONDO ADAPTACION | NOMBRE | NOMBRE DEL PREDIO | MATRICULA INMOBILIARIA | VALOR | MATRICULA INMOBILIARIA A ENGLOBE | MATRICULA INMOBILIARIA A 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 | 260-318865 | 260-324811 |
| | 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 | | |
| | 8 | Escritura Pública 215 del 06/09/2017 | | SAN ALEJO MIRAFLORES | 260-173544 | 73.355.557,00 | 260-324811 | |
| | 9 | | | EL NARANJO MIRAFLORES | 260-173545 | 16.830.402,00 | | |
| TOTAL ENGLOBE 9 PREDIOS VEREDA MIRAFLORES-MUNICIPIO GRAMALOTE | | | | | | 517.566.733,00 | | |

Segundo Predio de Gramalote

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

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

PREDIOS PROYECTO CANAL DEL DIQUE

En el marco del contrato 140 de 2014 "Construcción de obras de refuerzo del Dique carretera existente en la margen derecha del Canal del Dique entre Calamar y Santa Lucia y los diques de la margen izquierda en el mismo sector, en los Departamentos de Atlántico y Bolívar, como parte de

las obras preventivas para la mitigación del riesgo, se adquirieron los siguientes bienes inmuebles (terrenos):

| ITEM | DESCRIPCION DEL INMUEBLE | MATRICULA INMOBILIARIA | TÍTULO DE ADQUISICIÓN | VALOR |
|------|--|------------------------|--|---------------|
| 1 | Franja de terreno a segregarse del predio denominado Lote La Esmeralda-Criadero Calamari y/o La Esperanza (Villa Lola) ubicado en la Vereda San Barreto, Municipio de Santa Lucia, Departamento de Atlántico | 02-002-08 | Resolución de expropiación 986 de 16 de diciembre de 2015 | 37.097.264,00 |
| 2 | Zona de terreno rural de mayor extensión denominado Parcela No. 4 y/o No hay como Dios, La Esmeralda ubicado en la vereda San Barreto del Municipio de Santa Lucia, del Departamento del Atlántico. | 02-002-09 | Escritura pública 75 de 30 de septiembre de 2016 de la Notaría Única de Campo de La Cruz (Atlántico) | 5.183.010,00 |
| 3 | Predio rural de mayor extensión denominado Finca La Esmeralda Parcela No. 4 ubicado en la vereda San Barrero del Municipio de Santa Lucia del Departamento del Atlántico. | 02-002-10 | Escritura pública 74 de 30 de septiembre de 2016 aclarada por la escritura pública 111 de 16 de diciembre de 2016, ambas de la Notaría 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. | 02-002-11 | Resolución de expropiación 502 de 26 de julio de 2016 | 3.402.985,00 |
| 5 | Franja de terreno a segregarse del predio denominado Finca Parcela No. 11, ubicado en la vereda La Esmeralda, Municipio de Santa Lucia, Departamento de Atlántico. | 02-002-14 | Escritura pública 76 de 30 de septiembre de 2016 de la Notaría Única de Campo de La Cruz (Atlántico) | 13.611.515,00 |
| 6 | Franja de terreno a segregarse del predio denominado Finca Parcela No. 12 la Esmeralda ubicado en la vereda la Esmeralda del Municipio de Santa Lucia, Departamento del Atlántico. | 02-002-15 | Escritura pública 100 de 30 de noviembre de 2016 de la Notaría Única de Campo de La Cruz (Atlántico) | 7.631.034,00 |
| 7 | Finca Parcela No. 20-13 y/o Finca Santa Ana, ubicada en la vereda La Esmeralda del Municipio de Santa Lucia, Departamento del Atlántico. | 02-002-16 | Escritura pública 64 de 31 de agosto de 2016 de la Notaría Única de Campo de La Cruz (Atlántico) | 14.687.102,00 |
| 8 | Predio denominado La Esmeralda Parcela No. 18A, ubicada en la vereda La Esmeralda del Municipio de Santa Lucia, Departamento del Atlántico. | 02-002-17 | Escritura pública 61 de 31 de agosto de 2016 de la Notaría Única de Campo de La Cruz (Atlántico) | 5.363.534,00 |
| 9 | Franja de terreno a segregarse del inmueble rural de mayor extensión denominado Lote La Esmeralda y/o El Paraíso ubicado en la vereda La Esmeralda del Municipio de Santa Lucia, Departamento del Atlántico. | 02-002-18 | Escritura pública 98 de 30 de noviembre de 2016 de la Notaría Única de Campo de La Cruz (Atlántico) | 3.987.886,00 |
| 10 | Predio rural de mayor extensión denominado Lote la Esmeralda y/o Villa Gladys ubicado en la vereda La Esmeralda del Municipio de Santa Lucia del Departamento del Atlántico | 02-002-19 | Escritura pública 109 de 31 de julio de 2017 de la Notaría Única de Campo de La Cruz (Atlántico) | 5.155.931,00 |
| 11 | Predio rural de mayor extensión denominado La Esmeralda Parcela 30, ubicado en la vereda La Esmeralda del Municipio de Santa Lucia del Departamento del Atlántico | 02-002-20 | Escritura pública 99 de 30 de noviembre de 2016 de la Notaría Única de Campo de La Cruz (Atlántico) | 9.251.495,00 |
| 12 | Inmueble rural de mayor extensión denominado Finca La Esmeralda parcela 32 y/o Vista Hermosa, ubicado en la vereda La Esmeralda del Municipio de Santa Lucia, Departamento del Atlántico. | 02-002-21 | Escritura pública 63 de 31 de agosto de 2016 de la Notaría Única de Campo de La Cruz (Atlántico) | 3.384.130,00 |

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

| ITEM | DESCRIPCION DEL INMUEBLE | MATRICULA INMOBILIARIA | TÍTULO DE ADQUISICIÓN | VALOR |
|------|--|------------------------|--|----------------|
| 13 | Franja de terreno a segregarse del inmueble rural de mayor extensión denominado Finca La Esmeralda Parcela 35 y/o San Rafael del Municipio de Santa Lucia, Departamento del Atlántico. | 02-002-22 | Escritura pública 59 de 31 de agosto de 2016 de la Notaría Única de Campo de La Cruz (Atlántico) | 2.226.655,00 |
| 14 | Franja de terreno a segregarse del inmueble rural de mayor extensión denominado Finca La Esmeralda Parcela 27 y/o Quinta Pesares, ubicada en la vereda la Esmeralda del Municipio de Santa Lucia, Departamento del Atlántico. | 02-002-24 | Escritura pública 102 de 30 de noviembre de 2016 de la Notaría Única de Campo de La Cruz (Atlántico) | 1.933.470,00 |
| 15 | zona de terreno que será segregada del inmueble rural de mayor extensión denominado Finca La Esmeralda Parcela 28, ubicada en la vereda la Esmeralda del Municipio de Santa Lucia, Departamento del Atlántico. | 02-002-25 | Escritura pública 123 de 18 de agosto de 2017 de la Notaría Única de Campo de La Cruz (Atlántico) | 2.333.092,00 |
| 16 | zona de terreno que será segregada del inmueble rural de mayor extensión denominado Finca La Esmeralda Parcela 29 y/o Los Castro , ubicada en la vereda la Esmeralda del Municipio de Santa Lucia, Departamento del Atlántico. | 02-002-26 | Escritura pública 101 de 30 de noviembre de 2016 de la Notaría Única de Campo de La Cruz (Atlántico) | 1.781.494,00 |
| 17 | zona de terreno que será segregada del inmueble rural de mayor extensión denominado Finca La Esmeralda Parcela 29 , ubicada en la vereda la Esmeralda del Municipio de Santa Lucia, Departamento del Atlántico. | 02-002-27 | Escritura pública 77 de 30 de septiembre de 2016 de la Notaría Única de Campo de La Cruz (Atlántico) | 5.570.031,00 |
| 18 | Inmueble rural de mayor extensión denominado Finca La Esmeralda parcela 42, ubicado en la vereda La Esmeralda del Municipio de Santa Lucia, Departamento del Atlántico. | 02-002-28 | Escritura pública 60 de 31 de agosto de 2016 de la Notaría Única de Campo de La Cruz (Atlántico) | 5.808.241,00 |
| 19 | Inmueble rural de mayor extensión denominado Finca La Esmeralda parcela 39 y/o El Campano, ubicado en la vereda La Esmeralda del Municipio de Santa Lucia, Departamento del Atlántico. | 02-002-29 | Escritura pública 103 de 30 de noviembre de 2016 de la Notaría Única de Campo de La Cruz (Atlántico) | 20.705.263,00 |
| 20 | Franja de terreno a segregarse del predio denominado la Boca del Puerco, Ubicado en el Municipio de Calamar, en el Departamento de Bolívar, y en el campo de la vereda La Esmeralda, en el Municipio de Santa Lucia del Departamento del Atlántico | 02-002-30 | Resolución de expropiación 583 de 17 de agosto de 2016 confirmada por la Resolución 872 de 20 de octubre de 2016 | 106.094.931,00 |
| 21 | Franja de terreno a segregarse del predio La Florida, ubicado en la vereda La Esmeralda, del Municipio de Campo de la Cruz, Departamento del Atlántico | 02-002-31 | Resolución de expropiación 625 de 23 de agosto de 2016 | 3.597.124,00 |
| 22 | Franja de terreno que hace parte del predio rural de mayor extensión denominado Finca La Esmeralda y/o parcela No. 33, ubicado en la vereda La Esmeralda del Municipio de Santa Lucia, del Departamento del Atlántico | 02-002-40 | Escritura pública 62 de 31 de agosto de 2016 de la Notaría Única de Campo de La Cruz (Atlántico) | 5.485.963,00 |
| 23 | Terreno que hace parte de un predio de mayor extensión denominado "El Weekend", ubicado en el Municipio de Santa Lucia, Departamento del Atlántico | 045-70728 | Escritura 45 de fecha 03 de abril de 2017 de la Notaría Única de Campo de la Cruz Atlántico | 188.864.329,00 |
| 24 | Lote de terreno denominado La Sanjuanera, ubicado en jurisdicción del Municipio de Santa Lucia | 045-53922 | Escritura 74 del 02 de junio de 2017 de la Notaría Única de campo de la Cruz Atlántico. Escritura 103 del 19 de julio de 2017 de la Notaría Única de Campo de la Cruz Atlántico. (Aclaración). | 5.759.633,00 |
| 25 | Predio denominado El Palo-Parcela No.4 ubicado en jurisdicción del Municipio de Santa Lucia, Departamento del Atlántico | 045-12789 | Escritura 116 del 10 de agosto de 2017 2017 de la Notaría | 34.827.035,00 |

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

| ITEM | DESCRIPCION DEL INMUEBLE | MATRICULA INMOBILIARIA | TÍTULO DE ADQUISICIÓN | VALOR |
|---|--|------------------------|---|------------------------------|
| | | | Única de campo de la Cruz Atlántico. | |
| 26 | Terreno denominado La Manguera No. 2 ubicado en el Municipio de Manatí, Departamento del Atlántico | 045-23447 | Escritura 41 de mayo 24 de 2017 de la Notaria Única de Manatí. Escritura 65 del 01 de agosto de 2017 de la Notaria Única del Circulo de Manatí (Aclaración). | 25.707.470,00 |
| 27 | Lote No. 1 que forma parte del lote denominado Lourdes ubicado en el Municipio de San Cristóbal, Departamento Bolívar. | 060-305965 | Escritura No. 41 de septiembre 6 de 2016 de la Notaria Única de San Estanislao. | 8.383.099,00 |
| 28 | Lote baldío K 5 No. 12A-18 Municipio de San Cristóbal Bolívar | 060-300008 | Escritura 05 del 03 de marzo de 2017 de la Notaria Única de Zambrano | 9.047.991,00 |
| 29 | Predio Carrera 4 No. 13-13 Sn Cristóbal -Bolívar | 060-303044 | Escritura 18 del 15 de mayo de 2017 de la Notaria Única de Zambrano | 5.062.726,00 |
| 30 | Lote Baldío K4 No. 13-85 San Cristóbal -Bolívar | 060-299946 | Escritura 08 del 17 de marzo de 2017 de la Notaria Única de Zambrano. | 22.140.330,00 |
| 31 | Predio Carrera 2 No. 18-62 San Cristóbal -Bolívar | 060-300629 | Escritura 39 del 22 de septiembre de 2017 | 55.397.873,00 |
| 32 | Inmueble ubicado en la Calle 20 No. 1-15 Municipio de San Cristóbal (Barrio La Plaza) | 060-300631 | Escritura 015 del 06 de abril de 2017 de la Notaria Única de Zambrano. | 50.186.914,00 |
| 33 | Lote de terreno ubicado en la Calle 2A No. 5A-43 - Barrio Chimbal, Municipio de Santa Lucia Atlántico | 045-70342 | Escritura 112 del 16 de diciembre de 2016 de la Notaria Única de Campo de la Cruz | 2.234.809,00 |
| 34 | Lote el Capote B en el municipio de sopla viento, Departamento de Bolívar | 060-305559 | Escritura 95 del 05 de diciembre de 2016 de la Notaria Única de San Estanislao | 44.526.141,00 |
| TOTAL VALOR PREDIOS PROYECTO CANAL DEL DIQUE | | | | <u>724.476.876,00</u> |

151490- OTROS MATERIALES Y SUMINISTROS

En aplicación al Nuevo Marco Normativo en el mes de enero de 2018 se reclasifico el saldo reflejado a 31 de diciembre de 2017 en la subcuenta 191001-Materiales y suministros a la subcuenta 151490-Otros materiales y suministros de acuerdo al catálogo de cuentas, correspondiente a valores de papelería y útiles de escritorio.

El saldo a corte 31 de mayo de 2018 de esta cuenta refleja la existencia de elementos de papelería y útiles de oficina adquiridos para las labores administrativas en desarrollo del cometido estatal del Fondo Adaptación.

Para el suministro de papelería y útiles de escritorio para la vigencia 2018 el Fondo Adaptación suscribió la orden de compra No. 26718 de fecha 20 de marzo de 2018 adjudicada a través de Stars

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

Service Ltda de Colombia, en virtud del Acuerdo Marco II con Colombia Compra Eficiente de fecha 19 de septiembre de 2016 que tiene por objeto “Establecer las condiciones para el suministro de productos de papelería y útiles de oficina al amparo del Acuerdo Marco de Precios” el cual indica que las Entidades compradoras pueden generar Órdenes de Compra durante la vigencia del Acuerdo Marco de Precios.

En el mes de mayo de 2018 se registraron entradas de papelería y elementos de oficina por valor de \$1.226.985 y salidas por 847.532,76, correspondiente a la entrega de elementos a funcionarios y contratistas como son: cajas de archivo, CD gravables, banderitas, bolígrafos negros, marcadores, resaltadores, discos duros, sobres de manila, bolígrafos, resaltadores, notas adhesivas, cinta enmascarar, entre otros, según reporte suministrado por el Equipo de Trabajo Gestión de Servicios- Sección Administrativa.

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 mayo de 2018, es la siguiente:

| CUENTA CONTABLE | DENOMINACION | may-18 |
|------------------------|---|-------------------------|
| 1637 | PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS | 4.750.406,60 |
| 1655 | MAQUINARIA Y EQUIPO | 24.283.601,40 |
| 1660 | EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO | 139.200,00 |
| 1665 | MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA | 193.874.704,12 |
| 1670 | EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMUNICACIÓN | 247.747.902,31 |
| 1675 | EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN | 134.803.852,00 |
| 1685 | DEPRECIACIÓN ACUMULADA | -408.339.745,49 |
| TOTAL | | \$197.259.920,94 |

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.

En el mes de abril de 2018 se efectuó la reclasificación de no explotados al servicio de los tres (3) equipos de cómputo que se relacionan a continuación, de acuerdo a la información suministrada por el Equipo de Gestión de Talento Humano y de servicios:

| Placa | Activo | Serie | Valor |
|-------|---------------------|-------------|-----------------|
| 38 | Computador portátil | CNU2094BDT5 | \$ 1.768.407,60 |
| 92 | Computador portátil | CNU2094G4B | \$ 1.768.407,60 |
| 693 | Computador portátil | 2CE31219VW | \$ 1.997.999,50 |
| TOTAL | | | \$ 5.534.814,70 |

A corte 31 de mayo de 2018 el saldo de la subcuenta 1637 esta cuenta está conformada por tres (3) bienes detallados de la siguiente manera, así:

| Código | Placa | Activo | Serie | Valor |
|--------|-------|---|------------|-----------------|
| 163709 | 127 | Reloj de control correspondencia | NA | \$ 2.552.000,00 |
| 163709 | 714 | Purificador de agua en acero con filtro | NA | \$ 429.999,00 |
| 163710 | 463 | Computador portátil | CNU2094CL1 | \$ 1.768.407,60 |
| TOTAL | | | | \$ 4.750.406,60 |

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

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

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

1675 EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION

Los valores registrados en esta cuenta contable corresponden al registro de dos (2) vehículos propiedad de la entidad, 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)

La metodología aplicada para la determinación de la depreciación es de línea recta y de acuerdo a la aplicación del nuevo marco normativo en el mes de enero de 2018 se efectuó 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 le 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 recalcular 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.

| SUBCUENTA CONTABLE | CONCEPTO | VALOR | PORCENTAJE DE PARTICIPACION |
|--------------------|---|--------------------------|-----------------------------|
| 168504 | Maquinaria y equipo | -\$9.272.809,12 | 2,27% |
| 168505 | Equipo médico y científico | -\$106.084,41 | 0,03% |
| 168506 | Muebles, enseres y equipos de oficina | -\$144.634.447,72 | 35,42% |
| 168507 | Equipos de comunicación y computación | -\$193.508.844,18 | 47,39% |
| 168508 | Equipos de transporte, tracción y elevación | -\$60.817.560,06 | 14,89% |
| TOTAL | | -\$408.339.745,49 | 100% |

El valor más representativo lo conforma la depreciación de Equipos de comunicación y computación equivalente al 47.39%.

