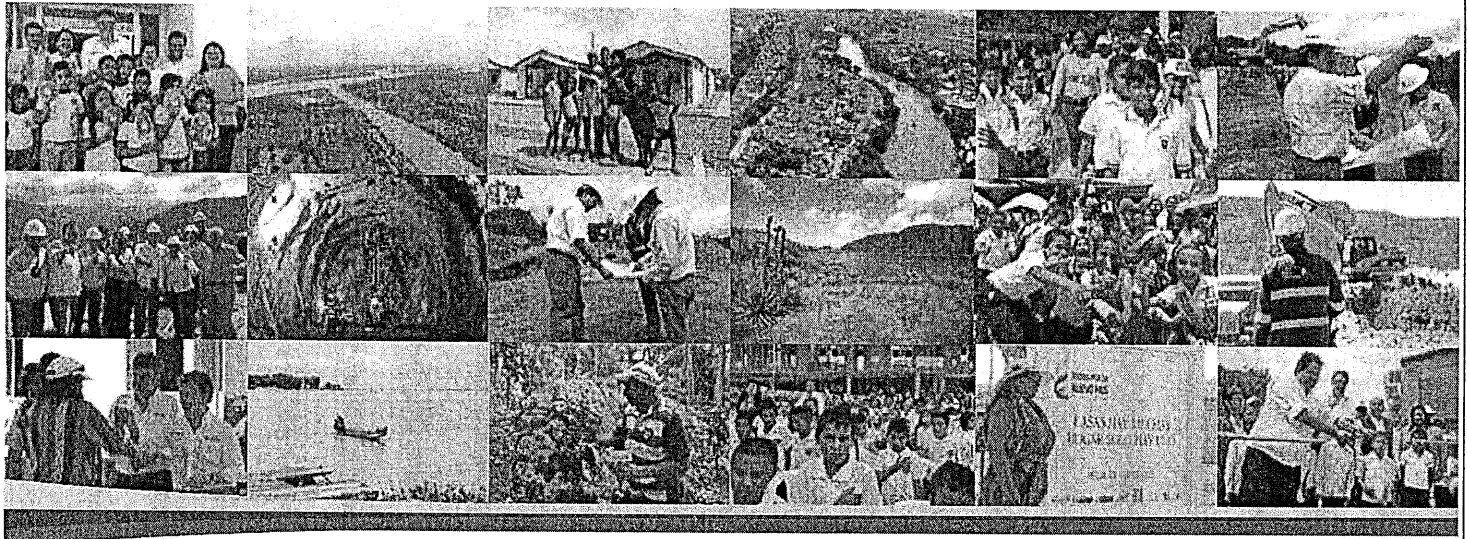




GOBIERNO DE COLOMBIA

# 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

## Septiembre de 2018

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](http://www.fondoadaptacion.gov.co)



MINHACIENDA



Fondo Adaptación

## 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 **30 de Septiembre de 2018** y el Estado de Resultados del **1 de Enero al 30 de Septiembre 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.

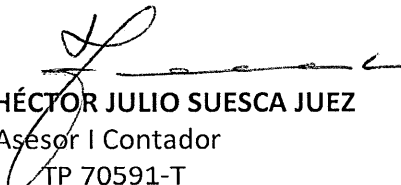
Que los hechos económicos se revelan conforme a lo establecido en el Régimen de Contabilidad Pública.

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 | Septiembre 2018           |
|-------------------------------------------------------------|----------------|---------------------------|
| <b>ACTIVOS</b>                                              |                |                           |
| <b>Activo corriente</b>                                     |                | <b>407.203.011.995,55</b> |
| Efectivo Y Equivalentes Al Efectivo                         | (1)            | 35.952.728,00             |
| Caja                                                        |                | 3.000.000,00              |
| Depósitos En Instituciones Financieras                      |                | 32.952.728,00             |
| Cuentas Por Cobrar                                          | (2)            | 42.421.975,00             |
| Otras Cuentas Por Cobrar                                    |                | 42.421.975,00             |
| Inventarios                                                 | (3)            | 631.253.468,41            |
| Mercancías En Existencia                                    |                | 629.548.538,00            |
| Materiales Y Suministros                                    |                | 1.704.930,41              |
| Otros Activos                                               | (5)            | 406.493.383.824,14        |
| Bienes Y Servicios Pagados Por Anticipado                   |                | 16.881.885,99             |
| Avances Y Anticipos Entregados                              |                | 134.259.423.907,05        |
| Recursos Entregados En Administración                       |                | 30.829.628.412,59         |
| Derechos En Fideicomiso                                     |                | 241.368.409.618,51        |
| Activos Intangibles                                         |                | 19.040.000,00             |
| <b>Activo no corriente</b>                                  |                | <b>1.287.733.509,06</b>   |
| Propiedades, Planta Y Equipo                                | (4)            | 1.287.733.509,06          |
| Terrenos                                                    |                | 1.096.469.921,00          |
| Bienes Muebles en Bodega                                    |                | 6.664.000,00              |
| 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                       |                | 261.660.079,03            |
| Equipos De Transporte, Tracción Y Elevación                 |                | 134.803.852,00            |
| Depreciación Acumulada De Propiedades, Planta Y Equipo (Cr) |                | - 434.912.255,09          |
| <b>TOTAL ACTIVO</b>                                         |                | <b>408.490.745.504,61</b> |
| <b>PASIVOS</b>                                              |                |                           |
| <b>Pasivo corriente</b>                                     |                | <b>88.489.265.691,66</b>  |
| Cuentas Por Pagar                                           | (6)            | 14.702.820.080,80         |
| Adquisición De Bienes Y Servicios Nacionales                |                | 2.343.011.535,16          |
| Descuentos De Nomina                                        | (7)            | 83.926.762,00             |
| Retención En La Fuente E Impuesto De Timbre                 | (8)            | 119.447.786,00            |
| Impuestos, Contribuciones Y Tasas                           | (9)            | 916.648.996,00            |
| Creditos Judiciales                                         |                | -                         |
| Otras Cuentas Por Pagar                                     | (10)           | 11.239.785.001,64         |
| Beneficios A Los Empleados                                  |                | 2.589.121.723,00          |
| Beneficios A Los Empleados A Corto Plazo                    | (11)           | 2.589.121.723,00          |
| Provisiones                                                 | (12)           | 1.705.459.778,00          |
| Litigios Y Demandas                                         |                | 1.705.459.778,00          |
| Otros Pasivos                                               |                | 69.491.864.109,86         |
| Depósitos Recibidos En Garantía                             | (13)           | 69.491.864.109,86         |
| <b>TOTAL PASIVO</b>                                         |                | <b>88.489.265.691,66</b>  |

**PATRIMONIO**

|                                                         |      |                           |
|---------------------------------------------------------|------|---------------------------|
| Patrimonio De Las Entidades De Gobierno                 | (14) | 371.985.916.923,24        |
| Capital Fiscal                                          |      | 371.985.916.923,24        |
| Capital fiscal                                          |      | - 49.410.762.864,43       |
| Resultado del ejercicio                                 |      | - 49.410.762.864,43       |
| Pérdida o déficit del ejercicio                         |      | - 2.573.674.245,86        |
| Impactos Por La Transición Al Nuevo Marco De Regulación |      | 105.636.604,14            |
| Propiedades, planta y equipo                            |      | - 2.679.310.850,00        |
| Provisiones                                             |      | <u>320.001.479.812,95</u> |
| <b>TOTAL PATRIMONIO</b>                                 |      | <b>320.001.479.812,95</b> |

**TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO** 408.490.745.504,61

**CUENTAS DE ORDEN****CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS**

|                                     |      |                   |
|-------------------------------------|------|-------------------|
| Deudoras De Control                 | (22) | 67.984.489.633,20 |
| Bienes Entregados A Terceros        |      | 328.835.504,00    |
| Ejecución De Proyectos De Inversión |      | 67.655.654.129,20 |

**CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS POR CONTRA**

|                                     |  |                     |
|-------------------------------------|--|---------------------|
| Deudoras Por Contra (Cr)            |  | - 67.984.489.633,20 |
| Deudoras De Control Por Contra (Cr) |  | - 67.984.489.633,20 |

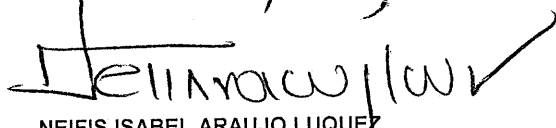
**CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS**

|                                                              |      |                    |
|--------------------------------------------------------------|------|--------------------|
| Pasivos Contingentes                                         | (23) | 139.293.577.627,44 |
| Litigios Y Mecanismos Alternativos De Solución De Conflictos |      | 139.293.577.627,44 |
| Acreedoras De Control                                        |      | 309.886.196.641,36 |
| Bienes Y Derechos Recibidos En Garantía                      |      | 69.491.864.109,86  |
| Recursos Administrados En Nombre De Terceros                 |      | 86.369.339.201,15  |
| Ejecución De Proyectos De Inversión                          |      | 154.024.993.330,35 |
| Otras Cuentas Acreedoras De Control                          |      | -                  |

**CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS POR CONTRA.**

|                                       |  |                      |
|---------------------------------------|--|----------------------|
| Acreedoras Por Contra (Db)            |  | - 449.179.774.268,80 |
| Pasivos Contingentes Por Contra (Db)  |  | - 449.179.774.268,80 |
| Acreedoras De Control Por Contra (Db) |  | - 139.293.577.627,44 |
|                                       |  | - 309.886.196.641,36 |

  
IVAN FERNANDO MUSTAFA DURAN  
GERENTE  
(Ver certificación anexa)

  
NEIFIS ISABEL ARAUJO LUQUEZ  
Secretaria General

  
LEONARDO ESPINOSA FLOREZ  
ASESOR II GESTIÓN FINANCIERA


  
HECTOR JULIO SUESCA JUEZ  
TP 70591-T

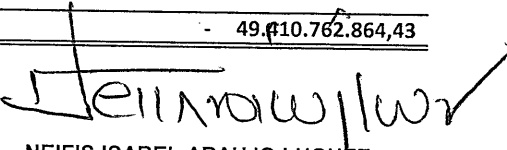


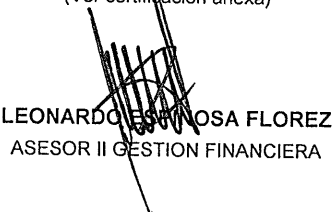
**FONDO ADAPTACION  
ESTADO DE RESULTADOS  
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018  
( Cifras en pesos )**

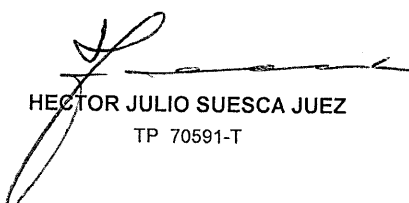


|                                                                | No. Revelacion | Septiembre 2018            |
|----------------------------------------------------------------|----------------|----------------------------|
| <b>INGRESOS</b>                                                |                |                            |
| <b>Ingresos Operacionales</b>                                  |                | <b>687.140.019.604,09</b>  |
| Operaciones Interinstitucionales                               | (15)           | 687.140.019.604,09         |
| Fondos Recibidos                                               |                | 687.017.392.604,09         |
| Cruce de cuentas                                               |                | 122.627.000,00             |
| <b>GASTOS</b>                                                  |                |                            |
| <b>Gastos Operacionales</b>                                    |                | <b>767.375.464.312,25</b>  |
| <b>De Administración Y Operación</b>                           | (17)           | 17.116.808.247,00          |
| Sueldos Y Salarios                                             |                | 6.900.246.086,90           |
| Contribuciones Efectivas                                       |                | 1.857.161.573,00           |
| Aportes Sobre La Nómina                                        |                | 370.908.900,00             |
| Prestaciones Sociales                                          |                | 5.103.666.592,26           |
| Gastos de personal diversos                                    |                | 1.096.260.381,11           |
| Generales                                                      |                | 1.788.564.713,73           |
| <b>Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones Y Provisiones</b> | (18)           | 58.604.366,43              |
| Depreciación De Propiedades, Planta Y Equipo                   |                | 58.604.366,43              |
| <b>Gasto Público Social</b>                                    | (19)           | 750.198.949.679,42         |
| Educación                                                      |                | 72.244.232.389,70          |
| Salud                                                          |                | 25.477.664.549,26          |
| Agua Potable Y Saneamiento Básico                              |                | 25.995.672.967,31          |
| Vivienda                                                       |                | 300.547.503.538,67         |
| Desarrollo Comunitario Y Bienestar Social                      |                | 283.904.217.778,45         |
| Medio Ambiente                                                 |                | 42.029.658.456,03          |
| <b>OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES</b>                        | (20)           | 1.102.019,40               |
| Operaciones de Enlace                                          |                | 1.102.019,40               |
| <b>EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL</b>                         |                | <b>- 80.235.444.708,16</b> |
| <b>Ingresos no operacionales</b>                               | (16)           | 31.876.962.523,56          |
| Financieros                                                    |                | 31.869.498.656,16          |
| Ingresos Diversos                                              |                | 7.463.867,40               |
| <b>Gastos no operacionales</b>                                 | (21)           | 1.052.280.679,83           |
| Comisiones                                                     |                | 730.874.665,32             |
| Pérdida en derechos en fideicomiso                             |                | 321.405.500,40             |
| Gastos diversos                                                |                | 514,11                     |
| <b>EXCEDENTE (DEFICIT) NO OPERACIONAL</b>                      |                | <b>30.824.681.843,73</b>   |
| <b>EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO</b>                       |                | <b>- 49.410.762.864,43</b> |

  
**IVAN FERNANDO MUSTAFA DURAN**  
 GERENTE  
 (Ver certificación anexa)

  
**NEIFIS ISABEL ARAUJO LUQUEZ**  
 Secretaria General

  
**LEONARDO ESTIVOSA FLOREZ**  
 ASESOR II GESTION FINANCIERA

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



# GOBIERNO DE COLOMBIA

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 30 DE SEPTIEMBRE 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.

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

##### 1.2. Objeto

El Fondo Adaptación tiene como finalidad la identificación, estructuración y gestión de proyectos, ejecución de procesos contractuales, disposición y transferencia de recursos para la recuperación, construcción y reconstrucción de la infraestructura de transporte, telecomunicaciones, ambiente, agricultura, servicios públicos, vivienda, educación, salud, 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.





# GOBIERNO DE COLOMBIA

## 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 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

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



MINHACIENDA



Fondo Adaptación



# GOBIERNO DE COLOMBIA

una adopción indirecta de las de las Normas Internacionales de Contabilidad del Sector Público (NICSP), emitidas por la Federación Internacional de Contadores (IFAC por sus siglas en inglés) a través del Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad para el Sector Público (IPSASB por sus siglas en inglés), para las entidades de gobierno, con el propósito de avanzar en materia de rendición de cuentas, transparencia y comparabilidad, fijando criterios comunes y uniformes a nivel nacional.

En desarrollo de este precepto la Contaduría General de la Nación en su calidad de máximo ente rector en materia de regulación contable pública, expidió la Resolución 533 de 2015 y sus modificaciones, mediante la cual se incorpora como parte del Régimen de Contabilidad Pública, el Marco Conceptual para la Preparación y Presentación de Información Financiera; las Normas para el Reconocimiento, Medición, Revelación y Presentación de los hechos económicos; los procedimientos contables, las Guías de Aplicación; el Catálogo General de Cuentas y la Doctrina Contable Pública, aplicable a las entidades de gobierno. De igual forma, la CGN, emite el instructivo 002 de 2015, en el cual se dicatan lineamientos para la determinación de saldos iniciales.

En ese orden de ideas, la entidad implemento estrategias orientadas a garantizar los factores claves de éxito para la determinación de los saldos iniciales de los activos, pasivos, patrimonio y cuentas de orden, de acuerdo con los criterios del Nuevo Marco Normativo, cumpliendo con los criterios de reconocimiento, medición, presentación y revelación, de acuerdo a lo estipulado en el artículo 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”*.

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

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







# GOBIERNO DE COLOMBIA

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

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

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

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

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

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

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

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





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

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

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

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

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

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





# GOBIERNO DE COLOMBIA

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

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

### 3.3. 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.

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

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

- Ajustes por errores y reclasificaciones

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

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

**Reclasificación de terceros:** Se reclasificó un tercero que a fecha de corte 31 de Diciembre de 2017, se había constituido, en el Sistema Integrado de Información Financiera SIIF-Nación, bajo dos tipos de documento, cédula de ciudadanía y pasaporte para el caso del funcionario JORGE CHACON MOSQUERA, en la cuenta contable 147064 "Pago por cuenta de terceros" y 242519 "Aportes a seguridad social en salud", por valor de \$70.620,00 y \$218.000,00 respectivamente,





# GOBIERNO DE COLOMBIA

debiendo indicar que el efecto o saldo final es de valor cero, por lo cual no afecta las cifras presentadas a la fecha de corte mencionada.

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

- Ajustes por convergencia

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

Así las cosas, la entidad efectuó los siguientes registros:

Valores resultantes del 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                       | -                                |
| <b>TOTALES</b>         |                                                        | <b>105.970.145,51</b>           | <b>105.970.145,51</b>            |

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

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

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





# GOBIERNO DE COLOMBIA

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

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

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

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

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

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

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

| Código Nivel Imputable | Descripción                                  | Ajustes por 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

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



MINHACIENDA



Fondo Adaptación



# GOBIERNO DE COLOMBIA

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              | -                                |

- Ajustes por reclasificación

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

### 3.5. 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.

- El capital se contabilizará en la cuenta contable 3105. A esta cuenta también se reclasificarán los excedentes de ejercicios posteriores que se decidan reinvertir como parte del capital fiscal.
- Las pérdidas acumuladas se registraran en la cuenta 3105.
- Los ajustes surgidos por correcciones de errores de períodos anteriores a la fecha de transición al nuevo marco normativo se reconocerán en la cuenta del capital fiscal.
- La cuenta adoptada para el registro los resultados del ejercicio es la 3110. Se mantiene el requerimiento del traslado a las cuentas de utilidades o excedentes acumulados.
- No se contabilizarán valorizaciones de propiedades planta y equipo con abono a la cuenta del patrimonio.
- Los cargos por deterioro, depreciaciones y amortizaciones se reconocerán como gasto en los resultados. La entidad no utilizará la cuenta 3270.





# GOBIERNO DE COLOMBIA

## 4. PRINCIPALES 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”* y a lo contemplado en el Decreto 1068 del 26 de mayo de 2015 *“Por medio del cual se expide el Decreto Único Reglamentario del Sector Hacienda y Crédito Público”*, el cual determina entre otros aspectos el marco para la administración, implantación, operatividad, uso y aplicabilidad del Sistema Integrado de Información Financiera SIIF Nación, teniendo en cuenta que es un sistema que coordina, integra, centraliza y estandariza la gestión financiera pública nacional, con el fin de propiciar una mayor eficiencia y seguridad en el uso de los recursos del Presupuesto General de la Nación y de brindar información oportuna y confiable.

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

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

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

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





## 4.1. Base de preparación

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

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

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

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

## 4.3. Registro contable de los bienes inmuebles

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

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







# GOBIERNO DE COLOMBIA

registrar en la subcuenta 160503-Terrenos con destinación ambiental, de la cuenta 1605-TERRENOS, en razón a la destinación que se le da a dichos inmuebles.

## 4.4. Litigios y Demandas

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

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

## 4.5. Libros de Contabilidad, Comprobantes y Soportes Contables

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

En materia de libros de contabilidad y preparación de documentos soportes, la entidad aplica las normas y procedimientos establecidos por la Contaduría General de la Nación que garantizan la custodia, veracidad y documentación de las cifras registradas en los libros.

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

## 4.6. 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





# GOBIERNO DE COLOMBIA

gestionar la información de la actividad litigiosa a cargo de las entidades y organismos estatales del orden Nacional.

- Software People Net Meta 4 : Plataforma para la parametrización de la nómina de la entidad (Construido para el Sector Central de la Administración Pública) del sistema SIGEP (Sistema de gestión del empleo público), a través del Departamento Administrativo de la Función Pública (DAFP) el cual tiene como objetivos: registrar y almacenar información en temas de organización institucional y personal al servicio del Estado; facilitar los procesos, seguimiento y evaluación de la organización institucional y de los recursos humanos al interior de la entidad. Los módulos configurados son: Nómina, Gestión de pagos de nómina, seguridad social, cesantías, retención en la fuente, interface a contabilidad, portal del funcionario-ESS.
- Base de información en formato Excel para el control de activos (Fijos).
- Base de datos para el control y manejo de la papelería y útiles de escritorio, que se consumen en las diferentes dependencias de la entidad.
- Herramienta (Access) utilizada por la entidad para el manejo y control de los recursos de inversión.

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

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

- Revisión vida útil de los bienes de la entidad, por parte de los Equipos de Trabajo Tecnología de la Información y Gestión de Talento Humano y de Servicios, con el fin de estimar una nueva vida útil con fundamento en el potencial de servicio o el período durante el cual se espera que el activo esté disponible para su uso o para continuar con su funcionamiento en la entidad, considerando entre otros factores el estado y capacidad de operaciones.
- Se realizó el 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.





# GOBIERNO DE COLOMBIA

- 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 publica procede al crédito judicialmente reconocido como un pasivo real**”*

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

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

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

El Decreto 1068 de mayo 26 de 2015 *“Por el cual se expide el decreto reglamentario del Sector Hacienda y Crédito Público”*, compiló las normas que determinan el marco para la administración, implantación, operatividad y aplicabilidad del Sistema Integrado de Información Financiera SIIF.

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

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



MINHACIENDA



Fondo Adaptación



# GOBIERNO DE COLOMBIA

- 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.

## 7. OPERACIONES RECÍPROCAS

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

Trimestralmente se elabora un informe de gestión 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, respuesta entidades





# GOBIERNO DE COLOMBIA

públicas que solicitan información y 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 del año 2016 y con el fin de facilitar y agilizar el proceso de conciliación, la entidad, previo al cierre contable trimestral, remite los saldos de operaciones recíprocas a las entidades públicas, así mismo 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 ha informado en forma trimestral a UNE-EPM Telecomunicaciones los valores que el Fondo Adaptación reportara ante la Contaduría General de la Nación.

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

A corte 30 de septiembre de 2018 la entidad circularizo a las siguientes entidades: Adpostal, Corporación Colombiana de Investigación Agropecuaria-AGROSAVIA, Fiduciaria La Previsora, Financiera de Desarrollo Nacional-FDN, Gobernación de Antioquia, Instituto Colombiano de Bienestar Familiar-ICBF y Servicio Nacional de Aprendizaje SENA.

De igual manera se circularizó mediante correo masivo los saldos de operaciones recíprocas a corte 30 de septiembre que el Fondo Adaptación remitirá a la Contaduría General de la Nación.

Con fecha 19 de octubre de 2018 se atendió requerimiento efectuado por la Contaduría General de la Nación relacionado con las diferencias presentadas en el proceso de conciliación a corte junio de 2018, en esta respuesta se indicaron las gestiones adelantadas por el Fondo Adaptación, así:





# GOBIERNO DE COLOMBIA

| CODIGO ENTIDAD | ENTIDAD                                     | PARTIDA CONCILIATORIA | GESTIONES ADELANTADAS                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|----------------|---------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 923272711      | Agencia Nacional de Tierras                 | 10.000.000.000,00     | <p>Se envió correo electrónico de fecha 03 de agosto a la Señora María Isabel Londoño Carbonell, en la cual se informa la partida conciliatoria por valor de \$10.000.000.000, aclarando que el valor corresponde al convenio 010 de 2017, y el Fondo Adaptación lo registra en cuentas de orden de acuerdo al concepto emitido por la Contaduría General de la Nación, el cual se anexa. En ese orden de ideas no se reportó a la CGN como operaciones recíprocas.</p> <p>Así mismo se remitió la ficha técnica del control y seguimiento de la ejecución de los recursos y el balance de la Fiducia que realiza el Fondo Adaptación.</p> <p>A la fecha no se ha recibido respuesta al requerimiento.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 910300000      | Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales | 7.980.981.000,00      | <p>Se envió correo electrónico de fecha 08 de octubre al señor Santiago Sánchez Peña, Jefe de Coordinación de Contabilidad Función Recaudadora de la Subdirección de Gestión de Recaudo y Cobranzas de la DIAN, en el cual se solicita se aclare la partida conciliatoria por valor de \$8.241.297.000.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|                |                                             | 259.140.000,00        | <p>Con fecha 12 de octubre se recibe respuesta en los siguientes términos: Las cuentas 2917-02 "Retención en la Fuente del Impuesto sobre la Renta" y 2917-03 "Retención Impuesto al Valor Agregado-IVA", por su objeto no cumplen con la característica de operación recíproca dado que para la DIAN es complejo cruzar a nivel de agente de retención y contribuyente retenido, los valores por estos conceptos; por tanto en el reporte del tercer trimestre de 2018 no se serán informadas a la Contaduría General de la Nación</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|                |                                             | 1.176.000,00          | <p>En cuanto a la cuenta 291790, estamos mirando el origen del saldo, una vez se determine les estaremos informando.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| 26800000       | Servicio Nacional de Aprendizaje            | 916.648.996,00        | <p>De acuerdo a las reglas de eliminación el Fondo Adaptación tiene este mismo valor registrado en la subcuenta contable 2.4.40.23 CONTRIBUCIONES, por lo tanto no se presenta diferencia en el proceso de conciliación de operaciones recíprocas.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 110505000      | Departamento de Antioquia                   | 661.646.316,00        | <p>El Fondo Adaptación ha venido reportando este valor a la Contaduría General de la Nación en la subcuenta contable 190801-En Administración desde el año pasado, el cual corresponde a la ejecución del convenio derivado No. 091 del 2012, del convenio marco No. 078 de 2012; del cual ha realizado todas las gestiones pertinentes a través de correos electrónicos; así mismo se enviaron los documentos soportes del registro, así:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Radicado I-2018-011235 de fecha 06 de febrero de 2018 en el cual se relaciona la gestión de devolución de recursos y rendimientos financieros convenio derivado 091 de 2012 -Fondo Adaptación-DAPARD.</li> <li>- Acta de reunión de fecha 02 de febrero de 2018 realizado en el Fondo Adaptación</li> <li>- Lista de asistencia acta de reunión de fecha 02 de febrero de 2018 del convenio 091 de 2012 DAPARD</li> <li>- Radicado E-2018-001136 de fecha 06 de febrero de 2018 dirigido a la Directora del Departamento Administrativo para la prevención y atención de desastres de Antioquia DAPARD, relacionado con la devolución del saldo sin ejecutar por valor de \$661.646.316 bajo la ejecución del convenio derivado NO. 091 del 2012, del</li> </ul> |





# GOBIERNO DE COLOMBIA

| CODIGO ENTIDAD | ENTIDAD                                                                   | PARTIDA CONCILIATORIA | GESTIONES ADELANTADAS                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|----------------|---------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                |                                                                           |                       | <p>convenio marco NO. 078 de 2012, celebrado entre el Fondo Adaptación y el Departamento de Antioquia.</p> <p>Por lo anterior, y de acuerdo a los soportes enviados, de manera atenta me permito solicitar se realicen los registros contables con el fin de no presentar diferencias en el proceso de conciliación de saldos de operaciones reciprocas a corte 31 de diciembre de 2017.</p> <p>De otra parte y en lo transcurrido de la vigencia 2018 se ha solicitado se dé respuesta a los requerimientos efectuados por el Fondo Adaptación.</p> <p>A la fecha no han dado respuesta a pesar de las gestiones realizadas por el Fondo Adaptación.</p> |
| 923269813      | UNE EPM Telecomunicaciones S.A.                                           | 133.397.157,00        | <p>El valor de \$133.397.157 no lo reporta el Fondo Adaptación, toda vez que corresponde al grupo 55 de la subcuenta contable 550706001-Gasto Público Social y de acuerdo a las instrucciones impartidas por la Contaduría General de la Nación. Por lo anterior, los saldos por este concepto no se reportan como operaciones reciprocas; así mismo no están contempladas en las reglas de eliminación.</p>                                                                                                                                                                                                                                              |
|                |                                                                           | 231.000,00            | <p>De otra parte con fecha 24 de mayo de 2018 se envió correo informando y se enviaron los auxiliares detallados generados del Sistema Integrado de Información Financiera SIIF-Nación.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 95200000       | Asociación de Municipios de la Subregión de la Ciénaga Grande Santa Marta | 72.003.392,49         | <p>El Fondo Adaptación ha venido reportando este valor a la Contaduría General de la Nación en la subcuenta contable 190604-ANTICIPOS PARA ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS desde el año 2016, el cual corresponde al saldo de anticipos, se han enviado soportes del registro.</p> <p>Así mismo se ha circularizado a través de correo electrónico y mediante oficio sin recibir respuesta.</p>                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 43400000       | Financiera de Desarrollo Nacional S.A.                                    | 436.874.268,00        | <p>A corte 30 de junio de 2018 se presenta una partida conciliatoria por valor \$67.470.437 la cual corresponde a que Financiera de Desarrollo Nacional-FDN es sujeto pasivo del Impuesto a las ventas por lo cual grava el servicio de arrendamiento, el IVA se contabiliza como IVA por pagar y el Fondo Adaptación reconoce el pago de arrendamiento como un gasto.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 923272393      | Fondo Adaptación                                                          | 504.344.704,96        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| 923269422      | Servicios Postales Nacionales S.A.                                        | 4.169.375,00          | <p>El Fondo Adaptación en forma trimestral circulariza a través de correo electrónico en forma trimestral los valores a reportar por la entidad ante la Contaduría General de la Nación. A la Fecha no se ha recibido respuesta.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 923269422      | Servicios Postales Nacionales S.A.                                        | 585.077,00            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| 923272393      | Fondo Adaptación                                                          | 271.000,00            | <p>Mensualmente se realiza la conciliación con el Tesoro Nacional, estos valores corresponden a ingresos pendientes de clasificar por parte del Fondo Adaptación.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| 923272394      | Tesoro Nacional                                                           | 4.647.453,40          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |

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

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



MINHACIENDA





## 8.1. Caracterización del Proceso Contable

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

El proceso Gestión de contabilidad tiene 2 procedimientos: Gestión de registros contables y elaborar estados contables.