NOTA 5

GRUPO 19 – OTROS ACTIVOS

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

| CUENTA CONTABLE | DENOMINACION | may-18 |
|-----------------|---|-----------------------------|
| 1905 | BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO | \$163.071.732,56 |
| 1906 | AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS | \$169.201.244.502,53 |
| 1908 | RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN | \$11.688.728.177,62 |
| 1926 | DERECHOS EN FIDECOMISO | \$239.221.080.889,67 |
| TOTAL | | \$420.274.125.302,38 |

1905 BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO

En esta cuenta se registran los valores pendientes de amortización por concepto de Pólizas de Seguros adquiridas por el Fondo Adaptación, así como el valor de arrendamiento de las instalaciones en las cuales en la actualidad se encuentra funcionando el Fondo Adaptación y el valor del arrendamiento de las bodegas del archivo de la entidad.

El arriendo de las bodegas para el archivo de la entidad está asociada al contrato 231-2016 que tiene por objeto “El arrendamiento de un área de Bodega de hasta 1600 ml con estantería industrial, malla de seguridad, sistemas de acceso, servicios de vigilancia y demás elementos descritos en el anexo técnico del estudio previo, ubicado en la Transversal 93 N° 51-98 Bodega 34 Parque empresarial

"Puerta del Sol de la ciudad de Bogotá D.C." con Informática Documental S.A.S, el cual tiene una duración inicial hasta el 31 de julio de 2018.

El arriendo de las instalaciones donde actualmente funciona el Fondo Adaptación corresponde al contrato 230 de 2016 que tiene por objeto "El arrendamiento del inmueble ubicado en la ciudad de Bogotá, D.C. en la Kra. 7 No. 71-52 piso 8 torre B Edificio Carrera Séptima".

Estos pagos se amortizan durante el período en que se reciban los bienes y servicios, o se causen los costos o gastos.

Los valores son los siguientes:

| Descripción | NIT | Tercero | Valor | Vigencia amortización |
|----------------|-----------|--------------------------------|-------------------------|-------------------------------|
| Seguros | 860002184 | AXA COLPATRIA SEGUROS SA | 111.480.671,01 | Hasta 30 de Agosto de 2018 |
| Arrendamientos | 860509022 | FINANCIERA DESARROLLO NACIONAL | 12.199.994,20 | Hasta Junio de 2018 |
| Arrendamientos | 830083523 | INFORMATICA DOCUMENTAL SAS | 39.391.067,35 | Hasta 31 de Diciembre de 2018 |
| TOTAL | | | \$163.071.732,56 | |

1906 - AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS

Representa 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 Consorcio FADAP.

La composición de esta cuenta es la siguiente:

| Fecha Giro | Identificación | Descripción | Saldo Final | % Participación |
|------------|----------------|--------------------------------|------------------|-----------------|
| 18/04/2018 | 6882634 | EDUARDO ALFREDO CHISAYS VITOLA | 626.692.738,00 | 0,37% |
| 15/09/2017 | 9135179 | SALIM ARANA GECEM | 1.090.022.874,00 | 0,64% |
| 21/09/2015 | 10131889 | CARLOS MARIO ZAPATA | 172.628.615,90 | 0,10% |
| 03/05/2017 | 11706288 | LUIS ARMANDO RIOS SERNA | 79.134.997,00 | 0,05% |
| 30/10/2017 | 11799199 | GUILLERMO O LOZANO PEREA | 276.266.902,00 | 0,16% |
| 20/10/2017 | 11800132 | JORGE YAMIL MARTINEZ MORENO | 692.761.763,00 | 0,41% |
| 22/09/2017 | 11802468 | WILINTON EMIL MARQUEZ BLANDON | 184.177.935,00 | 0,11% |
| 17/05/2018 | 11937802 | SANCHEZ MORENO JEFFERSON | 202.595.728,00 | 0,12% |
| 17/11/2016 | 12549960 | FREDDY ANTONIO CADAVID ROSADO | 481.452.081,00 | 0,28% |
| 02/05/2016 | 12907143 | SEIDEL O MORALES JOHNNY | 227.163.378,00 | 0,13% |

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

| <u>Fecha Giro</u> | <u>Identificación</u> | <u>Descripción</u> | <u>Saldo Final</u> | <u>% Participación</u> |
|---|-----------------------|---|--------------------|------------------------|
| 19/09/2017 | 16500972 | JUAN CARLOS PONCE CABEZA | 1.564.678.767,00 | 0,92% |
| 03/05/2017 | 17062057 | ARMANDO DIAZ GARCIA | 0,00 | 0,00% |
| 20/10/2017 | 19228200 | DIEGO ANTONIO CANAL ALBAN | 0,00 | 0,00% |
| 17/11/2017 | 19472170 | WILLIAM DUQUE PALACIOS | 174.969.038,00 | 0,10% |
| 15/09/2016 | 30725414 | LILIAM CRUZ RAMIREZ | 844.523.401,00 | 0,50% |
| 18/05/2018 | 43639755 | FABIAN PALACIOS SANCHEZ | 230.222.418,00 | 0,14% |
| 01/09/2016 | 72218935 | CESAR BARRERA SANCHEZ | 2.699.121.487,00 | 1,60% |
| 16/11/2016 | 74181400 | FREDDY ALEXANDER BECERRA CELY | 9.035.863,00 | 0,01% |
| 29/10/2015 | 77009905 | ROBERTO ROMAN ROCHA SABALLETH | 224.587.212,00 | 0,13% |
| 16/11/2017- 22/11/2017 | 77153213 | ELVIS ALFONSO SOLANO BOLIVAR | 525.053.549,00 | 0,31% |
| 05/12/2014 | 79474319 | NELSON RAMON MOLINARES AMAYA | 3.798.288.662,00 | 2,24% |
| 15/09/2017 | 79955712 | CARLOS ANDRES CAICEDO SALAZAR | 138.133.451,00 | 0,08% |
| 11/06/2015 | 85469675 | CARLOS ALBERTO TORRES TACHE | 107.371.336,00 | 0,06% |
| 30/09/2014- 04/02/2015- 29/12/2015- 05/01/2016- 19/08/2016-15- 01/2018 | 800032838 | CONSTRUCTORA BG LTDA | 2.865.050.106,00 | 1,69% |
| 14/12/2016 | 800048663 | DOTAESCOL LTDA | 206.855.550,02 | 0,12% |
| 26/08/2015 | 800065622 | SALGADO PUPO & HIJOS CIA LTDA | 137.313.792,00 | 0,08% |
| 27/08/2015 | 800093266 | GARCIA RIOS CONSTRUCTORES S.A. | 1.835.253.074,20 | 1,08% |
| 04/06/2015 | 800107146 | CONSTRUCTORA CASTELL CAMEL LIMITADA | 7.826.850.857,39 | 4,63% |
| 25/05/2016 | 800112748 | MAQUINARIA INGENIERIA CONSTRUCCION Y OBRAS S.A.S. | 79.787.825,80 | 0,05% |
| 01/06/2015 | 800151054 | INGGUIL CUELLO LCONSTRUCTORA DE OBRAS | 30.678.952,00 | 0,02% |
| 26/10/2017 | 800152350 | OBASCO CIA LTDA | 366.507.693,00 | 0,22% |
| 14/03/2017 | 800164423 | PAMER INGENIERIA LIMITADA | 481.046.313,00 | 0,28% |
| 17/02/2017 | 800180740 | ZEMENT S.A.S | 1.894.812.841,00 | 1,12% |
| 21/04/2016 | 800185395 | ANDEAN GEOLOGICAL SERVICES LIMITADA A.G.S. | 264.353.883,00 | 0,16% |
| 31/10/2017 | 800242107 | FERNANDO RAMIREZ S.A.S | 1.505.409.933,79 | 0,89% |
| 30/12/2015 | 802008194 | FUNDACION PARA EL PROGRESO INTEGRAL COMUNITARIO FUNDACOM | 12.456.509.419,00 | 7,36% |
| 15/09/2016 | 802025256 | CONTRUCCIONES E INVERSIONES KAMANA LIMITADA | 201.625.783,00 | 0,12% |
| 30/04/2018 | 802016751 | SUMINISTROS ELECTROMEDICOS LIMITADA | 640.651.060,20 | 0,38% |
| 29/12/2015 - 09/11/2016 | 805006491 | SERVICIOS DE INGENIERIA Y CONSTRUCCION DE COLOMBIA SIDECOL SA | 2.330.721.901,00 | 1,38% |
| 28/06/2016 | 805022727 | FUNDACION PROFESIONAL PARA EL MANEJO INTEGRAL DEL AGUA | 37.962.764,00 | 0,02% |
| 21/04/2016 | 805028121 | COMPAÑIA DE CONSTRUCCION Y DISEÑO CODISEÑO LTDA | 1.155.465.000,00 | 0,68% |
| 20/05/2016 | 809008269 | GOMEZ INGENIEROS CONSTRUCTORES S.A.S. | 92.024.483,00 | 0,05% |

| <u>Fecha Giro</u> | <u>Identificación</u> | <u>Descripción</u> | <u>Saldo Final</u> | <u>% Participación</u> |
|--|-----------------------|---|--------------------|------------------------|
| 25/09/2015 | 810002712 | D.Q INGENIERIA S.A.S | 614.275.673,60 | 0,36% |
| 12/02/2014 - 11/11/2014 | 811005050 | DEVIMED S.A. | 0,00 | 0,00% |
| 30/11/2015 | 811014359 | CONSTRUCCIONES Y VIAS INGENIEROS CONTRAT | 511.348,00 | 0,00% |
| 02/05/2016 | 811016049 | NUCLEOS E INVERSIONES FORESTALES DE COLO | 7.737.776.400,81 | 4,57% |
| 05/12/2014 | 814001131 | NUEVO HORIZONTE S.A.S. | 182.210.996,00 | 0,11% |
| 05/12/2014 | 814004175 | PSI PRODUCTOS Y SERVICIOS DE INGENIERIA S.A.S | 4.786.551.010,30 | 2,83% |
| 30/08/2016 | 817001588 | COOPERATIVA DE BENEFICIARIOS DE LA REFORMA AGRARIA DEL CAUCA | 158.432.778,00 | 0,09% |
| 20/09/2016 | 817006162 | FUNDACION HORIZONTE SOCIAL | 271.663.115,00 | 0,16% |
| 02/06/2016 | 819000599 | ASOCIACION DE MUNICIPIOS DE LA SUBREGION CIENAGA GRANDE DE SANTA MARTA | 72.003.392,49 | 0,04% |
| 26/06/2015 | 823000424 | ASOCIACION PROMOTORA PARA EL DESARROLLO SOCIAL ECONOMICO Y AMBIENTAL DE LA COSTA CARIBE | 19.795.469,00 | 0,01% |
| 11/09/2014 - 15/05/2015 | 830005455 | SOCIEDAD DE INVERSIONES Y CONSTRUCCIONES VALENCIA ENCISO SOCICON LTDA | 39.187.450,10 | 0,02% |
| 23/02/2017 | 830009030 | ECOINTEGRAL LTDA | 60.242.250,00 | 0,04% |
| 03/11/2015 | 830013874 | TRAINING TRABAJOS DE INGENIERIA LTDA | 358.459.460,21 | 0,21% |
| 15/04/2014 | 830025490 | AUTOPISTAS DEL CAFE S.A. | 1.279.527.746,71 | 0,76% |
| 30/11/2015 | 830115887 | U Y U INGENIERIA Y CIA LTDA | 1.131.597.805,00 | 0,67% |
| 26/04/2016 | 830144388 | PROYECTISTAS DE COLOMBIA & CIA SAS | 19.390.872,91 | 0,01% |
| 14/12/2016 | 830504499 | JULIAN SAADE Y CIA LTDA | 13.375.938,40 | 0,01% |
| 28/07/2016 | 860007538 | FEDERACION NACIONAL DE CAFETEROS DE COLOMBIA | 375.875.405,00 | 0,22% |
| 02/08/2016 | 860061577 | INDUSTRIAS METAL MADERA INMEMA LTDA | 1.378.317.812,52 | 0,81% |
| 08/05/2015 | 860063108 | PAYANES ASOCIADOS LTDA | 132.602.212,00 | 0,08% |
| 05/02/2016 | 860354640 | INGENIERIA Y PROYECTOS REGIONALES LTDA INPRO LTDA | 47.159.881,00 | 0,03% |
| 21/01/2014 | 860521557 | HEYMOCOL LTDA | 621.290.070,68 | 0,37% |
| 30/11/2015 | 860521822 | MALLAS EQUIPOS Y CONSTRUCCIONES LTDA | 0,00 | 0,00% |
| 19/05/2014 | 890108661 | CONSTRUCCIONES E INVERSIONES BETA S.A.S | 239.365.833,00 | 0,14% |
| 27/09/2016 | 890115406 | A CONSTRUIR S.A. | 1.955.666.876,44 | 1,16% |
| 29/10/2013- 15/03/2018 | 890303208 | CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DEL VALLE DEL CAUCA - COMFAMILIAR ANDI - COMFANDI | 1.546.317.831,00 | 0,91% |
| 24/04/2014 - 06/07/2015 - 25/08/2015 | 890904815 | ARQUITECTOS E INGENIEROS ASOCIADOS SA | 1.139.562.718,00 | 0,67% |
| 13/03/2014 | 890917464 | GISAICO SA | 12.913,00 | 0,00% |
| 11/09/2015 | 890942928 | PARRA Y CIA SA INGENIEROS CONSTRUCTORE | 100.331.055,00 | 0,06% |
| 27/08/2015 | 892002985 | CONSTRUSAR SA | 0,00 | 0,00% |
| 08/02/2016 | 900008033 | ATL INGENIEROS CONTRATISTAS SAS | 301.606.770,00 | 0,18% |

| <u>Fecha Giro</u> | <u>Identificación</u> | <u>Descripción</u> | <u>Saldo Final</u> | <u>% Participación</u> |
|--|-----------------------|--|--------------------|------------------------|
| 25/04/2018 | 900010332 | VALCO CONSTRUCTORES Y CONSULTORES LTDA | 7.772.941.071,00 | 4,59% |
| 15/08/2017 | 900038440 | CONSTRUCTORA E INMOBILIARIA ENLACE S.A.S. | 2.478.729.120,00 | 1,46% |
| 17/04/2018- 25/04/2018 | 900096901 | INGENIERIA & FINANZAS INGEFINA LTDA | 110.506.760,00 | 0,07% |
| 20/12/2016 | 900105028 | CONSTRUCTORA VALU LTDA | 2.311.363.632,39 | 1,37% |
| 19/08/2016 | 900134397 | CONSTRUCTORA MAREDU S.A.S. | 564.168.401,80 | 0,33% |
| 30/06/2016 | 900164974 | CORPORACION INTERNACIONAL PARA EL DESARROLLO AMBIENTAL Y SOCIAL-BIOMA | 95.743.517,00 | 0,06% |
| 03/05/2017 | 900200386 | CONSTRUCTORA A Y A INGERIEROS LTDA | 595.458.035,00 | 0,35% |
| 17/09/2015 | 900208704 | GONZALEZ VERGARA INGENIERIA S.A.S. | 298.356.524,00 | 0,18% |
| 11/09/2014 | 900266584 | FUNDACION PARA EL MEJORAMIENTO DE LA CALIDAD DE VIDA Y DESARROLLO DEL POTENCIAL HUMANO | 281.447.711,00 | 0,17% |
| 17/06/2015 | 900326593 | VIMAC COLOMBIA S A SUCURSAL COLOMBIA | 1.175.720.537,00 | 0,69% |
| 26/12/2017 | 900363707 | ARTEKTON CONSTRUCTORA S.A.S | 10.844.439.900,00 | 6,41% |
| 24/12/2015 | 900379809 | SMART CHOICE TECHNOLOGIES LATINOAMERICA SAS | 149.871.607,00 | 0,09% |
| 19/10/2017 | 900390213 | CONSTRUCTORA CIVILCOL SAS | 491.718.109,10 | 0,29% |
| 20/12/2016 | 900397759 | UNION TEMPORAL BOLIVAR VIVIENDA PARA TODOS | 1.004.744.622,00 | 0,59% |
| 15/06/2016 | 900418839 | INGEAMBIENTALES S.A.S | 161.055.153,00 | 0,10% |
| 30/05/2017 | 900435293 | INVERSIONES Y CONSTRUCCIONES H.D. SAS | 436.774.566,00 | 0,26% |
| 17/06/2015 | 900463805 | A.C.I CONSTRUCCIONES SAS | 286.159.104,00 | 0,17% |
| 02/11/2016- 15/03/2018 | 900550279 | INGENIERIA PMA DISEÑO & CONSTRUCCION S.A.S. | 210.220.789,00 | 0,12% |
| 30/03/2017 | 900602448 | RALIX CONSTRUCCIÓN S.A.S | 1.137.758.330,00 | 0,67% |
| 20/05/2015 | 900625924 | ELSAMEX S.A. SUCURSAL EN COLOMBIA | 209.645.804,00 | 0,12% |
| 02/10/2015 | 900626616 | UNION TEMPORAL VECO 1 | 232.132.037,00 | 0,14% |
| 30/09/2013 - 11/12/2014 - 15/07/2015 - 24/07/2015 | 900635133 | CONSORCIO ESCOLAR 2013 | 109.261.819,49 | 0,06% |
| 19/08/2016 | 900637861 | AECOM TECHNICAL SERVICES INC | 118.609.500,00 | 0,07% |
| 26/04/2018 | 900675633 | DM-MEDICAL HEALTH CARE S.A.S. | 299.292.992,60 | 0,18% |
| 14/12/2015 | 900694280 | UNION TEMPORAL FABRICASAS LINDARAJA | 471.094.171,00 | 0,28% |
| 07/01/2015 | 900724772 | UNION TEMPORAL BOLIVAR | 610.521.801,00 | 0,36% |
| 08/10/2014 | 900728826 | UNION TEMPORALURBANIZACION JUAN XXIII | 144.982.205,00 | 0,09% |
| 17/10/2014 | 900735647 | UNION TEMPORAL INCO | 43.583.458,00 | 0,03% |
| 05/01/2015 | 900746149 | CONSORCIO CONSTRUIR JERICO | 153.727.222,00 | 0,09% |
| 06/07/2016 | 900754229 | CONSORCIO INSTITUCIONES ANTIOQUIA 2014 | 92.724.264,20 | 0,05% |
| 05/12/2014 | 900759497 | CONSORCIO CASTRILLON Y CASTRILLON | 230.466.114,00 | 0,14% |
| 18/03/2015 | 900760377 | CONSORCIO VILLA DEL ROSARIO | 159.636.922,00 | 0,09% |
| 16/02/2017- 15/01/2018 | 900769430 | CONSORCIO MEGA VIVIENDA SUCRE | 1.888.876.807,00 | 1,12% |
| 06/01/2015 | 900775716 | UNION TEMPORAL AVILA FAG | 1.038.790.368,00 | 0,61% |

| <u>Fecha Giro</u> | <u>Identificación</u> | <u>Descripción</u> | <u>Saldo Final</u> | <u>% Participación</u> |
|----------------------------|-----------------------|---|--------------------|------------------------|
| 25/05/2015 | 900776403 | CONSORCIO REHABILITACION VIAL 2014 - 1 | 283.151.390,00 | 0,17% |
| 07/06/2016 | 900784328 | CONSORCIO VIVIENDA PARA TODOS -OLA INVERNAL | 1.645.963.786,00 | 0,97% |
| 23/09/2016 | 900788644 | UNION TEMPORAL ENRAIZAR II | 291.025.615,00 | 0,17% |
| 14/12/2016 | 900799163 | UNION TEMPORAL URBANIZACION ABRAHAM JUAN | 108.077.598,00 | 0,06% |
| 03/11/2016 | 900803826 | UNION TEMPORAL HUILA UNO | 378.767.484,00 | 0,22% |
| 19/05/2015 | 900805398 | CONSORCIO REHABILITACION VIAL 2014-2 | 1.537.600.468,00 | 0,91% |
| 20/06/2016 | 900807360 | UNION TEMPORAL ETELPESA 2 | 137.982.412,00 | 0,08% |
| 17/02/2017 | 900811808 | UNION TEMPORAL AB CONSTRUCCIONES 2014 | 1.088.943.095,44 | 0,64% |
| 08/09/2016 | 900830215 | CONSORCIO NUEVO MANATI | 799.506.893,00 | 0,47% |
| 17/12/2015 | 900831984 | CONSORCIO POMCA 2015 055 | 20.169.276,00 | 0,01% |
| 23/03/2016 | 900834256 | CONSORCIO GRANADA | 20.000.000,00 | 0,01% |
| 21/08/2015 | 900834263 | CONSORCIO N&H | 554.634.848,00 | 0,33% |
| 18/02/2016 | 900834643 | CONSORCIO LAS MARIAS | 117.391.499,00 | 0,07% |
| 23/11/2015 | 900836296 | CONSORCIO VIVIENDAS GUAJIRA | 1.332.636.938,00 | 0,79% |
| 12/11/2015 | 900841587 | UNION TEMPORAL VIVIENDA DE MANAURE POR LA PAZ | 866.089.406,00 | 0,51% |
| 17/05/2016 - 19/05/2016 | 900842194 | CONSORCIO GUATAPURI-CESAR | 108.129.000,00 | 0,06% |
| 26/10/2015 | 900847618 | CONSORCIO BOCATOMA 2015 | 71.992.572,60 | 0,04% |
| 26/02/2016 | 900857012 | UT ARIARI SOSTENIBLE | 110.073.610,00 | 0,07% |
| 18/12/2015 | 900857371 | UNION TEMPORAL CANAL - ETERNIT | 0,00 | 0,00% |
| 02/08/2016 | 900859869 | CONSORCIO EJE CAFETERO | 110.601.210,00 | 0,07% |
| 26/07/2016 | 900863690 | CONSORCIO SAIR | 189.342.436,00 | 0,11% |
| 28/07/2016 | 900875485 | UNION TEMPORAL RECONSTRUCCION VIVIENDA OLA INVERNAL 2010-2011 | 71.816.674,00 | 0,04% |
| 19/05/2016 | 900875524 | UNION TEMPORAL TEPIA MISHI | 459.242.052,00 | 0,27% |
| 21/03/2018 | 900876505 | CONSORCIO PORVENIR | 378.630.363,00 | 0,22% |
| 05/01/2016 | 900877556 | CONSORCIO RIO GARAGOA | 68.698.981,00 | 0,04% |
| 28/07/2016 | 900877576 | UNION TEMPORAL ANDINO | 556.905.117,00 | 0,33% |
| 21/06/2016 | 900877754 | CONSORCIO CONSTRUCTORA DEL NORTE | 372.731.076,00 | 0,22% |
| 23/11/2015 | 900878756 | UNION TEMPORAL ETELPESA | 2.433.482.559,00 | 1,44% |
| 11/04/2016 | 900884064 | CONSORCIO NACIONAL YATI | 8.682.464.888,00 | 5,13% |
| 05/07/2016 | 900886199 | CONSORCIO RED VERDE 2015 | 222.608.755,36 | 0,13% |
| 14/06/2016 | 900892474 | CONSORCIO COMANCO 2015 | 473.297.672,35 | 0,28% |
| 01/06/2016 | 900894239 | CONSORCIO RIO FONCE | 573.428.680,21 | 0,34% |
| 20/05/2016 | 900899378 | CONSORCIO FUNSOP -YACAJOMA | 38.993.113,00 | 0,02% |
| 10/08/2016 | 900902995 | UNION TEMPORAL SICMO-CESAR; QUARCS-CORPACERO | 764.483.120,00 | 0,45% |
| 05/01/2016 - 01/08/2017 | 900908979 | UNION TEMPORAL NUEVO GRAMALOTE | 6.595.163.549,00 | 3,90% |
| 12/04/2017 | 900912895 | UNION TEMPORAL CASAS PARA EL ATLANTICO | 80.013.164,00 | 0,05% |
| 19/08/2016 | 900912957 | CONSORCIO TOLIMA AMBIENTAL | 121.320.253,00 | 0,07% |

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

| <u>Fecha Giro</u> | <u>Identificación</u> | <u>Descripción</u> | <u>Saldo Final</u> | <u>% Participación</u> |
|-------------------|-----------------------|--|--------------------|------------------------|
| 14/12/2016 | 900913010 | UNION TEMPORAL SABANALARGA 2015 | 203.177.512,00 | 0,12% |
| 30/08/2016 | 900913721 | CONSORCIO VINO TINTO Y ORO | 119.923.743,00 | 0,07% |
| 02/06/2017 | 900919238 | CONSORCIO ARJONA 30 | 61.225.951,00 | 0,04% |
| 08/07/2016 | 900921978 | CONSORCIO ALCANTARILLADO HERVEO 2015 | 60.166.961,19 | 0,04% |
| 01/09/2016 | 900922281 | CONSORCIO ALCANTARILLADO DE IRRA | 73.567.849,00 | 0,04% |
| 27/02/2017 | 900922320 | UNION TEMPORAL UT LOPEZ | 840.698.374,40 | 0,50% |
| 15/12/2016 | 900932017 | UNION TEMPORAL MOBILIARIO ADAPTACION 2015 | 286.731.417,00 | 0,17% |
| 19/12/2016 | 900932091 | UNION TEMPORAL LINARES | 102.360.023,00 | 0,06% |
| 27/03/2017 | 900943512 | UNION TEMPORAL RECONSTRUCCION DE COMUNIDADES DAMNIFICADAS 2010-2011 | 517.569.187,00 | 0,31% |
| 07/05/2018 | 900949900 | ESTRATEGIAS Y SUMINISTROS E Y S S.A.S. | 331.294.384,20 | 0,20% |
| 04/04/2017 | 900951297 | UNION TEMPORAL FONTANA 4 | 133.552.179,00 | 0,08% |
| 01/09/2016 | 900952479 | CONSORCIO VIVIENDAS MAICAO | 2.717.605.405,00 | 1,61% |
| 20/02/2017 | 900961723 | CONSORCIO VIVIENDAS PARA LA GUAJIRA 2015 | 749.652.114,00 | 0,44% |
| 31/03/2017 | 900961831 | CONSORCIO LOPEZ DE MICAY | 36.410.022,50 | 0,02% |
| 04/08/2017 | 900965041 | UNION TEMPORAL VIVIENDA DIGNA ALTOS DEL ROSARIO | 744.334.635,00 | 0,44% |
| 30/11/2016 | 900966810 | "UNION TEMPORAL GUAYURIBA SOSTENIBLE" | 210.461.709,00 | 0,12% |
| 27/09/2017 | 900976277 | CONSORCIO ESALUD | 1.120.842.377,79 | 0,66% |
| 22/11/2016 | 900978478 | UNION TEMPORAL ALEJANDRO AROCA | 612.419.904,00 | 0,36% |
| 19/12/2016 | 900981556 | CONSORCIO MONTE CARMELO | 1.900.611.990,00 | 1,12% |
| 21/04/2017 | 900981624 | CONSORCIO SANTA ANA | 761.125.149,00 | 0,45% |
| 15/02/2017 | 900981710 | CONSORCIO SABANA | 1.709.596.550,09 | 1,01% |
| 13/10/2017 | 900983939 | CONSORCIO CONVIVIENDA | 336.415.627,00 | 0,20% |
| 23/08/2017 | 900986017 | CONSORCIO SISTEMA DE TRATAMIENTO DE AGUAS RESIDUALES DEL MUNICIPIO DE ASTREA (CONSORCIO STAR ASTREA) | 314.093.329,00 | 0,19% |
| 14/12/2016 | 900986170 | UNION TEMPORAL HABITAT CCF | 494.452.293,00 | 0,29% |
| 17/11/2016 | 900987545 | CONSORCIO VIVIENDAS CORDOBA 2016 | 439.600.415,40 | 0,26% |
| 28/06/2017 | 900988883 | UNION TEMPORAL MIICHI WUAPULA (CASA PARA NOSOTROS) | 684.818.070,00 | 0,40% |
| 30/08/2017 | 900996553 | CONSORCIO CSC 2015 | 723.151.528,00 | 0,43% |
| 03/04/2017 | 901001862 | CONSORCIO PIEDRA DE HOREB | 380.999.386,00 | 0,23% |
| 30/05/2017 | 901004100 | CONSORCIO LA MORENITA | 132.559.244,00 | 0,08% |
| 08/11/2017 | 901004350 | UNION TEMPORAL UNGUIA | 119.715.657,00 | 0,07% |
| 15/09/2017 | 901009703 | U.T VIVIENDAS CURVARADO | 2.182.890.609,00 | 1,29% |
| 25/08/2017 | 901011497 | UNION TEMPORAL VIVIENDAS VIS 2016 | 223.979.104,80 | 0,13% |
| 31/08/2017 | 901012587 | UNION TEMPORAL BAGADO | 718.084.377,00 | 0,42% |
| 20/10/2017 | 901032098 | UNION TEMPORAL VIVIENDAS SATIVANORTE | 567.823.489,00 | 0,34% |
| 27/03/2017 | 901032570 | CONSORCIO ALTOS DEL GIRASOL | 413.531.855,00 | 0,24% |
| 20/10/2017 | 901036149 | UNION TEMPORAL VIVIENDAS CON CALIDAD | 368.355.870,00 | 0,22% |
| 27/04/2018 | 901037361 | UNION TEMPORAL VIVIR MEJOR | 138.133.451,00 | 0,08% |

| <u>Fecha Giro</u> | <u>Identificación</u> | <u>Descripción</u> | <u>Saldo Final</u> | <u>% Participación</u> |
|-------------------|-----------------------|--|---------------------------|------------------------|
| 20/10/2017 | 901037454 | UNION TEMPORAL VIVIENDAS PARA EL DESARROLLO | 128.924.554,00 | 0,08% |
| 16/11/2017 | 901040636 | UT. URBANIZACION SAN CARLOS | 732.977.537,70 | 0,43% |
| 02/05/2017 | 901055604 | CONSORCIO MONGUI II | 2.383.504.092,00 | 1,41% |
| 20/10/2017 | 901086596 | UNION TEMPORAL SAN VICENTE SOCIAL | 446.100.302,00 | 0,26% |
| 30/05/2018 | 901117718 | CONSORCIO LATCO S.A. A2 | 1.640.608.200,00 | 0,97% |
| 26/03/2018 | 901139004 | UNION TEMPORAL INFRAESTRUCTURA HOSPITALARIA 2017 | 582.830.405,00 | 0,34% |
| 18/05/2018 | 901155931 | CONSORCIO VITAL NARIÑO | 298.451.479,00 | 0,18% |
| 16/11/2017 | 1077460335 | WILLERS CORDOBA CUESTA | 36.835.587,00 | 0,02% |
| 17/05/2018 | 1110454068 | PAOLA ANDREA GARCIA COLORADO | 202.323.562,00 | 0,12% |
| TOTAL | | | 169.201.244.502,53 | 100,00% |

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.

Teniendo en cuenta el volumen de información se presenta de una forma detallada el valor del anticipo por sector, valor amortizado, valor pendiente de amortizar toda vez que la información discriminada por contrato se refleja en las actas de conciliación de anticipos, amortizaciones y rendimientos financieros realizadas en forma mensual por el Equipo de Trabajo Gestión Financiera, las cuales hacen parte integral de estas revelaciones.

| <u>SECTOR</u> | <u>N. DE ANTICIPOS</u> | <u>VALOR ANTICIPO</u> | <u>VALOR AMORTIZACIONES</u> | <u>SALDO POR AMORTIZAR</u> |
|------------------|------------------------|---------------------------|-----------------------------|----------------------------|
| ACUEDUCTO | 46 | 58.520.585.407,99 | 56.722.008.093,84 | 1.798.577.314,15 |
| EDUCACIÓN | 35 | 57.584.258.645,99 | 43.325.194.185,75 | 14.259.064.460,24 |
| MEDIO AMBIENTE | 21 | 9.424.113.727,00 | 8.159.874.860,00 | 1.264.238.867,00 |
| SALUD | 26 | 35.144.118.616,80 | 25.446.302.786,63 | 9.697.815.830,17 |
| TRANSPORTE | 56 | 336.304.587.269,50 | 321.231.236.182,98 | 15.073.351.086,52 |
| VIVIENDA | 297 | 319.193.736.520,48 | 229.273.685.227,99 | 89.920.051.292,49 |
| CANAL DEL DIQUE | 5 | 14.708.021.272,90 | 12.752.354.396,46 | 1.955.666.876,44 |
| JARILLON DE CALI | 6 | 27.808.542.893,60 | 3.525.506.772,00 | 24.283.036.121,60 |
| GRAMALOTE | 8 | 69.251.074.080,91 | 59.570.966.534,91 | 9.680.107.546,00 |
| RIO FONCE | 3 | 2.915.646.409,23 | 1.646.311.301,31 | 1.269.335.107,92 |
| TOTAL | 503 | 930.854.684.844,40 | 761.653.440.341,87 | 169.201.244.502,53 |

1908 – RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION

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

Los terceros son los siguientes:

| Fecha de Giro | Identificación | Descripción | Saldo Final | % Participación |
|--|----------------|---|------------------|-----------------|
| 19/06/2015 | 800096329 | FINANCIERA DE DESARROLLO TERRITORIAL S A FINDETER | 1.414.905.833,24 | 12,10% |
| 28/02/2013- 23/10/2013 - 26/05/2014 - 31/12/2014 - 22/09/2015 - 21/11/2016 - 23/06/2017 | 800194600 | CORPORACION COLOMBIANA DE INVESTIGACION AGROPECUARIA | 21.074,00 | 0,00% |
| 12/07/2016 | 807007376 | ASOCIACION GREMIAL DE PRODUCTORES CACAOEROS 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 | 830036858 | ARCE ROJAS CONSULTORES & COMPAÑIA S A | 1.580.030.161,00 | 13,52% |
| 20/09/2016 - 18/08/2016 - 05/08/2016 - 20/05/2015 - 29/10/2015 - 22/09/2017 | 860007538 | FEDERACION NACIONAL DE CAFETEROS DE COLOMBIA | 564.040,10 | 0,00% |
| 01/10/2016 | 890303208 | CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DEL VALLE DEL CAUCA - COMFAMILIAR ANDI - COMFANDI | 31.530.936,04 | 0,27% |
| 2012/11/23 - 2013-11-26 - 2015-03-26 | 890900286 | DEPARTAMENTO DE ANTIOQUIA | 661.646.316,00 | 5,66% |
| 28/02/2018 | 900483991 | AGENCIA NACIONAL INMOBILIARIA VIRGILIO BARCO VARGAS | 8.000.000.000,00 | 68,44% |

Los valores se actualizan con los informes de ejecución de los Recursos entregados en administración, que son remitidos por los sectores / supervisores de los contratos y, en los cuales se incluyen aspectos como pagos, generación de rendimientos financieros, reintegro de rendimientos financieros, entre otros.