## 8.2. Riesgos del Proceso Contable

De acuerdo a la mejora continua y a la política para la Gestión del riesgo establecida por la oficina Asesora de Planeación y Cumplimiento en el mes de junio se revisaron y ajustaron los riesgos y controles asociados al proceso contable así:

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







# GOBIERNO DE COLOMBIA

| RIESGO                                                                                               | CONTROLES                                                                                                                                                                   |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>REGISTRO DOCUMENTOS DE COBRO INCOMPLETOS O SIN EL LLENO DE REQUISITOS (RECURSOS DE INVERSION)</b> | <i>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)</i>    |
|                                                                                                      | <i>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.</i> |

Por lo anterior, el Equipo de Trabajo Gestión Financiera a través de la sección de contabilidad, implementó controles relacionados con el proceso contable, con el fin de dar cumplimiento a las normas de la Contaduría General de la Nación y mantener la sostenibilidad del proceso contable, con el objetivo de presentar Estados Financieros razonables y consistentes, realizando entre otros aspectos las siguientes actividades: actas de conciliación con las dependencias proveedoras de información de anticipos, rendimientos financieros de anticipos, recursos entregados en administración, procesos judiciales, procesos disciplinarios, nómina, presupuesto, inventarios, almacenes, materiales y suministros, impuestos, inversión, aportes a seguridad social, nómina, conciliación trimestral de operaciones recíprocas, matriz FADAP, comprobante detalle recursos de inversión, cronograma de presentación y publicación Estados Financieros, entre otros.





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

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

**ACTIVOS**

**NOTA 1**

**GRUPO 11 – EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO**

| CUENTA CONTABLE | DENOMINACION                           | sep-18                 |
|-----------------|----------------------------------------|------------------------|
| 1105            | CAJA                                   | \$3.000.000,00         |
| 1110            | DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS | \$32.952.728,00        |
| <b>TOTAL</b>    |                                        | <b>\$35.952.728,00</b> |

**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**

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

| SUBCUENTA CONTABLE | DENOMINACION                           | CONCEPTO                                              | TOTAL                  |
|--------------------|----------------------------------------|-------------------------------------------------------|------------------------|
| 111005             | Depósitos en Instituciones Financieras | CTA BAN 637211418 Fondo Adaptación Gastos de Personal | \$32.949.618,00        |
| 111005             | Depósitos en Instituciones Financieras | CTA BAN 637211426 Fondo Adaptación Gastos Generales   | \$3.110,00             |
| <b>TOTAL</b>       |                                        |                                                       | <b>\$32.952.728,00</b> |

Esta cuenta presenta un saldo de \$32.952.728 correspondiente a los fondos disponibles en efectivo, los cuales se manejan a través de las dos (2) cuentas bancarias registradas en el Banco de Bogotá, para la administración de los recursos asociados a gastos de personal y gastos generales.

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

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



# GOBIERNO DE COLOMBIA

A corte 30 de septiembre de 2018 presenta dieciséis (16) partidas conciliatorias por valor de \$77.435.788, detalladas de la siguiente manera:

| FECHA                 | CONCEPTO                                                                                                                                                                                                     | VALOR                |
|-----------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|
| 28/02/2018            | Cargo Pago Electrónico Planilla Única No.025214465 Nit 9998600669427                                                                                                                                         | 26.700,00            |
| 01/03/2018            | Cargo Pago Electrónico Planilla Única No. 00025760065 Nit 9998600669427                                                                                                                                      | 536.300,00           |
| 30/04/2018            | Cargo Pago Electrónico Planilla Única No. 00026497196 Nit 9998600669427 Pendiente de cargo en extracto                                                                                                       | 6.552.200,00         |
| 30/05/2018            | Cargo Pago Electrónico Planilla Única No. 0027121955 Nit 9998600669427 - 0027099957 Nit 9998600669427 Pendiente de cargo en libros. Pendiente de cargo en libros.                                            | 32.470.500,00        |
| 31/05/2018            | Cargo en extracto pendiente de crédito en libros                                                                                                                                                             | 56.000,00            |
| 22/05/2018            | Cargo en extracto pendiente de crédito en libros                                                                                                                                                             | 335.800,00           |
| 01/06/2018            | Cargo Pago Electrónico Planilla Única No. 0027679418 Nit 9998600669427 Pendiente de cargo en extracto                                                                                                        | 1.006.500,00         |
| 28/06/2018            | Abono Ach Bco Ban Avvillas De Entidad Promotor Nit830003564 pendiente de registro en libros                                                                                                                  | 147.766,00           |
| 09/07/2018            | Abono Ach Bco Bancolombia De Aliansalud Entid Nit830113831                                                                                                                                                   | 158.474,00           |
| 12/07/2018            | Abono Ach Bco Bancolombia De Aliansalud Entid Nit830113831                                                                                                                                                   | 237.983,00           |
| 31/07/2018            | Cargo Pago Electrónico Planilla Única No. 0027679418 Nit 9998600669427 Pendiente de cargo en extracto                                                                                                        | 1.639.200,00         |
| 28/08/2018            | Cargo bancarios mes de Agosto de 2018, pendiente de reintegro o cargo al gasto                                                                                                                               | 190.817,00           |
| 31/08/2018            | Cargo por Compra de Cheque de Gerencia - pendiente de registro en libros                                                                                                                                     | 8.112.218,00         |
| 08/08/2018            | Abono Ach Bco Occidente De Fideicomisos Soc Nit8300540762                                                                                                                                                    | 12.134.100,00        |
| 31/08/2018            | Cargo Pago Electrónico Planillas No. 28383944, 26892789, 26892756, 28385318, 27833253, 26893766, 27832263, 29097162, 28955547. Nit 9998600669427 Pendiente de cargo en libros. Pendiente de cargo en libros. | 12.113.700,00        |
| 30/09/2018            | Cr Ach Bancolombia Aliansalud Entidad Nit830113831 Fac 000000830113831 - Pendiente de registro en libros                                                                                                     | 1.717.530,00         |
| <b>TOTAL PARTIDAS</b> |                                                                                                                                                                                                              | <b>77.435.788,00</b> |

## CONCILIACION BANCARIA DE GASTOS GENERALES Cuenta corriente No. 49220551

| FECHA      | CONCEPTO                                                                    | VALOR        |
|------------|-----------------------------------------------------------------------------|--------------|
| 30/09/2018 | Fondeo caja menor y gastos efectuados pendientes de solicitud de reembolso. | 1.628.419,00 |

### NOTA 2

#### **GRUPO 13 – CUENTAS POR COBRAR**

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

A fecha 30 de septiembre el grupo 13 se conforma de la siguiente manera:

| CUENTA CONTABLE | DENOMINACION                | sep-18                 |
|-----------------|-----------------------------|------------------------|
| <b>138426</b>   | Pago por cuenta de terceros | \$42.421.975,00        |
| <b>TOTAL</b>    |                             | <b>\$42.421.975,00</b> |

#### **138426 - PAGO POR CUENTA DE TERCEROS**

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



MINHACIENDA



Fondo Adaptación



# GOBIERNO DE COLOMBIA

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

El saldo de esta subcuenta se detalla así:

| IDENTIFICACIÓN | DESCRIPCIÓN                                                                                                     | SALDO FINAL            | % PARTICIPACIÓN |
|----------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|-----------------|
| 860066942      | CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR COMPENSAR                                                                         | \$2.413.011,00         | 5,69%           |
| 800251440      | ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SANITAS S A                                                                          | \$22.442.916,00        | 52,90%          |
| 830003564      | ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD FAMISANAR LTDA CAFAM COLSUBSIDIO                                                     | \$329.515,00           | 0,78%           |
| 800088702      | EPS Y MEDICINA PREPAGADA SURAMERICANA S. A                                                                      | \$5.784.262,00         | 13,64%          |
| 800140949      | CAFESALUD ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SA                                                                         | \$574.875,00           | 1,36%           |
| 805000427      | COOMEVA ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SA                                                                           | \$2.279.691,00         | 5,37%           |
| 830113831      | ALIANSA ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD S.A. Y/O ALIANSA ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD Y/O ALIANSA EPS S.A. Y/O ALIANSA | \$2.698.274,00         | 6,36%           |
| 900336004      | ADMINISTRADORA COLOMBIANA DE PENSIONES COLPENSIONES                                                             | \$2.476.714,00         | 5,84%           |
| 900462447      | CONSORCIO SAYP 2011                                                                                             | \$1.648.568,00         | 3,89%           |
| 900156264      | NUEVA EPS S A                                                                                                   | \$213.961,00           | 0,50%           |
| 901097473      | MEDIMÁS EPS S.A.S.                                                                                              | \$1.560.188,00         | 3,68%           |
| <b>TOTAL</b>   |                                                                                                                 | <b>\$42.421.975,00</b> | <b>100%</b>     |

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

| DENTIFICACIÓN | DESCRIPCIÓN                       | SALDO FINAL    |
|---------------|-----------------------------------|----------------|
| 37511912      | ANA MARIA MORENO GARCIA           | \$2.526.497,00 |
| 46665313      | ANDREA PIÑEROS BOTERO             | \$1.211.771,00 |
| 52385874      | MARIA CAROLINA QUINTERO TORRES    | \$163.206,00   |
| 24852807      | MARTHA YANETH GIRALDO MEZA        | \$332.742,00   |
| 52992430      | AURA NATALIA PASTOR TORRES        | \$171.449,00   |
| 78741769      | CARLOS ALBERTO SARMIENTO ABAD     | \$1.952.375,00 |
| 65775913      | CAROLINA QUINTANA TOCORA          | \$2.225.470,00 |
| 35510674      | MARIA INES HERNANDEZ RODRIGUEZ    | \$55.457,00    |
| 80503697      | JUAN PABLO VARON ECHEVERRIA       | \$45.340,00    |
| 36302590      | CLAUDIA LORENA HERNANDEZ CALDERON | \$6.837,00     |

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



MINHACIENDA



Fondo Adaptación



## **NOTA 3**

### **GRUPO 15- INVENTARIOS**

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

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

| <b>SUBCUENTA CONTABLE</b> | <b>DENOMINACION</b>            | <b>sep-18</b>           |
|---------------------------|--------------------------------|-------------------------|
| <b>151002</b>             | Terrenos                       | \$629.548.538,00        |
| <b>151490</b>             | Otros materiales y suministros | \$1.704.930,41          |
| <b>TOTAL</b>              |                                | <b>\$631.253.468,41</b> |

### **1510 – MERCANCIA EN EXISTENCIA**

#### **151002- TERRENOS**

De acuerdo al concepto con radicado No. 20182000000791 del 19 de enero de 2018 emitido por la Contaduría General de la Nación respecto al reconocimiento de los bienes inmuebles (terrenos), que a la letra indica (...) *Los terrenos que el Fondo Adaptación adquiere en la ejecución de proyectos para la construcción de obras para la mitigación del riesgo contra inundaciones se deben registrar en la subcuenta 160503-Terrenos con destinación ambiental, de la cuenta 1605-TERRENOS, en razón a la destinación que se le da a dichos inmuebles.*

Por lo anterior, en el mes de septiembre se efectuó la reclasificación de los terrenos del Canal del Dique de la subcuenta 151002-terrenos a la subcuenta 160503-Terrenos con destinación ambiental.

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 del bien correspondía a la Agencia Nacional de Infraestructura-ANI.

El saldo de esta subcuenta a corte 30 de septiembre de 2018 se compone de la siguiente manera:

#### **PREDIOS PROYECTOS GRAMALOTE**





# GOBIERNO DE COLOMBIA

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

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

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

## Primer predio de Gramalote

| No. Predio                                                           | ENGLOBE 9 PREDIOS | TITULACION A NOMBRE DEL FONDO ADAPTACION | NOMBRE                                                    | NOMBRE DEL PREDIO             | MATRICULA INMOBILIARIA | VALOR                 | MATRICULA INMOBILIARIA ENGLOBE | MATRICULA INMOBILIARIA ENGLOBE Y DESENGLOBE |
|----------------------------------------------------------------------|-------------------|------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|-------------------------------|------------------------|-----------------------|--------------------------------|---------------------------------------------|
| 1                                                                    | 1                 | Escritura Pública 84 del 10/11/2016      | NUEVO PREDIO VEREDA DE MIRAFLORES- MUNICIPIO DE GRAMALOTE | CRISTALITOS MIRAFLORES        | 260-303275             | 62.095.068,00         | 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          |                       |                                |                                             |
| <b>TOTAL ENGLOBE 9 PREDIOS VEREDA MIRAFLORES-MUNICIPIO GRAMALOTE</b> |                   |                                          |                                                           |                               |                        | <b>517.566.733,00</b> |                                |                                             |

## Segundo Predio de Gramalote

| N° Predio | TITULARIDAD A NOMBRE DEL FONDO ADAPTACION | NOMBRE | DIRECCION | MATRICULA INMOBILIARIA | VALOR |
|-----------|-------------------------------------------|--------|-----------|------------------------|-------|
|-----------|-------------------------------------------|--------|-----------|------------------------|-------|

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



MINHACIENDA



Fondo Adaptación



|   |                                                                                                           |                          |                                              |           |            |                |
|---|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|----------------------------------------------|-----------|------------|----------------|
| 2 | Escritura Pública 60 del 24 de septiembre de 2013, aclaratoria de la escritura pública 60 del 12-04-2008. | MONTERREDONDO MIRAFLORES | MONTERREDONDO MIRAFLORES-Municipio Gramalote | VEREDA de | 260-218263 | 111.981.805,00 |
|---|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|----------------------------------------------|-----------|------------|----------------|

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

## 151490- OTROS MATERIALES Y SUMINISTROS

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

Para el suministro de papelería y útiles de escritorio el Fondo Adaptación suscribió la orden de compra No. 26718 de fecha 20 de marzo de 2018 adjudicada a través de Stars 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 septiembre se presentaron entradas por valor de \$2.795.137 y salidas por \$2.828.059,55 de acuerdo al reporte suministrado por el Equipo de Trabajo de Talento Humano y de Servicios.