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 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 | 4.847.896,76 |
| Ministerio de Hacienda | Efectivo | 01474-4 | 2.131.002,26 |
| Ministerio de Hacienda | Efectivo | 01475-1 | 224.743,00 |
| Ministerio de Hacienda | Portafolio inversiones | | 60.276.151.475,00 |
| Rendimientos sobre anticipos | Efectivo | 017-200 | 447.502,34 |
| Rendimientos sobre anticipos | Efectivo | 023-356 | 114.927,00 |
| Rendimientos sobre anticipos | Portafolio inversiones | | 234.828.380,00 |
| TOTAL | | | 60.518.745.926,36 |

| PATRIMONIO | | CONSORCIO FADAP | |
|----------------------------------|------------------------|-----------------|---------------------|
| Ministerio de Hacienda | Efectivo | 256096025 | \$10.555.096.333,81 |
| Ministerio de Hacienda | Efectivo | 256096033 | \$234.346,52 |
| Ministerio de Hacienda | Efectivo | 256096082 | \$0,00 |
| Ministerio de Hacienda | Efectivo | 256903220 | \$94.394.992.617,31 |
| Ministerio de Hacienda | Efectivo | 256922022 | \$3.135.451.590,78 |
| Ministerio de Hacienda | Portafolio inversiones | | \$46.601.827.302,00 |
| Rendimientos sobre anticipos | Efectivo | 256910266 | \$492.333.227,78 |
| Rendimientos sobre anticipos | Efectivo | 256941618 | \$147.289,96 |
| Rendimientos sobre anticipos | Efectivo | 256941733 | \$1.243.778.735,62 |
| Rendimientos recursos entregados | Efectivo | 256942723 | \$2.437.479.687,66 |
| Rendimientos | Portafolio inversiones | | \$18.516.426.631,00 |

| | | | |
|----------------------|------------------------|-----------|-----------------------------|
| República de Francia | Efectivo | 256922998 | \$827.494,34 |
| República de Francia | | 256101932 | \$449.946,00 |
| República de Francia | | 256941709 | \$159.393.488,53 |
| República de Francia | Portafolio inversiones | | \$1.163.896.272,00 |
| TOTAL | | | \$178.702.334.963,31 |

| | |
|--|-----------------------------|
| Total FADAP | \$178.702.334.963,31 |
| Total PREVISORA | \$60.518.745.926,36 |
| TOTAL PATRIMONIOS AUTÓNOMOS | \$239.221.080.889,67 |
| SALDO SIIF NACIÓN SUBCUENTA 192603-Fiducia mercantil | \$239.221.080.889,67 |
| SALDO POR CONCILIAR | 0 |

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 |
|--|----------------|------------------|-------------------|--------------------------|
| FADAP | | | | |
| Ministerio de Hacienda | 77 | 73 | 04/05/2022 | 43.677.915.807,00 |
| Ministerio de Hacienda | 77 | 74 | 04/05/2022 | 2.923.911.495,00 |
| SUBTOTAL Ministerio de Hacienda | | | | 46.601.827.302,00 |
| Rendimientos sobre anticipos | 50 | 2 | 04/05/2022 | 798.919.059,00 |
| Rendimientos sobre anticipos | 50 | 3 | 04/05/2022 | 3.989.031.938,00 |
| Rendimientos sobre anticipos | 50 | 6 | 04/05/2022 | 7.458.467.326,00 |
| Rendimientos sobre anticipos | 50 | 7 | 04/05/2022 | 1.287.549.754,00 |
| Rendimientos sobre anticipos | 50 | 8 | 04/05/2022 | 677.364.957,00 |
| Rendimientos sobre anticipos | 50 | 9 | 04/05/2022 | 1.274.638.567,00 |
| Rendimientos sobre anticipos | 50 | 10 | 04/05/2022 | 745.804.745,00 |
| Rendimientos sobre anticipos | 50 | 11 | 04/05/2022 | 1.077.401.816,00 |
| Rendimientos sobre anticipos | 50 | 12 | 04/05/2022 | 608.925.169,00 |
| Rendimientos sobre anticipos | 50 | 13 | 04/05/2022 | 598.323.300,00 |
| SUBTOTAL Rendimientos Financieros | | | | 18.516.426.631,00 |
| Republica de Francia | 49 | 2 | 04/05/2022 | 1.163.896.272,00 |
| SUBTOTAL Republica de Francia | | | | 1.163.896.272,00 |
| TOTAL FADAP | | | | 66.282.150.205,00 |

| Nombre Subcuenta | No. Portafolio | Número de Título | Fecha Vencimiento | Valor Mercado Local |
|------------------------|----------------|------------------|-------------------|---------------------|
| PREVISORA | | | | |
| Ministerio de Hacienda | SN | 191649 | 21/11/2018 | \$11.837.985,00 |
| Ministerio de Hacienda | SN | 196821 | 24/07/2020 | \$2.978.919.450,00 |
| Ministerio de Hacienda | SN | 197267 | 04/05/2022 | \$38.103.747,00 |
| Ministerio de Hacienda | SN | 197829 | 04/05/2022 | \$163.856.609,00 |
| Ministerio de Hacienda | SN | 198562 | 04/05/2022 | \$65.290.718,00 |
| Ministerio de Hacienda | SN | 200327 | 04/05/2022 | \$129.321.808,00 |

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

| | | | | |
|--|----|--------|------------|----------------------------|
| Ministerio de Hacienda | SN | 200646 | 04/05/2022 | \$218.020.613,00 |
| Ministerio de Hacienda | SN | 201920 | 04/05/2022 | \$5.220.003.401,00 |
| Ministerio de Hacienda | SN | 207300 | 04/05/2022 | \$101.295.085,00 |
| Ministerio de Hacienda | SN | 207489 | 11/09/2019 | \$4.094.880,00 |
| Ministerio de Hacienda | SN | 207741 | 04/05/2022 | \$36.214.305,00 |
| Ministerio de Hacienda | SN | 208730 | 04/05/2022 | \$1.364.597,00 |
| Ministerio de Hacienda | SN | 210147 | 21/11/2018 | \$2.882.292,00 |
| Ministerio de Hacienda | SN | 210658 | 04/05/2022 | \$2.204.349,00 |
| Ministerio de Hacienda | SN | 211201 | 04/05/2022 | \$47.970.833,00 |
| Ministerio de Hacienda | SN | 211556 | 04/05/2022 | \$2.414.287,00 |
| Ministerio de Hacienda | SN | 212528 | 04/05/2022 | \$212.037.380,00 |
| Ministerio de Hacienda | SN | 213434 | 26/08/2026 | \$29.366.008,00 |
| Ministerio de Hacienda | SN | 213565 | 04/05/2022 | \$404.970.402,00 |
| Ministerio de Hacienda | SN | 214025 | 11/09/2019 | \$72.199.200,00 |
| Ministerio de Hacienda | SN | 214615 | 04/05/2022 | \$53.534.190,00 |
| Ministerio de Hacienda | SN | 215656 | 21/11/2018 | \$4.529.316,00 |
| Ministerio de Hacienda | SN | 216084 | 04/05/2022 | \$87.649.115,00 |
| Ministerio de Hacienda | SN | 216931 | 04/05/2022 | \$125.332.986,00 |
| Ministerio de Hacienda | SN | 218908 | 04/05/2022 | \$4.452.784.980,00 |
| Ministerio de Hacienda | SN | 219077 | 04/05/2022 | \$12.701.249,00 |
| Ministerio de Hacienda | SN | 220753 | 11/09/2019 | \$2.036.232.960,00 |
| Ministerio de Hacienda | SN | 221072 | 24/07/2020 | \$176.006.700,00 |
| Ministerio de Hacienda | SN | 222090 | 26/11/2025 | \$21.745.170,00 |
| Ministerio de Hacienda | SN | 225040 | 26/11/2025 | \$251.345.580,00 |
| Ministerio de Hacienda | SN | 225342 | 26/11/2025 | \$757.099.440,00 |
| Ministerio de Hacienda | SN | 229817 | 24/10/2018 | \$42.554.821.840,00 |
| Subtotal Ministerio de Hacienda | | | | \$60.276.151.475,00 |
| Rendimientos Financieros | SN | 169357 | 21/11/2018 | \$4.220.499,00 |
| Rendimientos Financieros | SN | 178579 | 11/09/2019 | \$62.285.280,00 |
| Rendimientos Financieros | SN | 178924 | 11/09/2019 | \$5.819.040,00 |
| Rendimientos Financieros | SN | 179585 | 11/09/2019 | \$11.422.560,00 |
| Rendimientos Financieros | SN | 180428 | 11/09/2019 | \$12.176.880,00 |
| Rendimientos Financieros | SN | 180877 | 11/09/2019 | \$2.047.440,00 |
| Rendimientos Financieros | SN | 180922 | 11/09/2019 | \$8.405.280,00 |
| Rendimientos Financieros | SN | 181938 | 11/09/2019 | \$3.987.120,00 |
| Rendimientos Financieros | SN | 182596 | 11/09/2019 | \$754.320,00 |
| Rendimientos Financieros | SN | 184049 | 11/09/2019 | \$646.560,00 |
| Rendimientos Financieros | SN | 189864 | 24/07/2020 | \$7.384.050,00 |
| Rendimientos Financieros | SN | 190590 | 24/07/2020 | \$6.173.550,00 |
| Rendimientos Financieros | SN | 190764 | 24/07/2020 | \$847.350,00 |
| Rendimientos Financieros | SN | 192296 | 24/07/2020 | \$9.805.050,00 |
| Rendimientos Financieros | SN | 192884 | 24/07/2020 | \$726.300,00 |
| Rendimientos Financieros | SN | 194892 | 04/05/2022 | \$734.783,00 |
| Rendimientos Financieros | SN | 197271 | 04/05/2022 | \$1.364.597,00 |
| Rendimientos Financieros | SN | 199584 | 04/05/2022 | \$2.834.163,00 |
| Rendimientos Financieros | SN | 200118 | 21/11/2018 | \$64.748.631,00 |
| Rendimientos Financieros | SN | 200645 | 04/05/2022 | \$7.872.675,00 |
| Rendimientos Financieros | SN | 207466 | 04/05/2022 | \$3.359.008,00 |

| | | | | |
|--|----|--------|------------|---------------------|
| <i>Rendimientos Financieros</i> | SN | 207738 | 11/09/2019 | \$2.047.440,00 |
| <i>Rendimientos Financieros</i> | SN | 213573 | 04/05/2022 | \$944.721,00 |
| <i>Rendimientos Financieros</i> | SN | 215995 | 04/05/2022 | \$2.204.349,00 |
| <i>Rendimientos Financieros</i> | SN | 216932 | 04/05/2022 | \$6.927.954,00 |
| <i>Rendimientos Financieros</i> | SN | 220695 | 04/05/2022 | \$3.149.070,00 |
| <i>Rendimientos Financieros</i> | SN | 225347 | 26/11/2025 | \$1.939.710,00 |
| Subtotal Rendimientos Financieros | | | | \$234.828.380,00 |
| TOTAL PREVISORA | | | | \$60.510.979.855,00 |

En las actas de conciliación que se elaboran mensualmente, se discriminan, adicionalmente, las diferencias presentadas entre los saldos en libros del consorcio FADAP y el saldo de los extractos, que están debidamente explicadas en dichas actas, las cuales hacen parte integral de estas revelaciones y se encuentran disponibles para su consulta.

PASIVOS

NOTA 6

GRUPO 24 – CUENTAS POR PAGAR

Este grupo se compone de las siguientes cuentas contables:

| CUENTA CONTABLE | DENOMINACION | may-18 |
|------------------------|--|----------------------------|
| 2401 | ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES | \$232.177.478,48 |
| 2424 | DESCUENTOS DE NOMINA | \$74.170.228,00 |
| 2436 | RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE | \$126.715.251,00 |
| 2440 | IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS | \$916.648.996,00 |
| 2460 | CREDITOS JUDICIALES | \$2.000.000,00 |
| 2490 | OTRAS CUENTAS POR PAGAR | \$16.154.244.024,10 |
| TOTAL | | \$17.505.955.977,58 |

Representan 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 mayo de 2018, están principalmente representadas 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.

2401 ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES

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

240102- Proyectos de inversión

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

| FECHA CONSTITUCIÓN | IDENTIFICACIÓN | DESCRIPCIÓN | SALDO FINAL |
|--------------------|----------------|--|----------------|
| ene-16 | 900.305.932 | CONSORCIO ETSA-PEBSA | 208.051,71 |
| ene-16 | 890.906.388 | PROCOPAL S.A. | 2.711.989,39 |
| oct-17 | 800.194.600 | CORPORACION COLOMBIANA DE INVESTIGACION AGROPECUARIA | 139.051.859,30 |
| feb-18 | 860.031.282 | CONSULTORES UNIDOS SA | 338.793,28 |
| abr-18 | 900.996.553 | CONSORCIO CSC 2015 | 89.866.678,98 |

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

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 hacen parte integral de estas revelaciones y se encuentran disponibles para su consulta.

NOTA 7

2424 DESCUENTOS DE NOMINA

Corresponde a todos los descuentos de nómina aplicados 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 | 860002504 | OLD MUTUAL COMPAÑIA DE SEGUROS DE VIDA S.A. | 114.500,00 |

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

| SUBCUENTA CONTABLE | IDENTIFICACION | DESCRIPCION | SALDO FINAL |
|--------------------|----------------|---|----------------------|
| 242401 | 800227940 | FONDO DE PENSIONES OBLIGATORIAS COLFONDOS MODERADO | 3.758.734,00 |
| 242401 | 800253055 | OLD MUTUAL FONDO DE PENSIONES OBLIGATORIAS-MODERADO | 3.990.892,00 |
| 242401 | 800229739 | FONDO DE PENSIONES OBLIGATORIAS PROTECCION MODERADO | 3.997.100,00 |
| 242401 | 900336004 | ADMINISTRADORA COLOMBIANA DE PENSIONES COLPENSIONES | 12.403.488,00 |
| 242401 | 800224808 | FONDO DE PENSIONES OBLIGATORIAS PORVENIR MODERADO | 17.267.700,00 |
| TOTAL | | | 41.532.414,00 |

| SUBCUENTA CONTABLE | IDENTIFICACION | DESCRIPCION | SALDO FINAL |
|--------------------|----------------|---|----------------------|
| 242402 | 800130907 | SALUD TOTAL ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD DEL REGIMEN CONTRIBUTIVO S A | 1.112.200,00 |
| 242402 | 901097473 | MEDIMÁS EPS S.A.S. | 1.132.300,00 |
| 242402 | 805000427 | COOMEVA ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SA | 1.290.300,00 |
| 242402 | 900462447 | CONSORCIO SAYP 2011 | 1.337.000,00 |
| 242402 | 800088702 | EPS Y MEDICINA PREPAGADA SURAMERICANA S. A | 1.456.000,00 |
| 242402 | 860066942 | CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR COMPENSAR | 1.783.200,00 |
| 242402 | 900156264 | NUEVA EMPRESA PROMOTORA DE SALUD S.A. | 1.970.000,00 |
| 242402 | 830003564 | ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD FAMILIAR LTDA CAFAM COLSUBSIDIO | 2.246.500,00 |
| 242402 | 830113831 | ALIANSA SALUD ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD S.A. Y/O ALIANSA SALUD ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD Y/O ALIANSA SALUD EPS S.A. Y/O ALIANSA SAL | 3.455.500,00 |
| 242402 | 800251440 | ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SANITAS S A | 15.039.600,00 |
| TOTAL | | | 30.822.600,00 |

NOTA 8

2436 RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE

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

Mensualmente se efectúa la conciliación contable de los impuestos a pagar, y de lo cual se elabora acta, la cual indica las diferencias presentadas entre los saldos contables y los valores a pagar por parte de la Tesorería de la entidad. La mencionada acta, hace parte integral de estas revelaciones y se encuentra disponible para su consulta.

NOTA 9

2440 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR

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

NOTA 10

246002 SENTENCIAS

El valor reflejado de Dos millones de pesos (2.000.000), corresponde a costas procesales en que incurrió la entidad, como gastos de caja menor correspondientes al mes de Mayo de 2018.

NOTA 11

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

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

Colombiano de Bienestar Familiar-ICBF, Servicio Nacional de Aprendizaje SENA, comisiones, honorarios y otras cuentas por pagar.

Las subcuentas que la conforman se relacionan a continuación:

| SUBCUENTA CONTABLE | DENOMINACION | SALDO | PORCENTAJE DE PARTICIPACION |
|--------------------|-----------------------------------|----------------------------|-----------------------------|
| 249015 | Obligaciones pagadas por terceros | 14.972.096.922,71 | 92,68% |
| 249050 | Aportes al icbf y sena | 42.326.900,00 | 0,26% |
| 249051 | Servicios públicos | - | 0,00% |
| 249053 | Comisiones | 214.592.637,60 | 1,33% |
| 249054 | Honorarios | 1,37 | 0,00% |
| 249055 | Servicios | 5.165.786,00 | 0,03% |
| 249090 | Otras Cuentas por Pagar | 920.061.776,42 | 5,70% |
| TOTAL | | \$16.154.244.024,10 | 100% |

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 Proniversidad 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.

El saldo está conformado por tres (3) terceros, así:

| IDENTIFICACIÓN | DESCRIPCIÓN | SALDO FINAL |
|----------------|------------------------------|----------------------------|
| 860525148 | FIDUCIARIA LA PREVISORA S.A. | \$77.719.254,32 |
| 900524871 | CONSORCIO FADAP 2012 | \$14.894.377.668,39 |
| TOTAL | | \$14.972.096.922,71 |

La composición de este saldo es la siguiente:

| PATRIMONIO AUTÓNOMO | SUBCUENTA | SUBTOTAL | TOTAL |
|---------------------|-----------------------------|---------------|---------------|
| FIDUPREVISORA S.A. | | | 77.135.765,67 |
| 12515 | Impuestos | 62.284.809,79 | |
| 12555 | Retención en la fuente | 69.845,55 | |
| 259595100 | Impuestos por pagar | 14.781.110,33 | |
| 279595027 | Estampilla pro adulto mayor | - | |
| 279595028 | ESTAMPILLA PRO CULTURA | - | |

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

| | | | |
|---|---|------------------|--------------------------|
| 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 | - | |
| CONSORCIO FADAP 2012 | | | 14.760.716.767,43 |
| 72555 | Retención en la fuente | 2.578.381.398,05 | |
| 727959501004 | Contribución Especial | 2.098.575.331,59 | |
| 727959501013 | Contribución Especial Adicional | - | |
| 727959501014 | Contribución estampilla adicional | 37.063.242,42 | |
| 727959501011 | Estampillas | 4.049.766.710,97 | |
| 727959501017 | Estampillas Municipales | 82.845.172,98 | |
| 727959501025 | Contribuciones de obras municipales | - | |
| 727959501027 | Estampillas Departamentales | 113.025.054,49 | |
| 727959501029 | ESTAMPILLAS PRO DESARROLLO URBANO | 622.916.448,64 | |
| 727959501030 | ESTAMPILLA PROCULTURA | 1.430.011.712,90 | |
| 727959501031 | ESTAMPILLA PROHOSPITAL | 339.822.531,07 | |
| 727959501032 | ESTAMPILLA PROSALUD | 2.858.160,00 | |
| 727959501033 | ESTAMPILLA PROANCIANO O ADULTO MAYOR | 2.636.707.198,90 | |
| 727959501034 | ESTAMPILLA PROUNIVERSIDAD | 430.627.886,98 | |
| 727959501035 | ESTAMPILLA PROBIENESTAR | - | |
| 727959501036 | TASAS | 27.265.101,10 | |
| 727959501037 | SOBRETASA BOMBERIL | 24.913.681,30 | |
| 727959501038 | ESTAMPILLA PRODEPORTE | 213.860.640,81 | |
| 727959501039 | GACETA | 32.916.521,00 | |
| 727959501040 | ESTAMPILLAS PRO FRONTERIZO | 1.013.370,00 | |
| 727959501041 | ESTAMPILLAS PRO CIUADELA UNIVERSITARIA | 558.748,00 | |
| 727959501042 | ESTAMPILLAS PRO DESARROLLO ACADEMICO | 8.178.367,23 | |
| 727959501043 | ESTAMPILLA PREVENCIÓN SOCIAL | 29.409.489,00 | |
| TOTAL PATRIMONIOS AUTÓNOMOS | | | 14.837.852.533,10 |
| SALDO SIIF NACIÓN SUBCUENTA 249015-Obligaciones pagadas por terceros | | | 14.972.096.922,71 |
| DIFERENCIA | | | - 134.244.389,61 |
| PARTIDAS FADAP | | | |
| ANULACIONES EFECTUADAS MES DE ENERO | | | 17.017.000,00 |
| AJUSTE DEVOLUCIONES ICA FADAP MES DE ENERO | | | 32.408.021,10 |
| AJUSTE DEVOLUCIONES RETENCIÓN EN LA FUENTE MES DE ENERO FADAP | | | 13.256.957,15 |
| AJUSTE PARA PAGO RETENCIÓN EN LA FUENTE HACIENDA ENERO FADAP | | | 40.679.964,69 |
| REGISTRO CONCEPTO IMPUESTOS CUENTA OTROS PASIVOS | | | 760.610,74 |
| PAGOS DE ICA ENERO LEGALIZADO MES FEBRERO | | | 22.308.562,08 |
| TOTAL PARTIDAS FADAP | | | 126.431.115,76 |
| DIFERENCIA PREVISORA CAUSACION Y PAGO FIDUPREVISORA ENERO (PAGOS CAUSADOS) | | | - 583.488,65 |
| TOTAL PARTIDAS PREVISORA | | | - 583.488,65 |
| TOTAL PARTIDAS CONCILIATORIAS | | | 125.847.627,11 |
| TOTAL VALOR FIDUCIARIAS | | | 14.963.700.160,21 |
| DIFERENCIA | | | - 8.396.762,50 |

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

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

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 Familia y al Servicio Nacional de Aprendizaje SENA.

En el acta de conciliación que se elabora mensualmente, se relacionan, adicionalmente, las diferencias, que lleguen a presentarse entre los movimientos del mes reflejados por talento humano y los valores contables. Esta acta hace parte integral de estas revelaciones y se encuentra disponibles para su consulta.

249051– Servicios públicos

Representan los valores adeudados por la entidad por concepto de servicios públicos telefonía celular y energía.

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 equivalentes al 1.33% de la cuenta mayor, así:

| FECHA DE CONSTITUCIÓN | IDENTIFICACIÓN | DESCRIPCIÓN | SALDO FINAL |
|-----------------------|----------------|------------------------------|-------------------------|
| <i>Mar – 2017</i> | 900524871 | CONSORCIO FADAP 2012 | \$212.639.532,60 |
| <i>Sep – 2017</i> | 860525148 | FIDUCIARIA LA PREVISORA S.A. | \$1.953.105,00 |
| TOTAL | | | \$214.592.637,60 |

249090 – Otras Cuentas por Pagar

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

Se 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 la subcuenta Otras cuentas por pagar:

| <i>Fecha constitución</i> | <i>Identificación</i> | <i>Descripción</i> | <i>Saldo Final</i> |
|--|-----------------------|--|--------------------|
| 24/01/2018 | 16113728 | DOLVERY BUITRAGO OSORIO | 4.744.383,00 |
| 28/02/2017 | 30238824 | NATALIA ANDREA ALZATE BEDOYA | 4.744.383,00 |
| 31/01/2017 | 51571009 | NORMA CANSTANZA TRIBIN CARDENAS | 1.719.907,00 |
| 30/11/2016 | 63481124 | ZAYRA JOHANA PEREZ RUEDA | 1.719.907,00 |
| 25/08/2017 | 800112748 | MAQUINARIA INGENIERIA CONSTRUCCION Y OBRAS S.A.S. | 21.819.310,54 |
| 29/12/2016 | 800242107 | FERNANDO RAMIREZ S.A.S | 877.300,00 |
| 15/12/2016 | 800251181 | ESTUDIOS DISEÑOS INTERVENTORIAS Y CONSTRUCCIONES S.A.S. | 15.861.783,62 |
| 15/05/2017 - 24/05/2017 | 810002712 | D.Q INGENIERIA S.A.S | 45.514.203,00 |
| 24-oct-16, 16-may-17, 24-may-17, 25-ago-17 | 830013874 | TRAIING TRABAJOS DE INGENIERIA LTDA | 224.056.873,00 |
| 43199 | 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, 20-feb-17 | 890115165 | ASESORIAS INTERVENTORIAS DISEÑO Y CONSTRUCCION AIDCON LTDA | 57.037.707,00 |
| 42845 | 890115406 | A CONSTRUIR S.A. | 10.137.326,30 |
| 01-dic-16, 27-mar-17, 31-ago-17 | 890505513 | OFICINA DE DISEÑO CALCULOS Y CONSTRUCCIONES LIMITADA | 71.698.055,60 |
| 31/07/2017, 25/08/2017 | 890902674 | TRAINCO S.A.S. | 8.452.850,00 |
| 13-oct-16, 20-dic-16, 10-feb-17, 20-abr-17-20/03/2018 | 890942928 | PARRA Y CIA SA INGENIEROS CONSTRUCTORE | 76.587.065,00 |
| 18-dic-15, 18-dic-15, 24-dic-15, 19-ago-16, 01-jun-17 | 892115345 | AVILA LIMITADA | 5.577.306,21 |

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

| | | | |
|-------------------------------|-----------|--------------------------------------|---------------|
| 42642 | 900083549 | CUELLAR VALENCIA & CIA LTDA | 64.214.418,00 |
| 42956 | 900326593 | VIMAC COLOMBIA S A SUCURSAL COLOMBIA | 30.034.497,64 |
| 20/10/2017 -30/10/2017 | 900388146 | GOC SUCURSAL COLOMBIA | 77.724.095,00 |
| 01/03/2017 | 900462129 | PEYCO ESPAÑA SUCURSAL EN COLOMBIA | 24.360.000,00 |
| 43244 | 900841860 | CONSORCIO HIDRO SAN JORGE | 45.043.950,17 |
| 20/10/2017 | 901108087 | CONSORCIO SAN CRISTOBAL | 49.465.248,00 |

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 12

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 mayo, 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 | SALDO | PORCENTAJE DE PARTICIPACION |
|---------------------------|---|---------------------------|------------------------------------|
| 251104 | Vacaciones | \$723.367.068,00 | 30,37% |
| 251105 | Prima de vacaciones | \$450.817.778,00 | 18,93% |
| 251106 | Prima de servicios | \$345.202.796,00 | 14,49% |
| 251107 | Prima de navidad | \$395.258.210,00 | 16,60% |
| 251109 | Bonificaciones | \$239.250.080,00 | 10,05% |
| 251111 | Aportes a riesgos laborales | \$18.648.636,00 | 0,78% |
| 251122 | Aportes a fondos pensionales - empleador | \$102.306.400,00 | 4,30% |
| 251123 | Aportes a seguridad social en salud - empleador | \$72.975.300,00 | 3,06% |
| 251124 | Aportes a cajas de compensación familiar | \$33.859.200,00 | 1,42% |
| TOTAL | | \$2.381.685.468,00 | 100% |

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 talento humano y los valores contables. Esta acta hace parte integral de estas revelaciones y se encuentra disponibles para su consulta.

NOTA 13

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. El registro contable realizado en el proceso de convergencia al nuevo marco normativo, para la vigencia 2018, se encuentra debidamente explicado en el numeral 2.4 **HOMOLOGACIÓN DE SALDOS CONTABLES POR MODIFICACIONES EN EL CATÁLOGO GENERAL DE CUENTAS**, de las notas de carácter General.

En la vigencia 2018, no se han realizado pagos, con cargo a esta sentencia.

NOTA 14

2903-DEPOSITOS RECIBIDOS EN GARANTIA

Esta cuenta representa los depósitos sobre contratos por concepto de retenciones de garantías realizadas en los pagos a proveedores para garantizar el cumplimiento de las obras o proyectos 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 que componen esta subcuenta son:

| FECHA DE CONSTITUCIÓN | IDENTIFICACIÓN | DESCRIPCIÓN | SALDO FINAL |
|----------------------------------|----------------|---------------------------|---------------|
| 10/04/2018-24/05/2018-30/05/2018 | 12625799 | TITO II VELASQUEZ BECERRA | 21.644.537,00 |

| FECHA DE CONSTITUCIÓN | IDENTIFICACIÓN | DESCRIPCIÓN | SALDO FINAL |
|--|----------------|---|------------------|
| 15/08/2017-15/12/2017-11/01/2018 | 12965821 | GERMAN EUGENIO MORA INSUASTI | 482.809.856,00 |
| 28/09/2017-15/11/2017-20/11/2017-15/02/2018-27/02/2018 | 14897472 | RICARDO HURTADO EDWIN | 15.231.275,00 |
| 26/12/2017-11/01/2018-30/05/2018 | 18879861 | HUMBERTO CARLOS PEREZ RIVERA | 420.181.985,00 |
| 13/07/2017 - 25/08/2017 - 21/09/2017 | 19452276 | CARLOS ALBERTO GUTIERREZ MORA | 31.691.003,00 |
| 31-mar-17, 21-abr-17, 21-jun-17, 31-jul-17, 18-ago-17, 12-sep-17, 12-sep-17-02-10-2017-15-12-2017-12/01/2018-24/05/2018 | 72218935 | CESAR BARRERA SANCHEZ | 3.005.617.940,00 |
| 15/08/2017-21/02/2018 | 78696113 | JUAN IGNACIO PUPO GARCIA | 470.695.595,00 |
| 29/09/2017-16/01/2018 | 79474319 | NELSON RAMON MOLINARES AMAYA | 116.965.006,00 |
| 30-jun-15, 25-sep-15, 29-sep-15, 26-oct-15, 29-oct-15, 17-nov-15, 01-dic-15, 21-dic-15, 24-dic-15, 29-dic-15, 05-ene-16, 08-feb-16, 17-mar-16, 08-abr-16, 14-abr-16, 15-jun-16, 28-jun-16, 29-ago-16, 02-sep-16, 28-oct-16, 01-dic-16, 29-sep-17 | 800003776 | DICONSULTORIA S.A. | 103.525.332,18 |
| 29/04/2016-15/01/2018-12/03/2018-11/05/2018-17/05/2018 | 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 | 800112748 | MAQUINARIA INGENIERIA CONSTRUCCION Y OBRAS S.A.S. | 427.973.027,00 |

| FECHA DE CONSTITUCIÓN | IDENTIFICACIÓN | DESCRIPCIÓN | SALDO FINAL |
|--|----------------|---|------------------|
| 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 CIMIENTOS 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 | 800173768 | ARCA - ARQUITECTURA E INGENIERIA S.A. | 73.702.251,42 |
| 21/12/2017-08/03/2018 | 800186228 | INGENIERIA DE VIAS S.A.S. | 153.323.626,05 |
| 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 | 800218136 | CONSULTORES ESPECIALIZADOS Y ASOCIADOS D | 174.584.542,54 |
| MAYO 2018 | 800220278 | MEDICOL LTDA | 26.337.849,00 |
| 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 | 802005436 | CONGLOMERADO TECNICO COLOMBIANO S.A. CONTECSA S.A. | 445.816.087,15 |
| 11/12/2017 | 802016751 | SUMINISTROS ELECTROMEDICOS LIMITADA | 75.203.064,65 |
| MAYO 2018 | 805028121 | COMPAÑIA DE CONSTRUCCION Y DISEÑO CODISEÑO LTDA | 42.795.000,00 |
| 31/03/2017-12/01/2018 | 806008712 | CONSTRUCCIONES INTERVENTORIAS Y CONSULTORIAS LIMITADA | 161.157.313,00 |
| 01-dic-15, 22-dic-15, 24-dic-15, | 811016049 | NUCLEOS E INVERSIONES FORESTALES DE COLO | 145.452.496,01 |