### NOTA 4

#### GRUPO 16 – PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

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

La situación actual de la Propiedad, planta y Equipo de la entidad, revelada en el Grupo 16 con corte 30 de septiembre de 2018, es la siguiente:

| CUENTA CONTABLE | DENOMINACION                               | sep-18           |
|-----------------|--------------------------------------------|------------------|
| 1605            | TERRENOS                                   | 1.096.469.921,00 |
| 1635            | BIENES MUEBLES EN BODEGA                   | 6.664.000,00     |
| 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       |





# GOBIERNO DE COLOMBIA

| CUENTA CONTABLE | DENOMINACION                                | sep-18                    |
|-----------------|---------------------------------------------|---------------------------|
| 1665            | MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA       | 193.874.704,12            |
| 1670            | EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMUNICACIÓN      | 261.660.079,03            |
| 1675            | EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN | 134.803.852,00            |
| 1685            | DEPRECIACIÓN ACUMULADA                      | -434.912.255,09           |
| <b>TOTAL</b>    |                                             | <b>\$1.287.733.509,06</b> |

## 1605-TERRENOS

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

## PREDIOS 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                                                                                                                       | 13.611.515,00 |

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



MINHACIENDA



Fondo Adaptación





# GOBIERNO DE COLOMBIA

| ITEM | DESCRIPCION DEL INMUEBLE                                                                                                                                                                                                       | MATRICULA INMOBILIARIA | TÍTULO DE ADQUISICIÓN                                                                                | VALOR         |
|------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|
|      |                                                                                                                                                                                                                                |                        | Notaría Única de Campo de La Cruz (Atlántico)                                                        |               |
| 6    | Franja de terreno a segregarse del predio denominado Finca Parcela No. 12 la Esmeralda ubicado en la vereda la Esmeralda del Municipio de Santa Lucia, Departamento del Atlántico.                                             | 02-002-15              | Escritura pública 100 de 30 de noviembre de 2016 de la Notaría Única de Campo de La Cruz (Atlántico) | 7.631.034,00  |
| 7    | Finca Parcela No. 20-13 y/o Finca Santa Ana, ubicada en la vereda La Esmeralda del Municipio de Santa Lucia, Departamento del Atlántico.                                                                                       | 02-002-16              | Escritura pública 64 de 31 de agosto de 2016 de la Notaría Única de Campo de La Cruz (Atlántico)     | 14.687.102,00 |
| 8    | Predio denominado La Esmeralda Parcela No. 18A, ubicada en la vereda La Esmeralda del Municipio de Santa Lucia, Departamento del Atlántico.                                                                                    | 02-002-17              | Escritura pública 61 de 31 de agosto de 2016 de la Notaría Única de Campo de La Cruz (Atlántico)     | 5.363.534,00  |
| 9    | Franja de terreno a segregarse del inmueble rural de mayor extensión denominado Lote La Esmeralda y/o El Paraíso ubicado en la vereda La Esmeralda del Municipio de Santa Lucia, Departamento del Atlántico.                   | 02-002-18              | Escritura pública 98 de 30 de noviembre de 2016 de la Notaría Única de Campo de La Cruz (Atlántico)  | 3.987.886,00  |
| 10   | Predio rural de mayor extensión denominado Lote la Esmeralda y/o Villa Gladys ubicado en la vereda La Esmeralda del Municipio de Santa Lucia del Departamento del Atlántico                                                    | 02-002-19              | Escritura pública 109 de 31 de julio de 2017 de la Notaría Única de Campo de La Cruz (Atlántico)     | 5.155.931,00  |
| 11   | Predio rural de mayor extensión denominado La Esmeralda Parcela 30, ubicado en la vereda La Esmeralda del Municipio de Santa Lucia del Departamento del Atlántico                                                              | 02-002-20              | Escritura pública 99 de 30 de noviembre de 2016 de la Notaría Única de Campo de La Cruz (Atlántico)  | 9.251.495,00  |
| 12   | Inmueble rural de mayor extensión denominado Finca La Esmeralda parcela 32 y/o Vista Hermosa, ubicado en la vereda La Esmeralda del Municipio de Santa Lucia, Departamento del Atlántico.                                      | 02-002-21              | Escritura pública 63 de 31 de agosto de 2016 de la Notaría Única de Campo de La Cruz (Atlántico)     | 3.384.130,00  |
| 13   | Franja de terreno a segregarse del inmueble rural de mayor extensión denominado Finca La Esmeralda Parcela 35 y/o San Rafael del Municipio de Santa Lucia, Departamento del Atlántico.                                         | 02-002-22              | Escritura pública 59 de 31 de agosto de 2016 de la Notaría Única de Campo de La Cruz (Atlántico)     | 2.226.655,00  |
| 14   | Franja de terreno a segregarse del inmueble rural de mayor extensión denominado Finca La Esmeralda Parcela 27 y/o Quinta Pesares, ubicada en la vereda la Esmeralda del Municipio de Santa Lucia, Departamento del Atlántico.  | 02-002-24              | Escritura pública 102 de 30 de noviembre de 2016 de la Notaría Única de Campo de La Cruz (Atlántico) | 1.933.470,00  |
| 15   | zona de terreno que será segregada del inmueble rural de mayor extensión denominado Finca La Esmeralda Parcela 28, ubicada en la vereda la Esmeralda del Municipio de Santa Lucia, Departamento del Atlántico.                 | 02-002-25              | Escritura pública 123 de 18 de agosto de 2017 de la Notaría Única de Campo de La Cruz (Atlántico)    | 2.333.092,00  |
| 16   | zona de terreno que será segregada del inmueble rural de mayor extensión denominado Finca La Esmeralda Parcela 29 y/o Los Castro , ubicada en la vereda la Esmeralda del Municipio de Santa Lucia, Departamento del Atlántico. | 02-002-26              | Escritura pública 101 de 30 de noviembre de 2016 de la Notaría Única de Campo de La Cruz (Atlántico) | 1.781.494,00  |
| 17   | zona de terreno que será segregada del inmueble rural de mayor extensión denominado Finca La Esmeralda Parcela 29 , ubicada en la vereda la Esmeralda del Municipio de Santa Lucia, Departamento del Atlántico.                | 02-002-27              | Escritura pública 77 de 30 de septiembre de 2016 de la Notaría Única de Campo de La Cruz (Atlántico) | 5.570.031,00  |
| 18   | Inmueble rural de mayor extensión denominado Finca La Esmeralda parcela 42, ubicado en la vereda La Esmeralda del Municipio de Santa Lucia, Departamento del Atlántico.                                                        | 02-002-28              | Escritura pública 60 de 31 de agosto de 2016 de la Notaría Única de Campo de La Cruz (Atlántico)     | 5.808.241,00  |

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



MINHACIENDA



Fondo Adaptación



# GOBIERNO DE COLOMBIA

| ITEM | DESCRIPCION DEL INMUEBLE                                                                                                                                                                                                                           | MATRICULA INMOBILIARIA | TÍTULO DE ADQUISICIÓN                                                                                                                                                                          | VALOR          |
|------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|
| 19   | Inmueble rural de mayor extensión denominado Finca La Esmeralda parcela 39 y/o El Campano, ubicado en la vereda La Esmeralda del Municipio de Santa Lucia, Departamento del Atlántico.                                                             | 02-002-29              | Escritura pública 103 de 30 de noviembre de 2016 de la Notaría Única de Campo de La Cruz (Atlántico)                                                                                           | 20.705.263,00  |
| 20   | Franja de terreno a segregarse del predio denominado la Boca del Puerco, Ubicado en el Municipio de Calamar, en el Departamento de Bolívar, y en el campo de la vereda La Esmeralda, en el Municipio de Santa Lucia del Departamento del Atlántico | 02-002-30              | Resolución de expropiación 583 de 17 de agosto de 2016 confirmada por la Resolución 872 de 20 de octubre de 2016                                                                               | 106.094.931,00 |
| 21   | Franja de terreno a segregarse del predio La Florida, ubicado en la vereda La Esmeralda, del Municipio de Campo de la Cruz, Departamento del Atlántico                                                                                             | 02-002-31              | Resolución de expropiación 625 de 23 de agosto de 2016                                                                                                                                         | 3.597.124,00   |
| 22   | Franja de terreno que hace parte del predio rural de mayor extensión denominado Finca La Esmeralda y/o parcela No. 33, ubicado en la vereda La Esmeralda del Municipio de Santa Lucia, del Departamento del Atlántico                              | 02-002-40              | Escritura pública 62 de 31 de agosto de 2016 de la Notaría Única de Campo de La Cruz (Atlántico)                                                                                               | 5.485.963,00   |
| 23   | Terreno que hace parte de un predio de mayor extensión denominado "El Weekend", ubicado en el Municipio de Santa Lucia, Departamento del Atlántico                                                                                                 | 045-70728              | Escritura 45 de fecha 03 de abril de 2017 de la Notaria Única de Campo de la Cruz Atlántico                                                                                                    | 188.864.329,00 |
| 24   | Lote de terreno denominado La Sanjuanera, ubicado en jurisdicción del Municipio de Santa Lucia                                                                                                                                                     | 045-53922              | Escritura 74 del 02 de junio de 2017 de la Notaria Única de campo de la Cruz Atlántico. Escritura 103 del 19 de julio de 2017 de la Notaria Única de Campo de la Cruz Atlántico. (Aclaración). | 5.759.633,00   |
| 25   | Predio denominado El Palo-Parcela No.4 ubicado en jurisdicción del Municipio de Santa Lucia, Departamento del Atlántico                                                                                                                            | 045-12789              | Escritura 116 del 10 de agosto de 2017 2017 de la Notaria Única de campo de la Cruz Atlántico.                                                                                                 | 34.827.035,00  |
| 26   | Terreno denominado La Manguera No. 2 ubicado en el Municipio de Manatí, Departamento del Atlántico                                                                                                                                                 | 045-23447              | Escritura 41 de mayo 24 de 2017 de la Notaria Única de Manatí.<br><br>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  |

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



MINHACIENDA



Fondo Adaptación



# GOBIERNO DE COLOMBIA

| ITEM                                                | DESCRIPCION DEL INMUEBLE                                                                              | MATRICULA INMOBILIARIA | TÍTULO DE ADQUISICIÓN                                                             | VALOR                 |
|-----------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|
| 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         |
| <b>TOTAL VALOR PREDIOS PROYECTO CANAL DEL DIQUE</b> |                                                                                                       |                        |                                                                                   | <b>724.476.876,00</b> |

Con corte 30 de septiembre de 2018 de acuerdo al memorando con radicado I-2018-027897 de fecha 14 de septiembre se registran 11 predios que fueron adquiridos con ocasión de la ejecución del Macroproyecto Canal del Dique, así:

| ITEM | DESCRIPCION DEL INMUEBLE                                                               | MATRICULA INMOBILIARIA | TÍTULO DE ADQUISICIÓN                                                      | VALOR             |
|------|----------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| 1    | LOTE BALDIO CARRERA 5 # 12 A - 18- MUNICIPIO DE SAN CRISTOBAL                          | 060-311215             | Escritura pública No. 5 de 03/03/2017                                      | \$ 9.047.991,00   |
| 2    | FRANJA DE TERRENO EL PALO PARCELA NO. 4-MUNICIPIO DE SANTA LUCIA                       | 045-70998              | Escritura pública No. 116 de 10/08/2017                                    | \$ 34.827.035,00  |
| 3    | LOTE DE TERRENO UBICADO EN EL MUNICIPIO DE SANTA LUCIA CALLE 10 No. 14-88 BARRIO ABAJO | 045-66972              | Escritura pública No. 127 de 30/08/2017 Notaria única de Campo de la Cruz  | \$ 11.486.115,00  |
| 4    | PREDIO EL DESCANSO UBICADO EN EL MUNICIPIO DE MANATI                                   | 045-71886              | Escritura pública No. 121 de 27/12/2017 Notaria única de Manatí.           | \$ 127.318.200,00 |
| 5    | PREDIO LA ESMERALDA-LOTE VILLA BERENICE MUNICIPIO DE MANATI-                           | 045-71980              | Escritura pública No. 115 de 20/12/2017 Notaria única de Manatí            | \$ 22.149.891,00  |
| 6    | PREDIO DENOMINADO LA ESPERANZA-MUNICIPIO DE MANATI                                     | 045-71977              | Escritura pública No. 116 de 20/12/2017 Notaria única de Manatí.           | \$ 14.430.163,00  |
| 7    | PREDIO DENOMINADO FINCA LA ZAPATA-VEREDA EL DIQUITO- MUNICIPIO DE SANTA LUCIA          | 045-71498              | Escritura pública No. 144 de 17/10/2017 Notaria única de Campo de la Cruz. | \$ 10.210.239,00  |
| 8    | PREDIO DENOMINADO CAPOTE MUNICIPIO SOPLAVIENTO -BOLIVAR                                | 060-315495             | Escritura pública No. 009 de 02/02/2018 Notaria única de San Estanislao.   | \$ 26.283.490,00  |
| 9    | PREDIO DENOMINADO MARIA BERNARDA-MUNICIPIO DE MANATI                                   | 045-72977              | Escritura pública No. 29 de 20/03/2018 Notaria única de Manatí.            | \$ 54.484.229,00  |





# GOBIERNO DE COLOMBIA

| ITEM                                                | DESCRIPCION DEL INMUEBLE                                                                       | MATRICULA INMOBILIARIA | TÍTULO DE ADQUISICIÓN                                                    | VALOR                        |
|-----------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|--------------------------------------------------------------------------|------------------------------|
| 10                                                  | PREDIO DENOMINADO SANAGUARE- MUNICIPIO DE SANTA LUCIA                                          | 045-72993              | Escritura pública No. 27 de 12/03/2018 Notaría única de Campo de la Cruz | \$ 25.370.791,00             |
| 11                                                  | PREDIO "CIENEGUITA". SE LLAMARA LA SONRISA 51 HCT. " LA LIBERTAD" EN MAHATES SE DESPRENDE LOTE | 060-40268              | Escritura pública No. 28 del 06 de marzo de 2018                         | \$ 36.384.901,00             |
| <b>TOTAL VALOR PREDIOS PROYECTO CANAL DEL DIQUE</b> |                                                                                                |                        |                                                                          | <b><u>371.993.045,00</u></b> |

## 1635 BIENES MUEBLES EN BODEGA

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

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

## 1637 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS

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

A corte 30 de septiembre de 2018 el saldo de la subcuenta 1637 esta cuenta está conformada por los tres (3) bienes que se relacionan a continuación:

| SUBCUENTA CONTABLE | 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        |
| <b>TOTAL</b>       |       |                                         |            | <b>\$4.750.406,60</b> |





# GOBIERNO DE COLOMBIA

## 1655 MAQUINARIA Y EQUIPO

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

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

## 1660 EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO

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

## 1665 MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA

El saldo de esta cuenta lo constituye el valor de los muebles, enseres y equipos de oficina propiedad del Fondo Adaptación, necesarios para el desarrollo de su cometido estatal entre los cuales se encuentran sillas, sillones, sofás, archivadores, bibliotecas, muebles, puestos de trabajo (módulos), mesas, caja fuerte, entre otros, los cuales se encuentran detallados en el reporte de activos que suministra el Equipo de Trabajo Gestión de Talento Humano-Sección Servicios.