| FECHA DE CONSTITUCIÓN | IDENTIFICACIÓN | DESCRIPCIÓN | SALDO FINAL |
|--|----------------|---|------------------|
| 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 |
| 16-jul-15, 24-ago-15, 27-ago-15, 02-sep-15, 30-sep-15, 26-oct-15, 09-dic-15, 18-dic-15, 23-dic-15, 26-feb-16, 26-abr-16, 02-may-16, 13-may-16, 16-may-16, 21-jun-16, 01-sep-16, 13-sep-16, 14-sep-16, 29-sep-16, 30-sep-16, 09-nov-16, 21/02/2018,28/02/2018 | 822004132 | INGENIERIA Y ARQUITECTURA 1 Y | 13.232.803,00 |
| 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 | 830002894 | FEDERACION NACIONAL DE PRODUCTORES DE TABACO FEDETABACO | 122.407.876,00 |
| 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 | 830031936 | OBRAS MAQUINARIA Y EQUIPOS TRES A S.A.S | 176.019.015,00 |
| 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 | 830036858 | ARCE ROJAS CONSULTORES & COMPAÑIA S A | 154.167.957,80 |
| 28/07/2017 - 12/09/2017, 15/12/2017-11/05/2018 | 830037322 | PROTELCA INGENIEROS ARQUITECTOS LTDA | 826.943.611,78 |
| 04-jul-17, 12-jul-17, 25-ago-17, 16 y 22 nov 2017-07/12/2017, 26/12/2017 | 830504499 | JULIAN SAADE Y CIA LTDA | 1.256.227.556,00 |

| FECHA DE CONSTITUCIÓN | IDENTIFICACIÓN | DESCRIPCIÓN | SALDO FINAL |
|---|----------------|-------------------------------------|----------------|
| 10/10/2017-11/01/2018-12/01/2018-13/02/2018-28/02/2018-02/05/2018-11/05/2018-30/05/2018 | 830515117 | GNG INGENIERIA S.A.S | 197.750.440,00 |
| 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 | 844004884 | CONSTRUCCIONES DEICO S.A.S. | 21.459.152,00 |
| MAYO 2018 | 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, 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 | 860003342 | LA VIALIDAD LIMITADA | 238.711.606,00 |

| FECHA DE CONSTITUCIÓN | IDENTIFICACIÓN | DESCRIPCIÓN | SALDO FINAL |
|--|----------------|---------------------------------------|----------------|
| 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 | 860009250 | RESTREPO Y URIBE S A S | 805.426.730,00 |
| 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 |
| 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 |
| 29-abr-16, 12-jul-16, 01-sep-16, | 860069446 | HIDROCONSULTA S.A.S. | 93.739.031,00 |
| 29/09/2017, 10/11/2017. 16/11/2017-19/12/2017 | 860504871 | SILVA CARREÑO Y ASOCIADOS S.A. | 22.842.788,00 |
| 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 | 860505064 | GUTIERREZ DIAZ Y CIA SA | 33.738.613,77 |

| FECHA DE CONSTITUCIÓN | IDENTIFICACIÓN | DESCRIPCIÓN | SALDO FINAL |
|--|----------------|--|------------------|
| 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 | 860521822 | MALLAS EQUIPOS Y CONSTRUCCIONES LTDA | 2.182.374.623,12 |
| 12-ago-14, 19-ago-14, 11-sep-14, 19-sep-14, 22-sep-14, 23-oct-14, 03-dic-14, 05-dic-14, 23-dic-14, 06-ene-15, 08- ene-15, 10-mar-15, 11-mar-15, 23-abr-15, 24-abr-15, 30- abr-15, 06-may-15, 14-may-15, 15-may-15, 20-may-15, 25-may-15, 28-may-15, 04-jun-15, 11-jun-15, 01-jul-15, 06-ago-15, 26-ago-15, 27-ago-15, 02-sep-15, 22-sep-15, 30-sep-15, 13-oct-15, 21-oct-15, 28-oct-15, 03-nov-15, 11- nov-15, 01-dic-15, 24-dic-15, 29-dic-15, 25-feb-16, 15- mar-16, 17-mar-16, 04-abr-16, 08-abr-16, 12-abr-16, 13- abr-16, 29-abr-16, 13-may-16, 16-may-16, 26-may-16, 31- may-16, 13-jun-16, 28-jun-16, 15-jul-16, 10-ago-16, 11- ago-16, 01-sep-16, 02-sep-16, 15-sep-16, 03-oct-16, 09- nov-16, 15-nov-16, 14-dic-16, 08-feb-17, 01-mar-17, 14- mar-17, 08-sep-17, 26 dic 2017 | 860530482 | COMPANIA DE INGENIEROS CONSICAL LTDA | 93.638.986,27 |
| 10/07/2017 - 30/08/2017, 28nov-17, 05 y 15 dic 2017/15- 01-2018 | 890108661 | CONSTRUCCIONES E INVERSIONES BETA S.A.S | 1.574.385.604,30 |
| 17-feb-17, 20-feb-17, 24-feb-17, 26 dic 2017-15/01/2018- 02-28 DE MAYO 2018 | 890111275 | DONADO ARCE & CIA S. EN C. | 1.128.901.045,79 |
| 20-dic-16, 21-dic-16, 26-dic-16, 27-feb-17, 20-abr-17, 20- abr-17, 10-jul-17, 28/02/2018 | 890115165 | ASESORIAS INTERVENTORIAS DISEÑO Y CONSTRUCCION AIDCON LTDA | 79.496.086,60 |
| 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 | 890115406 | A CONSTRUIR S.A. | 684.669.987,93 |
| 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 | 890316966 | CONTELAC LTDA | 294.211.599,00 |

| FECHA DE CONSTITUCIÓN | IDENTIFICACIÓN | DESCRIPCIÓN | SALDO FINAL |
|--|----------------|--|------------------|
| 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 | 890324384 | C & C ARQUITECTURA E INGENIERIA S. A. | 79.039.255,00 |
| 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 | 890403012 | AFA CONSULTORES Y CONSTRUCTORES SA | 424.370.518,13 |
| 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 | 737.644.124,00 |
| 25-nov-15, 24-dic-15, 13-abr-16, 13-jun-16, 26-jul-16, 31-mar-17, 12-jul-17, 30-ago-17, 20 nov-17, 19 dic 2017-23/03/2018 | 890918866 | ANDINA DE CONSTRUCCIONES Y ASOCIADOS SA | 53.379.027,00 |
| 05-03-2018/09-04-2018/19-04-2018 | 890942415 | INGENIERIA INTERVENTORIA Y CONSTRUCCIONES SAS | 116.452.802,00 |
| 12/01/2018-15/03/2018-MAYO 2018 | 891001419 | LOPECA LTDA | 88.764.635,20 |
| 29/09/2017, 16/11/2017, 06 y 15 dic 2017-MAYO 2018 | 892002985 | CONSTRUSAR SA | 787.569.459,17 |
| 09/04/2018-MAYO 2018 | 900090840 | INGEADE LTDA | 14.096.947,00 |
| 15/08/2017 - 29/09/2017 -15/12/2017-15/02/2018-21/02/2018 | 900105028 | CONSTRUCTORA VALU LTDA | 2.199.144.873,23 |
| 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 | 900107754 | CONSTRUCCIONES VASQUEZ YELA Y CIA LTDA | 1.058.614.827,00 |

| FECHA DE CONSTITUCIÓN | IDENTIFICACIÓN | DESCRIPCIÓN | SALDO FINAL |
|---|----------------|---|----------------|
| 21-jul-17, 02-ago-17, 31-ago-17, 06 dic 2017-12/01/2018-30/01/2018 | 900139110 | MAB INGENIERIA DE VALOR SA | 230.916.477,00 |
| 29-ago-16, 09-nov-16, 23-feb-17, 12-sep-17, 28-sep-17, 15/01/2018-13/02/2018-MAYO 2018 | 900233698 | LYDCO INGENIERIA SAS | 42.553.418,00 |
| 21-dic-15, 05-ene-16, 02-may-16, 15-jun-16, 14-sep-16, 24-feb-17, 01-jun-17, 09-ago-17, 30-ago-17, 28nov-17 | 900323530 | LA MONTAÑITA CONSTRUCTORES S.A.S. | 106.375.623,35 |
| MAYO 2018 | 900326593 | VIMAC COLOMBIA S A SUCURSAL COLOMBIA | 366.865.340,95 |
| MAYO 2018 | 900333780 | INVER MIL GROUP S A S | 12.099.448,00 |
| 18/01/2018 | 900365677 | CDM SMITH INC | 12.650.997,00 |
| 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 | 900373841 | ABA INGENIEROS CIVILES LIMITADA | 218.628.215,00 |
| 28-oct-16, 15-nov-16, 23-jun-17,24/01/2018-21/02/2018 | 900388146 | GOC SUCURSAL COLOMBIA | 57.712.779,00 |
| 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 |
| MAYO 2018 | 900461668 | VIVEKA S.A.S. | 4.760.000,00 |
| 13/09/2017-21/02/2018-MAYO 2018 | 900494141 | AYESA INGENIERIA Y ARQUITECTURA S. A. U SUCURSAL COLOMBIA | 336.517.478,00 |
| 12/01/2018-17-18-24 DE MAYO 2018 | 900508212 | PROYECTOS Y GESTION DEL DESARROLLO S.A.S. | 24.562.617,00 |
| 28/12/2015 - 20/05/2016 - 11/10/2016 | 900512933 | CONSULTORES DE INGENIERIA UG21, S.L. SUCURSAL EN COLOMBIA | 35.141.750,00 |

| FECHA DE CONSTITUCIÓN | IDENTIFICACIÓN | DESCRIPCIÓN | SALDO FINAL |
|--|----------------|---|------------------|
| 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, | 900626616 | UNION TEMPORAL VECO 1 | 354.976.884,00 |
| 29-nov-16, 10-jul-17, 11-jul-17, 26-sep-17, 26 dic 2017 | 900649697 | CONSORCIO DIQUE | 1.014.344.871,25 |
| 25-may-15, 25-ago-15, 03-sep-15, 13-oct-15, 03-nov-15, 30-nov-15, 10-mar-16, 02-may-16, 02-ago-16, 17-abr-17, | 900657214 | COBA CONSULTORES DE INGENIERIA Y MEDIO AMBIENTE S A SUCURSAL COLOMBIA | 34.846.167,00 |
| 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-dic-16, 10-feb-17, 02-mar-17, 16-jun-17, 14-jul-17, | 900694762 | CONSORCIO TA | 13.508.947,40 |
| 01/12/2017-19/12/2017-23/03/2018 | 900697101 | CONSORCIO SAN JUAN DE ASIS | 449.186.502,55 |
| 29-jun-16, 11-oct-16, 20-oct-16, 27-mar-17, 16-ago-17, 15-sep-17, 19 dic 2017-13/02/2018 | 900748998 | CONSORCIO MAGDALENA IE-14 | 932.880.300,47 |
| 26/12/2017-24/05/2018 | 900754229 | CONSORCIO INSTITUCIONES ANTIOQUIA 2014 | 821.816.588,60 |
| 16-jun-16, 10-mar-17, 23-jun-17, 28-jul-17, 18-ago-17, 10-nov-17, 26 dic 2017-13/03/2018 | 900765195 | UNION TEMPORAL SAN ZENON EDU 2014 | 133.177.060,80 |
| 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-17, 03-abr-17, 15-may-17, 16-jun-17, 30-ago-17, 15-nov -17-29/01/2018- MAYO 2018 | 900811808 | UNION TEMPORAL AB CONSTRUCCIONES 2014 | 202.148.248,00 |

| FECHA DE CONSTITUCIÓN | IDENTIFICACIÓN | DESCRIPCIÓN | SALDO FINAL |
|--|----------------|-------------------------------------|------------------|
| 30-dic-15, 23-may-16, 25-may-16, 05-jul-16, 22-jul-16, 30-ago-16, 03-oct-16, 30-nov-16, 20-dic-16, 21-feb-17, 21-abr-17, 10nov-17 | 900845064 | CONSORCIO MUNGUI | 5.187.521.564,64 |
| 19-ago-16, 16-nov-16, 12-dic-16, 19-dic-16,--MAYO 2018 | 900847618 | CONSORCIO BOCATOMA 2015 | 485.447.623,00 |
| 28/09/2017 | 900854447 | CONSORCIO JOYCO - CONSULTECNICOS | 52.943.068,00 |
| 13-abr-16, 16-may-16, 01-jun-16, 21-jun-16, 29-sep-16, 02-nov-16, 16-nov-16, 29-dic-16, 15-feb-17, 03-abr-17, 10-may-17, 13/02/2018--MAYO 2018 | 900858258 | PRI COLOMBIA SAS | 46.338.287,00 |
| 06-sep-16, 14-sep-16, 02-nov-16, 19-dic-16, 28-feb-17, 03-may-17, 02-jun-17, 23-jun-17, 11-jul-17, 21-jul-17, 02 nov-17, 15-21-26 dic 2017 | 900866106 | UNION TEMPORAL AMPA | 187.315.001,68 |
| 19-dic-16, 03-feb-17, 03-mar-17, 20-abr-17, 28-abr-17, 02-jun-17, 12-jul-17, 22-sep-17,22nov-17, 26 dic 2017-22/03/2018 | 900904475 | CONSORCIO INGEAMBIENTALES 2015 | 2.652.795.067,00 |
| 01-ago-16, 24-ago-16, 02-nov-16, 31-oct-16, 20-dic-16, 17-feb-17, 28-feb-17, 14-mar-17, 31-mar-17, 17-may-17, 23-jun-17, 11-jul-17, 30-ago-17, 28/02/2018--MAYO 2018 | 900908979 | UNION TEMPORAL NUEVO GRAMALOTE | 4.263.946.067,00 |
| MAYO 2018 | 900915689 | INGENIERIA MASTER S.A.S. | 11.874.586,00 |
| 20-dic-16, 28-feb-17, 31-mar-17, 10-may-17, 01-jun-17, 05-jul-17, 30-ago-17, | 900919874 | CONSORCIO ROCA | 4.511.257,00 |
| 15/09/2017 - 15/12/2017-01/03/2018-12/03/2018-- MAYO 2018 | 900922320 | UNION TEMPORAL UT LOPEZ | 433.945.318,00 |
| 30/11/2017-28/02/2018 | 900961831 | CONSORCIO LOPEZ DE MICAY | 383.871.860,00 |
| 20-dic-16, 03-feb-17, 10-feb-17, 14-mar-17, 03-may-17, 15 dic 2017-31/01/2018--MAYO 2018 | 900976277 | CONSORCIO ESALUD | 135.677.891,20 |

| FECHA DE CONSTITUCIÓN | IDENTIFICACIÓN | DESCRIPCIÓN | SALDO FINAL |
|---|----------------|--|------------------|
| 03/11/2017, 15 y 18/12/2017-24/01/2018-21/02/2018-15/03/2018--MAYO 2018 | 900980002 | NOEGA INGENIEROS SOCIEDAD LIMITADA | 62.769.087,00 |
| 04/08/2017 - 28/09/2017, 08/11/2017,16/11/2017, 15/12/2017,22/12/2017--MAYO 2018 | 900981710 | CONSORCIO SABANA | 818.626.425,25 |
| 20-dic-16, 27-dic-16, 10-feb-17, 14-mar-17, 16-may-17, 15/01/2018--MAYO 2018 | 900987545 | CONSORCIO VIVIENDAS CORDOBA 2016 | 4.168.330.853,90 |
| 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 | 901008424 | CONSORCIO OBRAS BOLIVAR 2016 | 625.791.167,00 |
| 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 | 901018471 | CONSORCIO VIAS DEL CANAL DEL DIQUE | 2.330.891.228,00 |
| 11/10/2017, 15/12/2017-27/03/2018 | 901026320 | UNION TEMPORAL VIDA NUEVA - MAGDALENA 2016 | 520.299.612,00 |
| 15/08/2017, 15/12/2017-15/01/2018-28/02/2018 | 901027688 | CONSORCIO PROSPERAR CONSTRUFUTURO | 674.092.002,00 |
| 11/08/2017 | 901030804 | CONSORCIO VIVIENDAS MAGDALENA | 746.074.324,00 |
| 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 | 901040607 | CONSORCIO OBRA VIP SUCRE | 301.062.222,00 |
| 25/10/2017, 08/11/2017, 06/12/2017, 26/12/2017-24/01/2018-13/03/2018 | 901044338 | CONSORCIO ALIANZA YDN LA DORADA | 10.352.265,00 |
| 26/12/2017-12/01/2018-27/03/2018--MAYO 2018 | 901055604 | CONSORCIO MONGUI II | 6.840.724.352,00 |
| 13/02/2018-23/03/2018--MAYO 2018 | 901068078 | CONSORCIO NUEVO ACHI | 770471635 |
| 28/12/2017-24/05/2018 | 901080031 | UNION TEMPORAL CASAS DE SUCRE 2016 | 246.834.420,00 |
| | 901139004 | UNION TEMPORAL INFRAESTRUCTURA HOSPITALARIA 2017 | 83.215.416,20 |

En las actas de conciliación que se elaboran mensualmente, se reflejan 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, con las debidas aclaraciones y/o explicaciones. Estas actas hacen parte integral de estas revelaciones y se encuentran disponibles para su consulta.