## 1670 EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACION

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

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.

En el mes de julio de 2018 se registra el ingreso de 5 Equipos de Comunicación y Computación que se relacionan a continuación:





| BIEN                                                                         | PLACA | MARCA               | VALOR                |
|------------------------------------------------------------------------------|-------|---------------------|----------------------|
| Equipo portátil con guaya, cargador, mouse y maletín. Serial 5C08218B47      | 928   | HP ELITE BOOK 74564 | 3.153.794,18         |
| Equipo portátil con guaya, cargador, mouse y maletín. Serial 5C682189R5      | 929   | HP ELITE BOOK 74564 | 3.153.794,18         |
| Equipo portátil con guaya, cargador, mouse y maletín, serial 5CG8218B13      | 930   | HP ELITE BOOK 7459A | 3.153.794,18         |
| Equipo portátil con guaya, cargador, mouse y maletín, serial 5CG8218B2N      | 931   | HP ELITE BOOK 745G4 | 3.153.794,18         |
| Video Beam con control remoto referencia Power Lipe 98 H. Serial VTAK7601414 | 932   | EPSON               | 1.297.000,00         |
| <b>VALOR TOTAL</b>                                                           |       |                     | <b>13.912.176,72</b> |

## 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)

El método utilizado por el Fondo Adaptación para depreciar los elementos es el de línea recta y la vida útil aplicada, 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 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 recalcule de la depreciación de los bienes.

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

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

| SUBCUENTA CONTABLE | CONCEPTO                   | VALOR           | PORCENTAJE DE PARTICIPACION |
|--------------------|----------------------------|-----------------|-----------------------------|
| <b>168504</b>      | Maquinaria y equipo        | -\$9.835.647,36 | 2,26%                       |
| <b>168505</b>      | Equipo médico y científico | -\$113.222,89   | 0,03%                       |





# GOBIERNO DE COLOMBIA

|               |                                             |                          |             |
|---------------|---------------------------------------------|--------------------------|-------------|
| <b>168506</b> | Muebles, enseres y equipos de oficina       | -\$152.805.331,84        | 35,13%      |
| <b>168507</b> | Equipos de comunicación y computación       | -\$206.847.031,22        | 47,56%      |
| <b>168508</b> | Equipos de transporte, tracción y elevación | -\$65.311.021,78         | 15,02%      |
| <b>TOTAL</b>  |                                             | <b>-\$434.912.255,09</b> | <b>100%</b> |

El valor más representativo lo conforma la depreciación de Equipos de comunicación y computación equivalente al 47.56%.

## 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                              | sep-18                      |
|-----------------|-------------------------------------------|-----------------------------|
| <b>1905</b>     | BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO | \$16.881.885,99             |
| <b>1906</b>     | AVANCES Y ANTIPOPOS ENTREGADOS            | \$134.259.423.907,05        |
| <b>1908</b>     | RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN     | \$30.829.628.412,59         |
| <b>1926</b>     | DERECHOS EN FIDECOMISO                    | \$241.368.409.618,51        |
| <b>1970</b>     | ACTIVOS INTANGIBLES                       | \$19.040.000,00             |
| <b>TOTAL</b>    |                                           | <b>\$406.493.383.824,14</b> |

### 1905 BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO

Esta cuenta representa el valor de los gastos pagados por anticipado de bienes y servicios, tales 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 donde funciona el archivo de la entidad, los cuales se amortizan en el periodo en que se espera recibirlos.

El arriendo de las bodegas para el archivo de la entidad está asociada al contrato 231-2016 con Informática Documental S.A.S 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, al cual se le realizó OTROSI No. 1 se prorrogó el plazo de ejecución del contrato por el término de cinco (5) meses contados a partir del 01 de agosto de 2018 hasta el treinta y uno (31) de diciembre de 2018.





# GOBIERNO DE COLOMBIA

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 Cra. 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         |
|----------------|-----------|----------------------------|------------------------|-------------------------------|
| Arrendamientos | 830083523 | INFORMATICA DOCUMENTAL SAS | 16.881.885,99          | Hasta 31 de Diciembre de 2018 |
| <b>TOTAL</b>   |           |                            | <b>\$16.881.885,99</b> |                               |

## 1906 - AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS

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

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

La composición de esta cuenta es la siguiente:

| Fecha Giro | Identificación | Descripción                    | Saldo Final      | % Participación |
|------------|----------------|--------------------------------|------------------|-----------------|
| 18/04/2018 | 6882634        | EDUARDO ALFREDO CHISAYS VITOLA | 626.692.738,00   | 0,47%           |
| 15/09/2017 | 9135179        | SALIM ARANA GECHEM             | 563.190.618,00   | 0,42%           |
| 21/09/2015 | 10131889       | CARLOS MARIO ZAPATA            | 172.628.615,90   | 0,13%           |
| 03/05/2017 | 11706288       | LUIS ARMANDO RIOS SERNA        | 79.134.997,00    | 0,06%           |
| 30/10/2017 | 11799199       | GUILLERMO O LOZANO PEREA       | 276.266.902,00   | 0,21%           |
| 20/10/2017 | 11800132       | JORGE YAMIL MARTINEZ MORENO    | 286.430.074,00   | 0,21%           |
| 22/09/2017 | 11802468       | WILINTON EMIL MARQUEZ BLANDON  | 156.551.243,00   | 0,12%           |
| 17/05/2018 | 11937802       | SANCHEZ MORENO JEFFERSON       | 202.595.728,00   | 0,15%           |
| 17/11/2016 | 12549960       | FREDDY ANTONIO CADAVID ROSADO  | 481.452.081,00   | 0,36%           |
| 02/05/2016 | 12907143       | SEIDEL O MORALES JOHNNY        | 227.163.378,00   | 0,17%           |
| 19/09/2017 | 16500972       | JUAN CARLOS PONCE CABEZA       | 1.161.796.685,00 | 0,87%           |
| 17/11/2017 | 19472170       | WILLIAM DUQUE PALACIOS         | 174.969.038,00   | 0,13%           |
| 15/09/2016 | 30725414       | LILIAM CRUZ RAMIREZ            | 844.523.401,00   | 0,63%           |
| 18/05/2018 | 43639755       | FABIAN PALACIOS SANCHEZ        | 230.222.418,00   | 0,17%           |

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



MINHACIENDA



Fondo Adaptación





# GOBIERNO DE COLOMBIA

| <u>Fecha Giro</u>                                                                     | <u>Identificación</u> | <u>Descripción</u>                                            | <u>Saldo Final</u> | <u>% Participación</u> |
|---------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------------------------------------------------|--------------------|------------------------|
| 01/09/2016                                                                            | 72218935              | CESAR BARRERA SANCHEZ                                         | 56.360.870,00      | 0,04%                  |
| 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     | 0,17%                  |
| 16/11/2017-<br>22/11/2017                                                             | 77153213              | ELVIS ALFONSO SOLANO BOLIVAR                                  | 525.053.549,00     | 0,39%                  |
| 05/12/2014                                                                            | 79474319              | NELSON RAMON MOLINARES AMAYA                                  | 3.727.380.293,00   | 2,78%                  |
| 15/09/2017                                                                            | 79955712              | CARLOS ANDRES CAICEDO SALAZAR                                 | 92.088.967,00      | 0,07%                  |
| 11/06/2015                                                                            | 85469675              | CARLOS ALBERTO TORRES TACHE                                   | 107.371.336,00     | 0,08%                  |
| 30/09/2014-<br>04/02/2015-<br>29/12/2015-<br>05/01/2016-<br>19/08/2016-15-<br>01/2018 | 800032838             | CONSTRUCTORA BG LTDA                                          | 2.700.662.326,00   | 2,01%                  |
| 14/12/2016                                                                            | 800048663             | DOTAESCOL LTDA                                                | 145.798.528,82     | 0,11%                  |
| 26/08/2015                                                                            | 800065622             | SALGADO PUPO & HIJOS CIA LTDA                                 | 137.313.792,00     | 0,10%                  |
| 27/08/2015                                                                            | 800093266             | GARCIA RIOS CONSTRUCTORES S.A.                                | 1.835.253.074,20   | 1,37%                  |
| 04/06/2015                                                                            | 800107146             | CONSTRUCTORA CASTELL CAMEL LIMITADA                           | 7.826.850.857,39   | 5,83%                  |
| 25/05/2016                                                                            | 800112748             | MAQUINARIA INGENIERIA CONSTRUCCION Y OBRAS S.A.S.             | 79.787.825,80      | 0,06%                  |
| 01/06/2015                                                                            | 800151054             | INGGUIL CUELLO LCONSTRUCTORA DE OBRAS                         | 30.678.952,00      | 0,02%                  |
| 14/03/2017                                                                            | 800164423             | PAMER INGENIERIA LIMITADA                                     | 392.374.356,00     | 0,29%                  |
| 17/02/2017                                                                            | 800180740             | ZEMENT S.A.S                                                  | 1.657.383.962,00   | 1,23%                  |
| 21/04/2016                                                                            | 800185395             | ANDEAN GEOLOGICAL SERVICES LIMITADA A.G.S.                    | 132.176.941,50     | 0,10%                  |
| 31/10/2017                                                                            | 800242107             | FERNANDO RAMIREZ S.A.S                                        | 539.857.516,84     | 0,40%                  |
| 30/12/2015                                                                            | 802008194             | FUNDACION PARA EL PROGRESO INTEGRAL COMUNITARIO FUNDACOM      | 5.462.189.631,00   | 4,07%                  |
| 15/09/2016                                                                            | 802025256             | CONTRUCCIONES E INVERSIONES KAMANA LIMITADA                   | 201.625.783,00     | 0,15%                  |
| 29/12/2015 -<br>09/11/2016                                                            | 805006491             | SERVICIOS DE INGENIERIA Y CONSTRUCCION DE COLOMBIA SIDECOL SA | 2.330.721.901,00   | 1,74%                  |
| 21/04/2016                                                                            | 805028121             | COMPAÑIA DE CONSTRUCCION Y DISEÑO CODISEÑO LTDA               | 1.030.512.610,00   | 0,77%                  |
| 20/05/2016                                                                            | 809008269             | GOMEZ INGENIEROS CONSTRUCTORES S.A.S.                         | 92.024.483,00      | 0,07%                  |
| 25/09/2015                                                                            | 810002712             | D.Q INGENIERIA S.A.S                                          | 614.275.673,60     | 0,46%                  |
| 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   | 5,76%                  |
| 05/12/2014                                                                            | 814001131             | NUEVO HORIZONTE S.A.S.                                        | 182.210.996,00     | 0,14%                  |
| 05/12/2014                                                                            | 814004175             | PSI PRODUCTOS Y SERVICIOS DE INGENIERIA S.A.S                 | 4.786.551.010,30   | 3,57%                  |
| 30/08/2016                                                                            | 817001588             | COOPERATIVA DE BENEFICIARIOS DE LA REFORMA AGRARIA DEL CAUCA  | 158.432.778,00     | 0,12%                  |
| 20/09/2016                                                                            | 817006162             | FUNDACION HORIZONTE SOCIAL                                    | 271.663.115,00     | 0,20%                  |

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



MINHACIENDA



Fondo Adaptación



# GOBIERNO DE COLOMBIA

| <u>Fecha Giro</u>                    | <u>Identificación</u> | <u>Descripción</u>                                                                      | <u>Saldo Final</u> | <u>% Participación</u> |
|--------------------------------------|-----------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|------------------------|
| 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      | 0,03%                  |
| 23/02/2017                           | 830009030             | ECOINTEGRAL LTDA                                                                        | 60.242.250,00      | 0,04%                  |
| 03/11/2015                           | 830013874             | TRAIING TRABAJOS DE INGENIERIA LTDA                                                     | 358.459.460,21     | 0,27%                  |
| 30/11/2015                           | 830115887             | U Y U INGENIERIA Y CIA LTDA                                                             | 1.131.597.805,00   | 0,84%                  |
| 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                                            | 75.406.749,31      | 0,06%                  |
| 02/08/2016                           | 860061577             | INDUSTRIAS METAL MADERA INMEMA LTDA                                                     | 1.378.317.812,52   | 1,03%                  |
| 08/05/2015                           | 860063108             | PAYANES ASOCIADOS LTDA                                                                  | 73.969.876,00      | 0,06%                  |
| 05/02/2016                           | 860354640             | INGENIERIA Y PROYECTOS REGIONALES LTDA INPRO LTDA                                       | 47.159.881,00      | 0,04%                  |
| 21/01/2014                           | 860521557             | HEYMOCOL LTDA                                                                           | 621.290.070,68     | 0,46%                  |
| 19/05/2014                           | 890108661             | CONSTRUCCIONES E INVERSIONES BETA S.A.S                                                 | 239.365.833,00     | 0,18%                  |
| 29/10/2013 - 15/03/2018              | 890303208             | CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DEL VALLE DEL CAUCA - COMFAMILIAR ANDI - COMFANDI         | 1.546.317.831,00   | 1,15%                  |
| 24/04/2014 - 06/07/2015 - 25/08/2015 | 890904815             | ARQUITECTOS E INGENIEROS ASOCIADOS SA                                                   | 1.139.562.718,00   | 0,85%                  |
| 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     | 0,07%                  |
| 08/02/2016                           | 900008033             | ATL INGENIEROS CONTRATISTAS SAS                                                         | 301.606.770,00     | 0,22%                  |
| 25/04/2018                           | 900010332             | VALCO CONSTRUCTORES Y CONSULTORES LTDA                                                  | 7.772.941.071,00   | 5,79%                  |
| 15/08/2017                           | 900038440             | CONSTRUCTORA E INMOBILIARIA ENLACE S.A.S.                                               | 1.437.662.890,00   | 1,07%                  |
| 17/04/2018 - 25/04/2018              | 900096901             | INGENIERIA & FINANZAS INGEFINA LTDA                                                     | 110.506.760,00     | 0,08%                  |
| 20/12/2016                           | 900105028             | CONSTRUCTORA VALU LTDA                                                                  | 1.168.523.918,20   | 0,87%                  |
| 19/08/2016                           | 900134397             | CONSTRUCTORA MAREDU S.A.S.                                                              | 564.168.401,80     | 0,42%                  |
| 30/06/2016                           | 900164974             | CORPORACION INTERNACIONAL PARA EL DESARROLLO AMBIENTAL Y SOCIAL-BIOMA                   | 47.871.758,00      | 0,04%                  |
| 03/05/2017                           | 900200386             | CONSTRUCTORA A Y A INGERIEROS LTDA                                                      | 279.275.541,00     | 0,21%                  |
| 17/09/2015                           | 900208704             | GONZALEZ VERGARA INGENIERIA S.A.S.                                                      | 298.356.524,00     | 0,22%                  |
| 11/09/2014                           | 900266584             | FUNDACION PARA EL MEJORAMIENTO DE LA CALIDAD DE VIDA Y DESARROLLO DEL POTENCIAL HUMANO  | 281.447.711,00     | 0,21%                  |
| 26/12/2017                           | 900363707             | ARTEKTON CONSTRUCTORA S.A.S                                                             | 9.803.373.670,00   | 7,30%                  |
| 24/12/2015                           | 900379809             | SMART CHOICE TECHNOLOGIES LATINOAMERICA SAS                                             | 149.871.607,00     | 0,11%                  |
| 19/10/2017                           | 900390213             | CONSTRUCTORA CIVILCOL SAS                                                               | 129.795.302,06     | 0,10%                  |

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



MINHACIENDA



Fondo Adaptación



# GOBIERNO DE COLOMBIA

| <u>Fecha Giro</u>                                 | <u>Identificación</u> | <u>Descripción</u>                            | <u>Saldo Final</u> | <u>% Participación</u> |
|---------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------------------------------|--------------------|------------------------|
| 20/12/2016                                        | 900397759             | UNION TEMPORAL BOLIVAR VIVIENDA PARA TODOS    | 145.496.987,00     | 0,11%                  |
| 15/06/2016                                        | 900418839             | INGEAMBIENTALES S.A.S                         | 161.055.153,00     | 0,12%                  |
| 30/05/2017                                        | 900435293             | INVERSIONES Y CONSTRUCCIONES H.D. SAS         | 436.774.566,00     | 0,33%                  |
| 17/06/2015                                        | 900463805             | A.C.I CONSTRUCCIONES SAS                      | 286.159.104,00     | 0,21%                  |
| 02/11/2016-15/03/2018                             | 900550279             | INGENIERIA PMA DISEÑO & CONSTRUCCION S.A.S.   | 210.220.789,00     | 0,16%                  |
| 20/05/2015                                        | 900625924             | ELSAMEX S.A. SUCURSAL EN COLOMBIA             | 209.645.804,00     | 0,16%                  |
| 02/10/2015                                        | 900626616             | UNION TEMPORAL VECO 1                         | 224.917.252,37     | 0,17%                  |
| 30/09/2013 - 11/12/2014 - 15/07/2015 - 24/07/2015 | 900635133             | CONSORCIO ESCOLAR 2013                        | 109.261.819,49     | 0,08%                  |
| 14/12/2015                                        | 900694280             | UNION TEMPORAL FABRICASAS LINDARAJA           | 471.094.171,00     | 0,35%                  |
| 07/01/2015                                        | 900724772             | UNION TEMPORAL BOLIVAR                        | 458.480.660,00     | 0,34%                  |
| 08/10/2014                                        | 900728826             | UNION TEMPORALURBANIZACION JUAN XXIII         | 144.982.205,00     | 0,11%                  |
| 17/10/2014                                        | 900735647             | UNION TEMPORAL INCO                           | 43.583.458,00      | 0,03%                  |
| 05/01/2015                                        | 900746149             | CONSORCIO CONSTRUIR JERICO                    | 153.727.222,00     | 0,11%                  |
| 05/12/2014                                        | 900759497             | CONSORCIO CASTRILLON Y CASTRILLON             | 230.466.114,00     | 0,17%                  |
| 18/03/2015                                        | 900760377             | CONSORCIO VILLA DEL ROSARIO                   | 159.636.922,00     | 0,12%                  |
| 16/02/2017-15/01/2018                             | 900769430             | CONSORCIO MEGA VIVIENDA SUCRE                 | 1.888.876.807,00   | 1,41%                  |
| 06/01/2015                                        | 900775716             | UNION TEMPORAL AVILA FAG                      | 1.038.790.368,00   | 0,77%                  |
| 25/05/2015                                        | 900776403             | CONSORCIO REHABILITACION VIAL 2014 - 1        | 283.151.390,00     | 0,21%                  |
| 07/06/2016                                        | 900784328             | CONSORCIO VIVIENDA PARA TODOS -OLA INVERNAL   | 1.105.643.327,06   | 0,82%                  |
| 23/09/2016                                        | 900788644             | UNION TEMPORAL ENRAIZAR II                    | 291.025.615,00     | 0,22%                  |
| 03/11/2016                                        | 900803826             | UNION TEMPORAL HUILA UNO                      | 300.312.700,00     | 0,22%                  |
| 19/05/2015                                        | 900805398             | CONSORCIO REHABILITACION VIAL 2014-2          | 1.537.600.468,00   | 1,15%                  |
| 20/06/2016                                        | 900807360             | UNION TEMPORAL ETELPESA 2                     | 61.651.716,00      | 0,05%                  |
| 17/02/2017                                        | 900811808             | UNION TEMPORAL AB CONSTRUCCIONES 2014         | 1.017.741.818,44   | 0,76%                  |
| 08/09/2016                                        | 900830215             | CONSORCIO NUEVO MANATI                        | 799.506.893,00     | 0,60%                  |
| 17/12/2015                                        | 900831984             | CONSORCIO POMCA 2015 055                      | 20.169.276,00      | 0,02%                  |
| 23/03/2016                                        | 900834256             | CONSORCIO GRANADA                             | 20.000.000,00      | 0,01%                  |
| 21/08/2015                                        | 900834263             | CONSORCIO N&H                                 | 554.634.848,00     | 0,41%                  |
| 18/02/2016                                        | 900834643             | CONSORCIO LAS MARIAS                          | 117.391.499,00     | 0,09%                  |
| 23/11/2015                                        | 900836296             | CONSORCIO VIVIENDAS GUAJIRA                   | 1.332.636.938,00   | 0,99%                  |
| 12/11/2015                                        | 900841587             | UNION TEMPORAL VIVIENDA DE MANAURE POR LA PAZ | 199.457.174,00     | 0,15%                  |
| 17/05/2016 - 19/05/2016                           | 900842194             | CONSORCIO GUATAPURI-CESAR                     | 108.129.000,00     | 0,08%                  |
| 26/10/2015                                        | 900847618             | CONSORCIO BOCATOMA 2015                       | 53.649.221,40      | 0,04%                  |
| 26/02/2016                                        | 900857012             | UT ARIARI SOSTENIBLE                          | 110.073.610,00     | 0,08%                  |
| 02/08/2016                                        | 900859869             | CONSORCIO EJE CAFETERO                        | 86.489.428,14      | 0,06%                  |

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



MINHACIENDA



Fondo Adaptación



# GOBIERNO DE COLOMBIA

| <u>Fecha Giro</u>       | <u>Identificación</u> | <u>Descripción</u>                                                                                   | <u>Saldo Final</u> | <u>% Participación</u> |
|-------------------------|-----------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|------------------------|
| 28/07/2016              | 900875485             | UNION TEMPORAL RECONSTRUCCION VIVIENDA OLA INVERNAL 2010-2011                                        | 71.816.674,00      | 0,05%                  |
| 19/05/2016              | 900875524             | UNION TEMPORAL TEPIA MISHI                                                                           | 307.158.771,00     | 0,23%                  |
| 21/03/2018              | 900876505             | CONSORCIO PORVENIR                                                                                   | 357.164.197,00     | 0,27%                  |
| 05/01/2016              | 900877556             | CONSORCIO RIO GARAGOA                                                                                | 68.698.981,00      | 0,05%                  |
| 28/07/2016              | 900877576             | UNION TEMPORAL ANDINO                                                                                | 556.905.117,00     | 0,41%                  |
| 21/06/2016              | 900877754             | CONSORCIO CONSTRUCTORA DEL NORTE                                                                     | 372.731.076,00     | 0,28%                  |
| 23/11/2015              | 900878756             | UNION TEMPORAL ETELPESA                                                                              | 3.109.373.716,00   | 2,32%                  |
| 11/04/2016-30/09/2018   | 900884064             | CONSORCIO NACIONAL YATI                                                                              | 7.787.261.034,00   | 5,80%                  |
| 05/07/2016              | 900886199             | CONSORCIO RED VERDE 2015                                                                             | 222.608.755,36     | 0,17%                  |
| 14/06/2016              | 900892474             | CONSORCIO COMANCO 2015                                                                               | 473.297.672,35     | 0,35%                  |
| 01/06/2016              | 900894239             | CONSORCIO RIO FONCE                                                                                  | 573.428.680,21     | 0,43%                  |
| 10/08/2016              | 900902995             | UNION TEMPORAL SICMO-CESAR; QUARCS-CORPACERO                                                         | 764.483.120,00     | 0,57%                  |
| 05/01/2016 - 01/08/2017 | 900908979             | UNION TEMPORAL NUEVO GRAMALOTE                                                                       | 5.651.921.100,00   | 4,21%                  |
| 12/04/2017              | 900912895             | UNION TEMPORAL CASAS PARA EL ATLANTICO                                                               | 80.013.164,00      | 0,06%                  |
| 19/08/2016              | 900912957             | CONSORCIO TOLIMA AMBIENTAL                                                                           | 121.320.253,00     | 0,09%                  |
| 14/12/2016              | 900913010             | UNION TEMPORAL SABANALARGA 2015                                                                      | 203.177.512,00     | 0,15%                  |
| 30/08/2016              | 900913721             | CONSORCIO VINO TINTO Y ORO                                                                           | 119.923.743,00     | 0,09%                  |
| 01/09/2016              | 900922281             | CONSORCIO ALCANTARILLADO DE IRRA                                                                     | 73.567.849,00      | 0,05%                  |
| 27/02/2017              | 900922320             | UNION TEMPORAL UT LOPEZ                                                                              | 234.990.753,40     | 0,18%                  |
| 15/12/2016              | 900932017             | UNION TEMPORAL MOBILIARIO ADAPTACION 2015                                                            | 286.731.417,00     | 0,21%                  |
| 27/03/2017              | 900943512             | UNION TEMPORAL RECONSTRUCCION DE COMUNIDADES DAMNIFICADAS 2010-2011                                  | 517.569.187,00     | 0,39%                  |
| 01/09/2016              | 900952479             | CONSORCIO VIVIENDAS MAICAO                                                                           | 2.717.605.405,00   | 2,02%                  |
| 20/02/2017              | 900961723             | CONSORCIO VIVIENDAS PARA LA GUAJIRA 2015                                                             | 567.072.086,00     | 0,42%                  |
| 04/08/2017              | 900965041             | UNION TEMPORAL VIVIENDA DIGNA ALTOS DEL ROSARIO                                                      | 614.856.955,00     | 0,46%                  |
| 30/11/2016              | 900966810             | "UNION TEMPORAL GUAYURIBA SOSTENIBLE"                                                                | 210.461.709,00     | 0,16%                  |
| 27/09/2017              | 900976277             | CONSORCIO ESALUD                                                                                     | 817.273.235,20     | 0,61%                  |
| 22/11/2016              | 900978478             | UNION TEMPORAL ALEJANDRO AROCA                                                                       | 612.419.904,00     | 0,46%                  |
| 19/12/2016              | 900981556             | CONSORCIO MONTE CARMELO                                                                              | 694.469.654,00     | 0,52%                  |
| 21/04/2017              | 900981624             | CONSORCIO SANTA ANA                                                                                  | 761.125.149,00     | 0,57%                  |
| 15/02/2017              | 900981710             | CONSORCIO SABANA                                                                                     | 1.072.333.293,59   | 0,80%                  |
| 13/10/2017              | 900983939             | CONSORCIO CONVIVIENDA                                                                                | 268.105.361,85     | 0,20%                  |
| 23/08/2017              | 900986017             | CONSORCIO SISTEMA DE TRATAMIENTO DE AGUAS RESIDUALES DEL MUNICIPIO DE ASTREA (CONSORCIO STAR ASTREA) | 314.093.329,00     | 0,23%                  |
| 14/12/2016              | 900986170             | UNION TEMPORAL HABITAT CCF                                                                           | 311.414.618,00     | 0,23%                  |
| 17/11/2016              | 900987545             | CONSORCIO VIVIENDAS CORDOBA 2016                                                                     | 309.295.333,20     | 0,23%                  |

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



MINHACIENDA



Fondo Adaptación



# GOBIERNO DE COLOMBIA

| <u>Fecha Giro</u>     | <u>Identificación</u> | <u>Descripción</u>                                        | <u>Saldo Final</u>        | <u>% Participación</u> |
|-----------------------|-----------------------|-----------------------------------------------------------|---------------------------|------------------------|
| 28/06/2017            | 900988883             | UNION TEMPORAL MIICHI WUAPULA (CASA PARA NOSOTROS)        | 89.324.096,00             | 0,07%                  |
| 30/08/2017            | 900996553             | CONSORCIO CSC 2015                                        | 376.953.323,00            | 0,28%                  |
| 30/05/2017            | 901004100             | CONSORCIO LA MORENITA                                     | 120.780.106,00            | 0,09%                  |
| 08/11/2017            | 901004350             | UNION TEMPORAL UNGUIA                                     | 119.715.657,00            | 0,09%                  |
| 15/09/2017            | 901009703             | U.T VIVIENDAS CURVARADO                                   | 2.182.890.609,00          | 1,63%                  |
| 25/08/2017            | 901011497             | UNION TEMPORAL VIVIENDAS VIS 2016                         | 223.979.104,80            | 0,17%                  |
| 31/08/2017            | 901012587             | UNION TEMPORAL BAGADO                                     | 718.084.377,00            | 0,53%                  |
| 20/10/2017            | 901032098             | UNION TEMPORAL VIVIENDAS SATIVANORTE                      | 144.074.619,00            | 0,11%                  |
| 27/03/2017            | 901032570             | CONSORCIO ALTOS DEL GIRASOL                               | 204.671.634,00            | 0,15%                  |
| 20/10/2017            | 901036149             | UNION TEMPORAL VIVIENDAS CON CALIDAD                      | 347.515.397,00            | 0,26%                  |
| 27/04/2018            | 901037361             | UNION TEMPORAL VIVIR MEJOR                                | 138.133.451,00            | 0,10%                  |
| 20/10/2017            | 901037454             | UNION TEMPORAL VIVIENDAS PARA EL DESARROLLO               | 128.924.554,00            | 0,10%                  |
| 16/11/2017            | 901040636             | UT. URBANIZACION SAN CARLOS                               | 349.385.375,30            | 0,26%                  |
| 20/10/2017            | 901086596             | UNION TEMPORAL SAN VICENTE SOCIAL                         | 446.100.302,00            | 0,33%                  |
| 30/05/2018-30/09/2018 | 901117718             | CONSORCIO LATCO S.A. A2                                   | 3.281.216.400,00          | 2,44%                  |
| 26/03/2018            | 901139004             | UNION TEMPORAL INFRAESTRUCTURA HOSPITALARIA 2017          | 460.802.240,00            | 0,34%                  |
| 15/06/2018            | 901144870             | UNION TEMPORAL INFRAESTRUCTURA HOSPITALARIA PORTI JV 2017 | 993.823.396,00            | 0,74%                  |
| 16/11/2017            | 1077460335            | WILLERS CORDOBA CUESTA                                    | 36.835.587,00             | 0,03%                  |
| 31/07/2018            | 901015563             | UNION TEMPORAL CONSTRUIR VIVIENDAS                        | 537.185.644,00            | 0,40%                  |
| <b>TOTAL</b>          |                       |                                                           | <b>134.259.423.906,60</b> | <b>100%</b>            |