NOTA 15

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.

Este grupo está conformado por las siguientes cuentas contables:

| CUENTA CONTABLE | DENOMINACION | may-18 |
|-----------------|---|-----------------------------|
| 3105 | CAPITAL FISCAL | \$371.985.916.923,24 |
| 3145 | IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN | -\$2.573.674.245,86 |
| TOTAL | | \$369.412.242.677,38 |

3105 CAPITAL FISCAL

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

3145 IMPÁCTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACION

Según lo establecido en el Instructivo No. 002 del 08 de octubre de 2015 expedido por la Contaduría General de la Nación en el cual se impartieron instrucciones para la transición al Marco Normativo, los ajustes surgidos de la convergencia al nuevo marco normativo en el Fondo Adaptación se reconocieron en la cuenta 3145- Impactos por la transición al nuevo marco de regulación.

En el mes de enero de 2018 se registraron los impactos por la transición al nuevo marco de regulación, los cuales se detallan en el numeral 2.5 **HOMOLOGACIÓN DE SALDOS CONTABLES POR MODIFICACIONES EN EL CATÁLOGO GENERAL DE CUENTAS**, de las notas de Carácter General.

INGRESOS

De conformidad con lo estipulado en el Marco Normativo los ingresos por fondos recibidos reflejan el valor de los recursos recibidos por la entidad, 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 16

GRUPO 47 – OPERACIONES INSTERINSTITUCIONALES

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

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.

4705 – FONDOS RECIBIDOS

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

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 recíprocas” a partir del mes de marzo de 2017 en forma mensual se realiza la conciliación de operaciones recíprocas 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.

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 lo transcurrido de la vigencia 2018 se recibió por parte del Tesoro Nacional por los rubros de funcionamiento e inversión los siguientes valores.

| CUENTA CONTABLE | MES | VALOR |
|-----------------|---------|-----------------------------|
| 4705 | ENERO | \$201.779.094.269,31 |
| | FEBRERO | \$1.947.593.733,47 |
| | MARZO | \$1.555.267.887,38 |
| | ABRIL | \$122.064.733.303,79 |
| | MAYO | \$81.804.606.754,69 |
| TOTAL | | \$409.151.295.948,64 |

NOTA 17

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 Fidupervisora 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 | may-18 |
|-----------------|-------------------|-------------------------|
| 4802 | FINANCIEROS | 5.785.240.220,57 |
| 4808 | INGRESOS DIVERSOS | 274.504,00 |
| TOTAL | | 5.785.514.724,57 |

480225 - GANANCIA POR DERECHOS EN FIDEICOMISO

Corresponde al registro sobre actualización de los Patrimonios Autónomos, registro del pago de Rendimientos financieros, devolución de Retegarántía, pago de devolución de impuestos y actualización de Recursos entregados en Administración.

480890- OTROS INGRESOS DIVERSOS

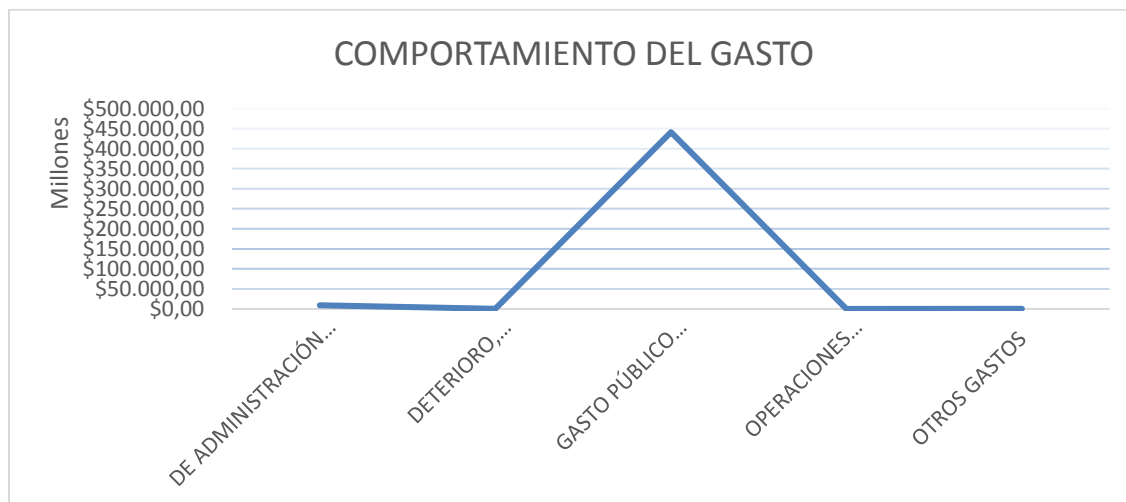
Corresponde al registro por aproximación al mil en liquidación de impuestos.

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 | may-18 | % |
|--------------|---|-----------------------------|-------------|
| 51 | DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN | \$9.422.177.496,10 | 2,09% |
| 53 | DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES | \$32.031.856,83 | 0,01% |
| 55 | GASTO PÚBLICO SOCIAL | \$441.197.244.092,57 | 97,75% |
| 57 | OPERACIONES INTERSTITUCIONALES | \$271.000,00 | 0,00% |
| 58 | OTROS GASTOS | \$682.138.507,29 | 0,15% |
| TOTAL | | \$451.333.862.952,79 | 100% |

En la tabla y en la gráfica se observa que el grupo 55-GASTO PUBLICO SOCIAL equivale al 97.75% del total de los gastos, teniendo en cuenta el cometido estatal del Fondo Adaptación.



NOTA 18

GRUPO 51 – DE ADMINISTRACION Y OPERACION

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

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 | may-18 |
|------------------------|-----------------------------|---------------------------|
| 5101 | SUELDOS Y SALARIOS | \$3.821.600.390,90 |
| 5103 | CONTRIBUCIONES EFECTIVAS | \$1.034.432.600,00 |
| 5104 | APORTES SOBRE LA NOMINA | \$192.462.600,00 |
| 5107 | PRESTACIONES SOCIALES | \$2.850.674.920,26 |
| 5108 | GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS | \$502.084.147,04 |
| 5111 | GENERALES | \$1.020.922.837,90 |
| TOTAL | | \$9.422.177.496,10 |

5101 SUELDOS Y SALARIOS

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

| SUBCUENTA CONTABLE | DENOMINACION | may-18 |
|---------------------------|-------------------------|---------------------------|
| 510101 | Sueldos del personal | \$3.651.165.602,00 |
| 510103 | Horas extras y festivos | \$2.574.139,00 |
| 510119 | Bonificaciones | \$167.860.649,90 |
| TOTAL | | \$3.821.600.390,90 |

Las contribuciones efectivas causadas corresponden a:

| SUBCUENTA CONTABLE | DENOMINACION | may-18 |
|---------------------------|---|---------------------------|
| 510302 | Aportes a cajas de compensación familiar | \$153.957.000,00 |
| 510303 | Cotizaciones a seguridad social en salud | \$331.456.800,00 |
| 510305 | Cotizaciones a riesgos profesionales | \$82.756.500,00 |
| 510306 | Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de prima media | \$186.676.400,00 |
| 510307 | Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de ahorro individual | \$279.585.900,00 |
| TOTAL | | \$1.034.432.600,00 |

5104 APORTES SOBRE LA NOMINA

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

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

| SUBCUENTA CONTABLE | DENOMINACION | may-18 |
|--------------------|-----------------|-------------------------|
| 510401 | Aporte al ICBF | \$115.470.200,00 |
| 510402 | Aportes al SENA | \$76.992.400,00 |
| TOTAL | | \$192.462.600,00 |

5107 PRESTACIONES SOCIALES

| SUBCUENTA CONTABLE | DENOMINACION | may-18 |
|--------------------|-------------------------------------|---------------------------|
| 510701 | Vacaciones | \$194.838.867,95 |
| 510702 | Cesantías | \$477.402.304,00 |
| 510704 | Prima de Vacaciones | \$158.851.748,74 |
| 510705 | Prima de Navidad | \$339.595.112,62 |
| 510706 | Prima de servicios | \$157.294.319,95 |
| 510707 | Bonificación especial de recreación | \$19.616.339,00 |
| 510790 | Otras primas | \$1.503.076.228,00 |
| TOTAL | | \$2.850.674.920,26 |

5108 GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS

| SUBCUENTA CONTABLE | DENOMINACION | may-18 |
|--------------------|-------------------------------------|-------------------------|
| 510801 | Remuneración por servicios técnicos | \$438.392.147,04 |
| 510802 | Honorarios | \$63.692.000,00 |
| TOTAL | | \$502.084.147,04 |

5111 GENERALES

| SUBCUENTA CONTABLE | DENOMINACION | may-18 |
|--------------------|--|---------------------------|
| 511114 | Materiales y suministros | \$5.452.323,07 |
| 511115 | Mantenimiento | \$5.472.303,00 |
| 511117 | Servicios públicos | \$10.946.102,53 |
| 511118 | Arrendamiento | \$557.027.334,82 |
| 511119 | Viáticos y gastos de viaje | \$1.182.028,00 |
| 511123 | Comunicaciones y transporte | \$144.878.685,71 |
| 511125 | Seguros generales | \$153.766.442,06 |
| 511146 | Combustibles y lubricantes | \$3.146.621,00 |
| 511149 | Servicios de aseo, cafetería, restaurante y lavandería | \$22.429.055,15 |
| 511155 | Elementos de aseo, lavandería y cafetería | \$15.995.494,56 |
| 511166 | Costas procesales | \$2.116.944,00 |
| 511190 | Otros gastos generales | \$98.509.504,00 |
| TOTAL | | \$1.020.922.837,90 |

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 para el desarrollo de sus funciones.

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

511117 SERVICIOS PUBLICOS

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

511118 ARRENDAMIENTO

En esta subcuenta se registran los gastos de arrendamiento correspondientes al contrato No. C-230 de 2016 con Financiera de Desarrollo Nacional-FDN y el arrendamiento de tres (3) equipos de impresión 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, en virtud del Acuerdo Marco II con Colombia Compra Eficiente, con una vigencia del 31/07/2018.

511119 VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE

Corresponde al gasto de reconocimiento de viáticos por el rubro de funcionamiento para funcionarios y contratistas en desarrollo de sus funciones o actividades contractuales.

511125 GASTOS GENERALES

Corresponde al reconocimiento del gasto de las pólizas de seguro adquiridas por la entidad asociadas a través del contrato 266 de 2017 con la Unión Temporal AXA Colpatria Seguros S.A.-MAPFRE SEGUROS GENERALES DE COLOMBIA que tiene por objeto *“Contratar los seguros que amparen los intereses patrimoniales actuales y futuros, así como los bienes de propiedad del Fondo Adaptación que estén bajo su responsabilidad y custodia y aquellos que sean adquiridos para desarrollar las funciones inherentes a su actividad”*.

511146 COMBUSTIBLES

Representa el gasto de combustible de los dos vehículos propiedad de la entidad. La contratación se realizó a través de Colombia Compra Eficiente, según orden de compra No. 12701 adjudicado a TERPEL.

NOTA 19

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 | may-18 |
|--------------------|---|------------------------|
| 536004 | Maquinaria y equipo | \$703.547,81 |
| 536005 | Equipo médico y científico | \$8.923,10 |
| 536006 | Muebles, enseres y equipo de oficina | \$10.213.604,75 |
| 536007 | Equipos de comunicación y computación | \$15.488.954,02 |
| 536008 | Equipos de transporte, tracción y elevación | \$5.616.827,15 |
| TOTAL | | \$32.031.856,83 |

El valor más representativo lo conforma la depreciación de Equipos de comunicación y computación equivalente al 47.39%.

NOTA 20

GRUPO 55 – GASTO PUBLICO SOCIAL

Refleja el valor de los gastos en los cuales ha incurrido el Fondo Adaptación en cumplimiento a lo indicado en el Decreto 4819 de 2010, en su artículo 1°, el cual indica: **“CREACIÓN DEL FONDO. Créase el Fondo Adaptación, cuyo objeto será la recuperación, construcción y reconstrucción de las zonas afectadas por el fenómeno de “La Niña”, con personería jurídica, autonomía presupuestal y financiera, adscrita al Ministerio de Hacienda y Crédito Público”.**

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

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

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

Los saldos con corte 31 de mayo de 2018, se componen de la siguiente manera:

| SUBCUENTA CONTABLE | DENOMINACION | may-18 |
|---------------------------|----------------------------------|-----------------------------|
| 550106 | Asignación de bienes y servicios | \$40.904.783.631,07 |
| 550206 | Asignación de bienes y servicios | \$10.703.295.137,93 |
| 550306 | Asignación de bienes y servicios | \$15.371.416.071,23 |
| 550406 | Asignación de bienes y servicios | \$173.235.001.221,62 |
| 550706 | Asignación de bienes y servicios | \$172.515.749.054,72 |
| 550806 | Estudios y proyectos | \$28.466.998.976,00 |
| TOTAL | | \$441.197.244.092,57 |

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 21

572080 RECAUDOS

Corresponde a los reintegros generados por la entidad y consignados en la Dirección General de Crédito Público y del Tesoro Nacional por concepto de fotocopias. Los reintegros son los siguientes:

| Documento | Nombre | Valor | Descripción |
|------------------|--|--------------|--|
| 900900491 | UNION TEMPORAL COMPUFACIL-PRICELESS CCE 2015 | \$271.000 | CONSIGNACION No. 1071718 del 03/01/2018, Reintegro por concepto de fotocopias. |

Es de anotar que de esta información, se elabora acta de conciliación con el Ministerio de Hacienda y crédito Público, grupo de Registro Contable, la cual hace parte integral de estas revelaciones y se encuentra disponible para consulta.

NOTA 22

GRUPO 58 – OTROS GASTOS

OTROS GASTOS

| CUENTA CONTABLE | DENOMINACION | may-18 |
|------------------------|---------------------|-----------------------|
| 5802 | COMISIONES | 360.732.813,18 |
| 5804 | FINANCIEROS | 321.405.505,00 |
| 5890 | GASTOS DIVERSOS | 189,11 |
| TOTAL | | 682.138.507,29 |

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

5802 COMISIONES

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

NOTA 23

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:

| CUENTA CONTABLE | DENOMINACION | may-18 |
|-----------------|----------------------------------|----------------------------|
| 8347 | BIENES ENTREGADOS A TERCEROS | \$328.835.504,00 |
| 8355 | EJECUCIÓN PROYECTOS DE INVERSIÓN | \$59.976.943.678,41 |
| TOTAL | | \$60.305.779.182,41 |

8347-BIENES ENTREGADOS A TERCEROS

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

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

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

8355-EJECUCION DE PROYECTOS DE INVERSION

En esta cuenta se reconoce la ejecución de los recursos recibidos en administración por parte de la Agencia Nacional de Infraestructura, Departamento de Antioquia, Departamento de Atlántico convenio 010, Departamento de Atlántico –BOVINOS-, Banco Agrario, Departamento de Bolívar 005, Municipio Campo de la Cruz, Municipio Chuimichagua, Corporación Regional Valle Cauca _ CV 005, Corporación Regional Valle Cauca CV 006, Corporación Regional Valle Cauca CV 023, Corporación Regional Valle Cauca Cúcuta, EMCALI convenio 025, EMCALI convenio 052, Gobernación de Magdalena, IDEAM, Corporación Regional Valle Cauca Líbano, Municipio de Cali CV 0047, Municipio de Natagaima, Departamento Cundinamarca –PANELA-, POLICIA – Ministerio del Interior, Departamento Cundinamarca -REACTIVAR CAFÉ-, Proyecto Rio Fonce, Instituto de Salud de Nariño, Municipio San Cristóbal, Municipio Soplaviento, Municipio Tibu Convenio 046.

NOTA 24

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”*.

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

| CUENTA CONTABLE | DENOMINACION | may-18 |
|-----------------|--|----------------------|
| 9120 | LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS | \$121.997.058.988,36 |
| 9301 | BIENES Y DERECHOS RECIBIDOS EN GARANTÍA | \$66.650.493.993,16 |

| CUENTA CONTABLE | DENOMINACION | may-18 |
|------------------------|--|-----------------------------|
| 9308 | RECURSOS ADMINISTRADOS EN NOMBRE DE TERCEROS | \$88.100.496.814,26 |
| 9355 | EJECUCIÓN DE PROYECTOS DE INVERSIÓN | \$148.077.440.492,67 |
| 9390 | OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL | \$0,00 |
| TOTAL | | \$424.825.490.288,45 |

9120 – LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCION DE CONFLICTOS.

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

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

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

A corte 31 de mayo de 2018 se registran 56 procesos, de los cuales 1 es un laudo arbitral, 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.