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

Teniendo en cuenta el volumen de información se presenta de una forma detallada el valor del anticipo por sector, macroproyecto, 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     | 57.534.030.315,13           | 986.555.092,86             |
| EDUCACIÓN      | 35                     | 57.584.258.646,03     | 44.691.349.356,66           | 12.892.909.289,37          |
| MEDIO AMBIENTE | 21                     | 9.424.113.727,00      | 8.377.886.324,50            | 1.046.227.402,50           |





# GOBIERNO DE COLOMBIA

| SECTOR           | N. DE ANTICIPOS | VALOR ANTICIPO            | VALOR AMORTIZACIONES      | SALDO POR AMORTIZAR       |
|------------------|-----------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| SALUD            | 27              | 36.319.839.243,80         | 28.879.503.085,22         | 7.440.336.158,58          |
| TRANSPORTE       | 56              | 337.196.006.301,50        | 324.297.386.815,69        | 12.898.619.485,81         |
| VIVIENDA         | 297             | 319.730.922.164,48        | 251.959.715.996,92        | 67.771.206.167,56         |
| CANAL DEL DIQUE  | 5               | 14.708.021.272,90         | 14.708.021.272,90         | 0,00                      |
| JARILLON DE CALI | 7               | 29.449.151.093,60         | 5.607.639.231,60          | 23.841.511.862,00         |
| GRAMALOTE        | 9               | 69.251.074.080,91         | 63.138.350.740,91         | 6.112.723.340,00          |
| RIO FONCE        | 3               | 2.915.646.409,23          | 1.646.311.301,31          | 1.269.335.107,92          |
| <b>TOTAL</b>     | <b>506</b>      | <b>935.099.618.347,44</b> | <b>800.840.194.440,84</b> | <b>134.259.423.906,60</b> |

## 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<br>FINDETER                               | 1.415.501.286,85  | 4,59%           |
| 28/02/2013- 23/10/2013 - 26/05/2014 - 31/12/2014<br>- 22/09/2015 - 21/11/2016 - 23/06/2017 | 800194600      | CORPORACION COLOMBIANA DE<br>INVESTIGACION AGROPECUARIA                            | 21.074,00         | 0,00%           |
| 12/07/2016                                                                                 | 807007376      | ASOCIACION GREMIAL DE PRODUCTORES<br>CACAOEROS DE TIBU                             | 29.817,24         | 0,00%           |
| 03/11/2016 - 2016/11/28 - 2016/12/16 - 2017/03/17<br>- 11/04/2017 - 26/05/2017-31/07/2018  | 830036858      | ARCE ROJAS CONSULTORES & COMPAÑIA S A                                              | 762.786.055,00    | 2,47%           |
| 15/12/2017                                                                                 | 830121208      | FONDO NACIONAL DE VIVIENDA -<br>FONVIVIENDA                                        | 20.517.082.740,03 | 66,55%          |
| 20/09/2016 - 18/08/2016 - 05/08/2016 - 20/05/2015<br>- 29/10/2015 - 22/09/2017             | 860007538      | FEDERACION NACIONAL DE CAFETEROS DE<br>COLOMBIA                                    | 564.040,10        | 0,00%           |
| 01/10/2016                                                                                 | 890303208      | CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DEL VALLE<br>DEL CAUCA - COMFAMILIAR ANDI - COMFANDI | 31.495.972,37     | 0,10%           |
| 2012/11/23 - 2013-11-26 - 2015-03-26/31/07/2018                                            | 890900286      | DEPARTAMENTO DE ANTIOQUIA                                                          | 102.147.427,00    | 0,33%           |
| 28/02/2018                                                                                 | 900483991      | AGENCIA NACIONAL INMOBILIARIA VIRGILIO<br>BARCO VARGAS                             | 8.000.000.000,00  | 25,95%          |
|                                                                                            |                |                                                                                    | 30.829.628.412,59 | 100,00%         |





# GOBIERNO DE COLOMBIA

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         | 3.017.613,76      |
| Ministerio de Hacienda       | Efectivo               | 01474-4         | 2.286.999,14      |
| Ministerio de Hacienda       | Efectivo               | 01475-1         | 193.963,00        |
| Ministerio de Hacienda       | Portafolio inversiones |                 | 60.748.015.136,00 |
| Rendimientos sobre anticipos | Efectivo               | 017-200         | 278.539,34        |





# GOBIERNO DE COLOMBIA

|                                     |                        |         |                          |
|-------------------------------------|------------------------|---------|--------------------------|
| <b>Rendimientos sobre anticipos</b> | Efectivo               | 023-356 | 117.543,00               |
| <b>Rendimientos sobre anticipos</b> | Portafolio inversiones |         | 239.035.568,00           |
| <b>TOTAL</b>                        |                        |         | <b>60.992.945.362,24</b> |

| PATRIMONIO                              |                        | CONSORCIO FADAP |                             |
|-----------------------------------------|------------------------|-----------------|-----------------------------|
| <b>Ministerio de Hacienda</b>           | Efectivo               | 256096025       | \$8.089.407.488,41          |
| <b>Ministerio de Hacienda</b>           | Efectivo               | 256096033       | \$234.346,52                |
| <b>Ministerio de Hacienda</b>           | Efectivo               | 256096082       | \$0,00                      |
| <b>Ministerio de Hacienda</b>           | Efectivo               | 256903220       | \$96.578.207.489,81         |
| <b>Ministerio de Hacienda</b>           | Efectivo               | 256922022       | \$3.172.769.820,62          |
| <b>Ministerio de Hacienda</b>           | Portafolio inversiones |                 | \$47.451.118.956,00         |
| <b>Rendimientos sobre anticipos</b>     | Efectivo               | 256910266       | \$826.965.947,40            |
| <b>Rendimientos sobre anticipos</b>     | Efectivo               | 256941618       | \$147.289,96                |
| <b>Rendimientos sobre anticipos</b>     | Efectivo               | 256941733       | \$1.258.582.223,82          |
| <b>Rendimientos recursos entregados</b> | Efectivo               | 256942723       | \$2.796.484.868,91          |
| <b>Rendimientos</b>                     | Portafolio inversiones |                 | \$18.853.877.918,00         |
| <b>República de Francia</b>             | Efectivo               | 256922998       | \$819.750,70                |
| <b>República de Francia</b>             |                        | 256101932       | \$449.946,00                |
| <b>República de Francia</b>             |                        | 256941709       | \$161.290.594,12            |
| <b>República de Francia</b>             | Portafolio inversiones |                 | \$1.185.107.616,00          |
| <b>TOTAL</b>                            |                        |                 | <b>\$180.375.464.256,27</b> |

|                                                             |                             |
|-------------------------------------------------------------|-----------------------------|
| <b>Total FADAP</b>                                          | \$180.375.464.256,27        |
| <b>Total PREVISORA</b>                                      | \$60.992.945.362,24         |
| <b>TOTAL PATRIMONIOS AUTÓNOMOS</b>                          | <b>\$241.368.409.618,51</b> |
| <b>SALDO SIIF NACIÓN SUBCUENTA 192603-Fiducia mercantil</b> | \$241.368.409.618,51        |
| <b>SALDO POR CONCILIAR</b>                                  | <b>\$0,00</b>               |

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

| Nombre Subcuenta                       | No. Portafolio | Número de Título | Fecha Vencimiento | Valor Mercado Local      |
|----------------------------------------|----------------|------------------|-------------------|--------------------------|
| <b>FADAP</b>                           |                |                  |                   |                          |
| <b>Ministerio de Hacienda</b>          | 77             | 73               | 04/05/2022        | 44.473.920.846,00        |
| <b>Ministerio de Hacienda</b>          | 77             | 74               | 04/05/2022        | 2.977.198.110,00         |
| <b>SUBTOTAL Ministerio de Hacienda</b> |                |                  |                   | <b>47.451.118.956,00</b> |
| <b>Rendimientos sobre anticipos</b>    | 50             | 2                | 04/05/2022        | 813.478.902,00           |
| <b>Rendimientos sobre anticipos</b>    | 50             | 3                | 04/05/2022        | 4.061.729.764,00         |
| <b>Rendimientos sobre anticipos</b>    | 50             | 6                | 04/05/2022        | 7.594.393.628,00         |
| <b>Rendimientos sobre anticipos</b>    | 50             | 7                | 04/05/2022        | 1.311.014.612,00         |
| <b>Rendimientos sobre anticipos</b>    | 50             | 8                | 04/05/2022        | 689.709.546,00           |
| <b>Rendimientos sobre anticipos</b>    | 50             | 9                | 04/05/2022        | 1.297.868.126,00         |
| <b>Rendimientos sobre anticipos</b>    | 50             | 10               | 04/05/2022        | 759.396.610,00           |

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



MINHACIENDA



Fondo Adaptación





# GOBIERNO DE COLOMBIA

| Nombre Subcuenta                         | No. Portafolio | Número de Título | Fecha Vencimiento | Valor Mercado Local      |
|------------------------------------------|----------------|------------------|-------------------|--------------------------|
| <b>FADAP</b>                             |                |                  |                   |                          |
| Rendimientos sobre anticipos             | 50             | 11               | 04/05/2022        | 1.097.036.848,00         |
| Rendimientos sobre anticipos             | 50             | 12               | 04/05/2022        | 620.022.482,00           |
| Rendimientos sobre anticipos             | 50             | 13               | 04/05/2022        | 609.227.400,00           |
| <b>SUBTOTAL Rendimientos Financieros</b> |                |                  |                   | <b>18.853.877.918,00</b> |
| Republica de Francia                     | 49             | 2                | 04/05/2022        | 1.185.107.616,00         |
| <b>SUBTOTAL Republica de Francia</b>     |                |                  |                   | <b>1.185.107.616,00</b>  |
| <b>TOTAL FADAP</b>                       |                |                  |                   | <b>67.490.104.490,00</b> |

| Nombre Subcuenta       | No. Portafolio | Número de Título | Fecha Vencimiento | Valor Mercado Local |
|------------------------|----------------|------------------|-------------------|---------------------|
| <b>PREVISORA</b>       |                |                  |                   |                     |
| Ministerio de Hacienda | SN             | 191649           | 21/11/2018        | \$12.008.760,00     |
| Ministerio de Hacienda | SN             | 196821           | 24/07/2020        | \$2.758.398.201,00  |
| Ministerio de Hacienda | SN             | 197267           | 04/05/2022        | \$38.798.166,00     |
| Ministerio de Hacienda | SN             | 197829           | 04/05/2022        | \$166.842.802,00    |
| Ministerio de Hacienda | SN             | 198562           | 04/05/2022        | \$66.480.604,00     |
| Ministerio de Hacienda | SN             | 200327           | 04/05/2022        | \$131.678.624,00    |
| Ministerio de Hacienda | SN             | 200646           | 04/05/2022        | \$221.993.914,00    |
| Ministerio de Hacienda | SN             | 201920           | 04/05/2022        | \$5.315.134.978,00  |
| Ministerio de Hacienda | SN             | 207300           | 04/05/2022        | \$103.141.130,00    |
| Ministerio de Hacienda | SN             | 207489           | 11/09/2019        | \$3.902.828,00      |
| Ministerio de Hacienda | SN             | 207741           | 04/05/2022        | \$36.874.290,00     |
| Ministerio de Hacienda | SN             | 208730           | 04/05/2022        | \$1.389.466,00      |
| Ministerio de Hacienda | SN             | 210147           | 21/11/2018        | \$2.923.872,00      |
| Ministerio de Hacienda | SN             | 210658           | 04/05/2022        | \$2.244.522,00      |
| Ministerio de Hacienda | SN             | 211201           | 04/05/2022        | \$48.845.074,00     |
| Ministerio de Hacienda | SN             | 211556           | 04/05/2022        | \$2.458.286,00      |
| Ministerio de Hacienda | SN             | 212528           | 04/05/2022        | \$215.901.640,00    |
| Ministerio de Hacienda | SN             | 213434           | 26/08/2026        | \$27.680.300,00     |
| Ministerio de Hacienda | SN             | 213565           | 04/05/2022        | \$412.350.756,00    |
| Ministerio de Hacienda | SN             | 214025           | 11/09/2019        | \$68.813.020,00     |
| Ministerio de Hacienda | SN             | 214615           | 04/05/2022        | \$54.509.820,00     |
| Ministerio de Hacienda | SN             | 215656           | 21/11/2018        | \$4.594.656,00      |
| Ministerio de Hacienda | SN             | 216084           | 04/05/2022        | \$89.246.470,00     |
| Ministerio de Hacienda | SN             | 216931           | 04/05/2022        | \$127.617.108,00    |
| Ministerio de Hacienda | SN             | 218908           | 04/05/2022        | \$4.533.934.440,00  |