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 SUCURSAL COLOMBIA S.A contra el Fondo Adaptación para dirimir las controversias surgidas con ocasión de la ejecución del Contrato No. 285 de 2013. Proceso que 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.

| ITEM | Nombre Demandante | Ciudad del Proceso | Descripción Demandado | VALOR |
|------|--|--------------------|---|---------------|
| 1 | Toro Valencia Oscar Mauricio/Personero de Dosquebradas | Pereira/Risaralda | Fondo Adaptación y otros | Indeterminada |
| 2 | Toro Valencia Oscar Mauricio/Personero de Dosquebradas | Pereira/Risaralda | Fondo Adaptación y otros | Indeterminada |
| 3 | Toro Valencia Oscar Mauricio/Personero de Dosquebradas | Pereira/Risaralda | Fondo Adaptación y otros | Indeterminada |
| 4 | Christian David Alvear Parra | BARRANQUILLA | Fondo Adaptación y Otros | Indeterminada |
| 5 | Daniel Román Velandia Rojas | BUCARAMANGA | INVIAS Y FONDO ADPTACION | Indeterminada |
| 6 | Procurador 19 Judicial II | SINCELEJO | Municipio de San Marcos (Sucre), ESSAM S.A.S.; Aguas de la Mojama S.A.E.S.P. y como vinculados: Corpomojana y Fondo Adaptación | Indeterminada |
| 7 | Correa de Ballesteros Margarita | CUCUTA - N DE S | Fondo Adaptación Wilson Quintero Guevara | Indeterminada |
| 8 | Defensoría del Pueblo | NORTE SANTANDER | Municipio San José de Cúcuta, Aguas Capital Cúcuta, Fondo Adaptación y Corponor | Indeterminada |
| 9 | Montoya Herrera Erika Camila y Otros | MANIZALES | Fondo Adaptación | Indeterminada |
| 10 | Ortega Álvarez Jaime Alberto | CARTAGENA | Municipio de Córdoba, Departamento de Bolívar, UNGERD, CORMAGDALENA, CARDIQUE Y Fondo Adaptación | Indeterminada |

| ITEM | Nombre Demandante | Ciudad del Proceso | Descripción Demandado | VALOR |
|------|---------------------------------------|---------------------|---|----------------------|
| 11 | Enrique Arbeláez Mutis | MANIZALES | Municipio de Pensilvania y Otros | Indeterminada |
| 12 | Ana Mery Patiño Gutiérrez | MANIZALES | UNIDAD NACIONAL DE GESTIÓN DEL RIESGO DE DESASTRES, MINISTERIO DE VIVIENDA – CIUDAD Y TERRITORIO, MINISTERIO DE AMBIENTE Y DESARROLLO, FONDO ADAPTACIÓN Y COMFANDI. | Indeterminada |
| 13 | Defensoría del Pueblo | TOLIMA | Fondo Adaptación | Indeterminada |
| 14 | YORGUIN DUARTE MANCILLA | SAN GIL (Santander) | Fondo Adaptación | Indeterminada |
| 15 | DEFENSORIA DEL PUEBLO REGIONAL NARIÑO | PASTO(Nariño) | Fondo Adaptación | Indeterminada |
| 16 | Correa de Ballesteros Margarita | CUCUTA - N D S | Fondo Adaptación | \$ 300.000.000,00 |
| 17 | Herrera Díaz John Francisco | SINCELEJO | Ministerio de Ambiente y Desarrollo Sostenible - Ministerio de Transporte - INVIAS - Ministerio de Hacienda y Crédito Público – Fondo Adaptación, Corporación Autónoma Regional de los Valles del Sinú y el San Jorge (CVS), CORPOMOJANA, Departamento de Córdoba, Municipio de Ayapel y Departamento de Sucre. | \$ 577.350.000,00 |
| 18 | Carlos Emilio Rodríguez Pérez y Otros | BARRANQUILLA | Fondo Adaptación- Consorcio YDN | \$ 264.996.148,00 |
| 19 | Silvia Ospino Ávila y 737 mas | CARTAGENA | Ministerio de Transporte - INVIAS - Ministerio del Interior y de Justicia- Departamento de Bolívar-, Corporación Autónoma Regional del Río Grande de la Magdalena, Corporación Autónoma Regional del Canal del Dique | \$ 53.035.800.000,00 |
| 20 | Gaspar Marchena Villafañe | BARRANQUILLA | Fondo Adaptación, Consorcio YDN 2012, Municipio de Luruaco, suraseguros S.A. y Gravitrans S.A.S. | \$ 130.316.000,00 |
| 21 | Consorcio Pro fundación | SANTA MARTA | Fondo Adaptación | \$ 3.843.831.007,00 |

| ITEM | Nombre Demandante | Ciudad del Proceso | Descripción Demandado | VALOR |
|------|---|---------------------|---|---------------------|
| 22 | Consorcio Primavera | BARRANQUILLA | Fondo Adaptación, Comfenalco Valle | \$ 649.252.949,00 |
| 23 | Miguel Ángel Cuca Suarez | BOGOTA | Heymocol S.A.S y | \$ 39.817.136,00 |
| 24 | INDURAL S.A | MEDELLIN | Devimet S.A., ANI y Fondo Adaptación | \$ 6.030.832.896,00 |
| 25 | Francia María del Pilar-Jiménez Franco | BOGOTA | Ministerio de Hacienda- | \$ 130.320.855,00 |
| 26 | Andrea Catalina Martínez y Otros | IBAGUE | Fondo Adaptación | \$ 448.336.424,00 |
| 27 | Elías Valencia y Otros | POPAYAN | Nación Fondo Adaptación | \$ 1.060.849.410,00 |
| 28 | Sociedad Valores y Contratos VALORCON S.A. | BARRANQUILLA | Fondo Adaptación | \$ 7.490.268.843,00 |
| 29 | Pastora Caballero Castellanos VALORCON S.A. | BUCARAMANGA | Fondo Adaptación y otros | \$ 70.000.000,00 |
| 30 | María Yolanda Franco López y Otros | MANIZALES | Invias y Procopal | \$ 867.568.946,92 |
| 31 | Nancy Stella Quintero | CUCUTA | Fondo Adaptación | \$ 280.000.000,00 |
| 32 | Rodolfo Rafael Masquera Ramos y OTROS | SABALARGA-ATLANTICO | C.C.P.P Construcciones S.A.S y Fondo Adaptación | \$ 413.575.342,00 |
| 33 | ORLANDO POLO VILLA | CARTAGENA | Fondo Adaptación | \$ 275.885.681,00 |
| 34 | Pedro Gómez Castañeda | MEDELLIN-ANTIOQUIA | CONSEDIF S.A.S Arquitectos e Ingenieros Asociados S.A. y Fondo Adaptación | \$ 70.291.369,00 |
| 35 | Ismael Ricardo Serna Mora | BOGOTA | Ministerio de Hacienda | \$ 40.050.757,00 |
| 36 | Consorcio Aguas y Saneamiento del Quindío | QUINDIO | DEPTO QUINDIO | \$ 1.056.073.761,17 |
| 37 | Toribio Martínez Mosquera | MEDELLIN | Fondo Adaptación, Sociedad Ingeniería y Construcciones S.A.S | \$ 22.759.000,00 |
| 38 | Edwin Arley Gómez Ramírez | MEDELLIN | CONSEDIF S.A.S Arquitectos e Ingenieros Asociados S.A. y Fondo Adaptación | \$ 66.283.062,00 |
| 39 | SOCIEDAD COMERCIAL ESCOBAR OSPINA Y CIA LTDA-CALITOUR | BOGOTA | Fondo Adaptación | \$ 219.821.660,00 |

| ITEM | Nombre Demandante | Ciudad del Proceso | Descripción Demandado | VALOR |
|------|---|--------------------|--|----------------------|
| 40 | HENNESY SMRT BUSINESS S.A.S | MEDELLIN | Ministerio de Hacienda, Fondo Adaptación, Depto Administrativo del Sistema de Prevención y Atención de Desastres | \$ 886.263.245,27 |
| 41 | Gloria Esperanza Peñaranda Abril y Otros | CUCUTA | Nación, Ministerio de Hacienda y Crédito Público, Fondo Adaptación, Municipio de Gramalote | \$ 383.376.300,00 |
| 42 | Maribel Tellez Duran | CUCUTA | Nación, Ministerio de Hacienda y Crédito Público, Fondo Adaptación, Municipio de Gramalote | \$ 983.508.400,00 |
| 43 | Orlando Polo Villa | CARTAGENA | NACIÓN - FONDO ADAPTACIÓN y LATINOAMERICANA DE CONSTRUCCIONES S.A.S. | \$ 68.513.045,00 |
| 44 | Maria Teresa Rengifo Durango y Luis Horacio Tamayo Ortiz | MEDELLIN | Fondo Adaptación | \$ 53.115.624,00 |
| 45 | Johana Quiroga Castañeda | BOGOTA | Fondo adaptación | \$ 6.562.432.800,00 |
| 46 | FRANCIA PALENCIA COLON | CARTAGENA | Fondo Adaptación | \$ 533.051.820,00 |
| 47 | HERNANDO LUCIO BOLAÑOS PAYARES | CERETE-CORDOBA | Fondo Adaptación | \$ 25.000.000,00 |
| 48 | DILFRIDO PRIETO GUTIERREZ Y OTROS | BOGOTA | Fondo Adaptación | \$ 894.888.700,00 |
| 49 | DANIEL ALFONSO RODRIGUEZ GOMEZ Y OTROS | BARRANQUILLA | Fondo Adaptación | \$ 2.113.284.272,00 |
| 50 | ENRIQUE DAVILA LOZANO S.A.S | BOGOTA | Fondo Adaptación | \$ 478.978.196,00 |
| 51 | FUNDACION PARA EL MEJORAMIENTO DE LA CALIDAD DE VIDA Y DESARROLLO DEL POTENCIAL HUMANO-FUNDECAVI. | BARRANQUILLA | Fondo Adaptación | \$ 1.844.217.299,00 |
| 52 | FARID MILENA RAMIREZ | BOGOTA | Fondo Adaptación | \$ 45.355.821,00 |
| 53 | ESTUDIOS TECNICOS Y ASESORIAS S.A.-ETA S.A. | CUCUTA | Fondo Adaptación | \$ 223.055.567,00 |
| 54 | SACYR SUCURSAL COLOMBIA | BOGOTA | Fondo Adaptación | \$ 28.779.702.170,00 |

| ITEM | Nombre Demandante | Ciudad del Proceso | Descripción Demandado | VALOR |
|--------------|---|------------------------|-----------------------|------------------------------|
| 55 | JOSE AGAPITO MUÑOZ NARVAEZ Y OTRA | CALI(Valle del Cauca) | Fondo Adaptación | \$ 214.464.840,00 |
| 56 | CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR ANTIOQUIA | ANTIOQUIA | Fondo Adaptación | \$ 523.569.642,00 |
| TOTAL | | | | \$ 121.997.058.988,36 |

9355-EJECUCION DE PROYECTOS DE INVERSION

Teniendo en cuenta el concepto 20122000030801 del 31 de octubre de 2012 emitido por la Contaduría General de la Nación, en esta cuenta se reconoce la ejecución de los recursos recibidos en administración de la Agencia Nacional de Infraestructura, Departamento de Antioquia, Departamento de Atlántico convenio 010, Departamento de Atlántico –BOVINOS-, Banco Agrario, Departamento de Bolívar 005, Municipio Campo de la Cruz, Municipio Chuimichagua, Corporación Regional Valle Cauca _ CV 005, Corporación Regional Valle Cauca CV 006, Corporación Regional Valle Cauca CV 023, Corporación Regional Valle Cauca Cúcuta, EMCALI convenio 025, EMCALI convenio 052, Gobernación de Magdalena, IDEAM, Corporación Regional Valle Cauca Líbano, Municipio de Cali CV 0047, Municipio de Natagaima, Departamento Cundinamarca –PANELA-, POLICIA - MININTERIOR, Departamento Cundinamarca -REACTIVAR CAFÉ-, Proyecto Rio Fonse, Instituto de Salud de Nariño, Municipio San Cristóbal, Municipio Soplaviento, Municipio Tibu Convenio 046.

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

| Subcuenta recursos | VALORACION INVERSIONES | RENDIMIENTOS FINANCIEROS | GASTOS BANCARIOS | PAGOS | APORTES | OTROS INGRESOS | OTROS GASTOS |
|--------------------|------------------------|--------------------------|------------------|-------------------|-------------------|----------------|--------------|
| ANI 1 | 1.789.035.931,00 | 138.927.468,19 | 41.916.151,43 | 10.000.000.000,00 | 10.000.000.000,00 | - | 4.323,74 |
| ANI 2 | 828.320.727,00 | 491.587.829,35 | 5.137.383,79 | 8.711.698.706,00 | 10.091.698.706,00 | 6.976.626,00 | 29.903,14 |
| ANI PREVISORA | 4.132.548.339,80 | 76.374.061,00 | 6.939.332,48 | 11.502.507.138,59 | 13.100.000.000,00 | 6.506,54 | 852,73 |
| ANTIOQUIA | - | 111.046,73 | 14.086,42 | 1.000.000.000,00 | 1.000.000.000,00 | - | - |
| BOVINOS | - | 23.830.380,20 | 51.820,45 | 12.828.448.305,00 | 12.828.448.305,00 | - | - |
| ATLANTICO 010 | - | 1.467.059,51 | 1.419.287,09 | 48.791.945,00 | 94.160.000,00 | - | - |
| BANCO AGRARIO | - | 2.821.498.778,40 | 1.265.327,80 | 86.463.770,74 | 13.698.630.136,99 | - | - |
| CAMPO DE LA CRUZ | - | 29.434.534,12 | 20.439,43 | - | 164.650.000,00 | - | - |
| REACTIVAR CAFÉ | - | 50.134.721,23 | 4.117.496,15 | 3.000.000.000,00 | 3.000.000.000,00 | - | 6.984,00 |
| PANELA | - | 61.325.980,39 | 3.183.823,71 | 2.599.564.478,00 | 2.822.035.355,00 | - | 6.984,00 |
| IDEAM | - | 2.217.948,99 | - | 3.404.193.166,00 | 3.600.000.000,00 | - | 129.102,00 |

| Subcuenta recursos | VALORACION INVERSIONES | RENDIMIENTOS FINANCIEROS | GASTOS BANCARIOS | PAGOS | APORTES | OTROS INGRESOS | OTROS GASTOS |
|---------------------------|------------------------|--------------------------|------------------|------------------|-------------------|----------------|--------------|
| SALUD NARIÑO | - | 108.524.553,61 | 3.128.022,58 | 1.062.000.000,00 | 2.000.000.000,00 | - | - |
| EMCALI 052 | - | 134.203.206,49 | - | - | 1.435.368.868,00 | - | - |
| LIBANO | - | 24.438.527,08 | 1.133.190,55 | 45.862.043,34 | 247.087.297,00 | 59.903,06 | - |
| GOB MAGDALENA | - | 39.991.031,84 | - | - | 688.969.850,00 | - | - |
| CHUIMICHAGUA | - | 18.986.528,01 | 23.086,00 | 299.999.994,00 | 300.000.000,00 | - | - |
| POLICIA - MININTERIOR | - | 209.365.133,82 | 713.987,32 | 1.099.999.213,01 | 2.720.174.318,00 | 579.449,56 | - |
| SOPLAVIENTO | - | 18.532.081,51 | - | 37.592.624,00 | 351.965.568,75 | - | - |
| RIO FONSE | - | 55.469.256,13 | - | 144.550.119,31 | 120.000.000,00 | - | 18.648,83 |
| CORPO VALLE DEL CAUCA 023 | - | 276.436.542,61 | 5.132.038,17 | 404.346.015,00 | 20.578.190.513,84 | - | - |
| CORP VALLE CAUCA _ CV 006 | - | 7.651.707,63 | 1.152.830,41 | - | 8.174.468.613,48 | - | - |
| EMCALI 025 | - | 190.821.790,96 | 4.335.691,42 | 160.179.298,00 | 8.308.650.000,00 | 18.984,65 | - |
| NATAGAIMA | - | 6.992.629,66 | - | 130.000.000,00 | 130.035.192,62 | - | 19.694,50 |
| SAN CRISTOBAL | - | 12.742.287,91 | - | - | 300.000.000,00 | - | - |
| CUCUTA | - | 95.513.614,29 | - | - | 2.767.068.094,00 | - | - |
| BOLIVAR 005 | - | 89.619.811,42 | - | 3.330.811.632,00 | 3.620.063.281,00 | - | 6.307,00 |
| TIBU 046 | - | 26.504.595,63 | - | - | 700.000.000,00 | - | - |
| CORP VALLE CAUCA _ CV 005 | - | 2.680.778,36 | - | - | 149.606.800,00 | - | - |
| CALI CV 0047 | - | 2.381.540,68 | - | - | 121.895.416,00 | - | 28.435,28 |
| CAUCA 012 | - | 32.897.358,46 | - | - | 2.000.000.000,00 | - | - |
| CAUCA 013 | - | 14.102.172,25 | - | - | 1.000.000.000,00 | - | - |
| TIERRAS 010 | - | 141.962.752,92 | - | - | 10.000.000.000,00 | - | - |



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) 432 54 00
Código postal: 110231
www.fondoadaptacion.gov.co