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



MINHACIENDA



Fondo Adaptación



# GOBIERNO DE COLOMBIA

| Nombre Subcuenta                       | No. Portafolio | Número de Título | Fecha Vencimiento | Valor Mercado Local        |
|----------------------------------------|----------------|------------------|-------------------|----------------------------|
| PREVISORA                              |                |                  |                   |                            |
| Ministerio de Hacienda                 | SN             | 219077           | 04/05/2022        | \$12.932.722,00            |
| Ministerio de Hacienda                 | SN             | 220753           | 11/09/2019        | \$1.940.732.576,00         |
| Ministerio de Hacienda                 | SN             | 221072           | 24/07/2020        | \$162.977.406,00           |
| Ministerio de Hacienda                 | SN             | 222090           | 26/11/2025        | \$22.064.883,00            |
| Ministerio de Hacienda                 | SN             | 225040           | 26/11/2025        | \$255.041.042,00           |
| Ministerio de Hacienda                 | SN             | 225342           | 26/11/2025        | \$768.230.856,00           |
| Ministerio de Hacienda                 | SN             | 231194           | 26/11/2025        | \$310.773.000,00           |
| Ministerio de Hacienda                 | SN             | 232466           | 26/11/2025        | \$15.020.695,00            |
| Ministerio de Hacienda                 | SN             | 232536           | 26/11/2025        | \$132.182.116,00           |
| Ministerio de Hacienda                 | SN             | 232844           | 24/10/2018        | \$42.680.296.113,00        |
| <b>Subtotal Ministerio de Hacienda</b> |                |                  |                   | <b>\$60.748.015.136,00</b> |
| Rendimientos Financieros               | SN             | 169357           | 21/11/2018        | \$4.281.384,00             |
| Rendimientos Financieros               | SN             | 178579           | 11/09/2019        | \$59.364.068,00            |
| Rendimientos Financieros               | SN             | 178924           | 11/09/2019        | \$5.546.124,00             |
| Rendimientos Financieros               | SN             | 179585           | 11/09/2019        | \$10.886.836,00            |
| Rendimientos Financieros               | SN             | 180428           | 11/09/2019        | \$11.605.778,00            |
| Rendimientos Financieros               | SN             | 180877           | 11/09/2019        | \$1.951.414,00             |
| Rendimientos Financieros               | SN             | 180922           | 11/09/2019        | \$8.011.068,00             |
| Rendimientos Financieros               | SN             | 181938           | 11/09/2019        | \$3.800.122,00             |
| Rendimientos Financieros               | SN             | 182596           | 11/09/2019        | \$718.942,00               |
| Rendimientos Financieros               | SN             | 184049           | 11/09/2019        | \$616.236,00               |
| Rendimientos Financieros               | SN             | 189864           | 24/07/2020        | \$6.837.429,00             |
| Rendimientos Financieros               | SN             | 190590           | 24/07/2020        | \$5.716.539,00             |
| Rendimientos Financieros               | SN             | 190764           | 24/07/2020        | \$784.623,00               |
| Rendimientos Financieros               | SN             | 192296           | 24/07/2020        | \$9.079.209,00             |
| Rendimientos Financieros               | SN             | 192884           | 24/07/2020        | \$672.534,00               |
| Rendimientos Financieros               | SN             | 194892           | 04/05/2022        | \$748.174,00               |
| Rendimientos Financieros               | SN             | 197271           | 04/05/2022        | \$1.389.466,00             |
| Rendimientos Financieros               | SN             | 199584           | 04/05/2022        | \$2.885.814,00             |
| Rendimientos Financieros               | SN             | 200118           | 21/11/2018        | \$65.682.696,00            |
| Rendimientos Financieros               | SN             | 200645           | 04/05/2022        | \$8.016.150,00             |
| Rendimientos Financieros               | SN             | 207466           | 04/05/2022        | \$3.420.224,00             |
| Rendimientos Financieros               | SN             | 207738           | 11/09/2019        | \$1.951.414,00             |

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



MINHACIENDA



Fondo Adaptación



# GOBIERNO DE COLOMBIA

| Nombre Subcuenta                  | No. Portafolio | Número de Título | Fecha Vencimiento | Valor Mercado Local     |
|-----------------------------------|----------------|------------------|-------------------|-------------------------|
| PREVISORA                         |                |                  |                   |                         |
| Rendimientos Financieros          | SN             | 213573           | 04/05/2022        | \$961.938,00            |
| Rendimientos Financieros          | SN             | 215995           | 04/05/2022        | \$2.244.522,00          |
| Rendimientos Financieros          | SN             | 216932           | 04/05/2022        | \$7.054.212,00          |
| Rendimientos Financieros          | SN             | 220695           | 04/05/2022        | \$3.206.460,00          |
| Rendimientos Financieros          | SN             | 225347           | 26/11/2025        | \$1.968.229,00          |
| Rendimientos Financieros          | SN             | 231197           | 26/11/2025        | \$2.486.184,00          |
|                                   |                | 232540           | 26/11/2025        | \$7.147.779,00          |
| Subtotal Rendimientos Financieros |                |                  |                   | <b>\$239.035.568,00</b> |
| TOTAL PREVISORA                   |                |                  |                   | \$60.987.050.704,00     |

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

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

## 1970 ACTIVOS INTANGIBLES

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

A la fecha de corte se han realizado desembolsos por valor de \$19.040.000,00 en desarrollo del contrato No. 2017-C-0267 cuyo objeto es "(...) El consultor se compromete a desarrollar e implementar un sistema de información de gestión contractual, presupuestal y financiera para el Fondo Adaptación, de conformidad con los términos y condiciones (...)".

Una vez salga en uso el software se iniciara su amortización.





## PASIVOS

### NOTA 6

#### GRUPO 24 – CUENTAS POR PAGAR

Este grupo se compone de las siguientes cuentas contables:

| CUENTA CONTABLE | DENOMINACION                                 | sep-18                     |
|-----------------|----------------------------------------------|----------------------------|
| 2401            | ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES | \$2.343.011.535,16         |
| 2424            | DESCUENTOS DE NOMINA                         | \$83.926.762,00            |
| 2436            | RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE  | \$119.447.786,00           |
| 2440            | IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS            | \$916.648.996,00           |
| 2460            | CREDITOS JUDICIALES                          | \$0,00                     |
| 2490            | OTRAS CUENTAS POR PAGAR                      | \$11.239.785.001,64        |
| <b>TOTAL</b>    |                                              | <b>\$14.702.820.080,80</b> |

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 30 de septiembre de 2018, están representadas en su mayoría por los aportes de seguridad social, comisiones de los Patrimonios Autónomos por la administración de los recursos de inversión, cuentas por pagar por retenciones en la fuente practicadas a los proveedores como agente retenedor y rete garantía sobre contratos de inversión.

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

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

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

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





# GOBIERNO DE COLOMBIA

| FECHA CONSTITUCIÓN | IDENTIFICACIÓN | DESCRIPCIÓN                                               | SALDO FINAL    |
|--------------------|----------------|-----------------------------------------------------------|----------------|
| sep-18             | 3.348.582      | JHON JAIRO LONDOÑO                                        | 20.146.398,30  |
| sep-18             | 38.792.405     | ZULMA VIVIANA PLAZA ROCHA                                 | 1.005.000,00   |
| sep-18             | 40.022.236     | ANA ELVIA OCHOA JIMENEZ                                   | 107.000,00     |
| sep-18             | 40.049.655     | CAROLINA PARRA BAEZ                                       | 500.000,00     |
| sep-18             | 41.710.626     | MARIA MAGDALENA BALLESTEROS MORALES                       | 589.000,00     |
| sep-18             | 52.393.216     | LUZ ERLY ORTIZ HERNANDEZ                                  | 48.000,00      |
| sep-18             | 79.356.429     | JOSÉ HUMBERTO PULIDO BARBOSA                              | 89.000,00      |
| jul-18             | 79.416.619     | WILLIAM SANABRIA POVEDA                                   | 368.000,00     |
| jul-18             | 800.061.409    | BATEMAN INGENIERIA SA                                     | 5.147.058,82   |
| sep-18             | 800.179.753    | CORPORACION PARA EL DESARROLLO SOCIAL COMUNITARIO         | 19.096.551,72  |
| oct-17             | 800.194.600    | CORPORACION COLOMBIANA DE INVESTIGACION AGROPECUARIA      | 139.051.859,30 |
| sep-18             | 811.006.904    | ESTRELLA GRUPO EMPRESARIAL S.A                            | 423.363.222,67 |
| feb-18             | 860.031.282    | CONSULTORES UNIDOS SA                                     | 338.793,28     |
| sep-18             | 890.324.384    | C & C ARQUITECTURA E INGENIERIA S. A.                     | 471.495.100,66 |
| sep-18             | 891.001.419    | LOPECA LTDA                                               | 313.577.160,83 |
| jul-18             | 900.139.110    | MAB INGENIERIA DE VALOR SA                                | 50.932,41      |
| sep-18             | 900.494.141    | AYESA INGENIERIA Y ARQUITECTURA S. A. U SUCURSAL COLOMBIA | 27.092.692,32  |
| sep-18             | 900.590.016    | TECNICAS TERRITORIALES Y URBANAS SL SUCURSAL COLOMBIA     | 5.333,70       |
| sep-18             | 900.618.080    | CONSORCIO GESTORES DE SANEAMIENTO                         | 6.953.887,97   |
| sep-18             | 900.637.861    | AECOM TECHNICAL SERVICES INC                              | 84.364.278,00  |
| sep-18             | 900.784.328    | CONSORCIO VIVIENDA PARA TODOS -OLA INVERNAL               | 100,00         |
| sep-18             | 900.847.618    | CONSORCIO BOCATOMA 2015                                   | 3.281.711,89   |
| sep-18             | 901.044.338    | CONSORCIO ALIANZA YDN LA DORADA                           | 235.050.353,78 |
| sep-18             | 901.130.859    | UNION TEMPORAL PROTECCION RIO CAUCA                       | 591.290.099,51 |

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

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



MINHACIENDA



Fondo Adaptación



# GOBIERNO DE COLOMBIA

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.

## NOTA 7

### 2424 DESCUENTOS DE NOMINA

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

| SUBCUENTA CONTABLE | IDENTIFICACION | DESCRIPCION                                         | SALDO FINAL          |
|--------------------|----------------|-----------------------------------------------------|----------------------|
| 242401             | 800227940      | FONDO DE PENSIONES OBLIGATORIAS COLFONDOS MODERADO  | 3.758.734,00         |
| 242401             | 800224808      | FONDO DE PENSIONES OBLIGATORIAS PORVENIR MODERADO   | 14.954.200,00        |
| 242401             | 800229739      | FONDO DE PENSIONES OBLIGATORIAS PROTECCION MODERADO | 565.900,00           |
| 242401             | 800253055      | OLD MUTUAL FONDO DE PENSIONES OBLIGATORIAS-MODERADO | 8.106.592,00         |
| 242401             | 900336004      | ADMINISTRADORA COLOMBIANA DE PENSIONES COLPENSIONES | 12.252.488,00        |
| <b>TOTAL</b>       |                |                                                     | <b>39.637.914,00</b> |

| SUBCUENTA CONTABLE | IDENTIFICACION | DESCRIPCION                                                                                                                       | SALDO FINAL          |
|--------------------|----------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|
| 242402             | 901097473      | MEDIMÁS EPS S.A.S.                                                                                                                | 864.800,00           |
| 242402             | 800130907      | SALUD TOTAL ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD DEL REGIMEN CONTRIBUTIVO S A                                                               | 1.112.200,00         |
| 242402             | 800088702      | EPS Y MEDICINA PREPAGADA SURAMERICANA S. A                                                                                        | 1.364.500,00         |
| 242402             | 805000427      | COOMEVA ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SA                                                                                             | 1.398.300,00         |
| 242402             | 900462447      | CONSORCIO SAYP 2011                                                                                                               | 1.453.700,00         |
| 242402             | 900156264      | NUEVA EMPRESA PROMOTORA DE SALUD S.A.                                                                                             | 2.052.100,00         |
| 242402             | 860066942      | CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR COMPENSAR                                                                                           | 2.113.300,00         |
| 242402             | 830003564      | ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD FAMISANAR LTDA CAFAM COLSUBSIDIO                                                                       | 2.398.300,00         |
| 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 | 3.140.400,00         |
| 242402             | 800251440      | ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SANITAS S A                                                                                            | 13.414.200,00        |
| <b>TOTAL</b>       |                |                                                                                                                                   | <b>29.311.800,00</b> |





# GOBIERNO DE COLOMBIA

## **242411 EMBARGOS**

Se registra el embargo realizado a un funcionario de la entidad, por valor mensual de \$ 4.056.109,00, en virtud de medida cautelar ordenada por el Juzgado Cuarto Civil del Circuito de Cúcuta. Estos descuentos se consignan en depósito judicial en el Banco Agrario a órdenes del juzgado en la cuenta No. 540012031004.

## **NOTA 8**

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

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

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

## **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 señalar que la entidad agotó la vía gubernativa, sin embargo instauró demanda de nulidad y restablecimiento del Derecho ante el Tribunal Administrativo de Cundinamarca en contra del SENA, con la siguiente cronología:

- La demanda fue presentada el 27 de junio de 2017
- Admitida el 22 de agosto de 2017, el mismo día se corrió traslado de la solicitud de suspensión provisional
- El día 5 de octubre de 2017, se notifica al SENA de la admisión de la demanda y de la solicitud de suspensión provisional.





# GOBIERNO DE COLOMBIA

- Adición de la demanda con nueva resolución el día 10 de noviembre de 2017.
- Adición de la suspensión provisional el día 12 de diciembre de 2017
- Se encuentra al Despacho de la Magistrada para resolver adiciones y suspensión.

## NOTA 10

### 2490 OTRAS CUENTAS POR PAGAR

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

Las subcuentas que la conforman se relacionan a continuación:

| SUBCUENTA CONTABLE | DENOMINACION                      | SALDO                    | PORCENTAJE DE PARTICIPACION |
|--------------------|-----------------------------------|--------------------------|-----------------------------|
| 249015             | Obligaciones pagadas por terceros | 9.997.156.103,50         | 88,94%                      |
| 249050             | Aportes al icbf y sena            | 63.648.200,00            | 0,57%                       |
| 249053             | Comisiones                        | 213.296.363,60           | 1,90%                       |
| 249054             | Honorarios                        | 1,37                     | 0,00%                       |
| 249090             | Otras Cuentas por Pagar           | 965.684.333,17           | 8,59%                       |
| <b>TOTAL</b>       |                                   | <b>11.239.785.001,64</b> | <b>100%</b>                 |

### 249015 OBLIGACIONES PAGADAS POR TERCEROS

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

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

El saldo está conformado por los terceros de los dos (2) patrimonios autonomos:

| IDENTIFICACIÓN | DESCRIPCIÓN                  | SALDO FINAL               |
|----------------|------------------------------|---------------------------|
| 860525148      | FIDUCIARIA LA PREVISORA S.A. | \$81.372.797,92           |
| 900524871      | CONSORCIO FADAP 2012         | \$9.915.783.305,58        |
| <b>TOTAL</b>   |                              | <b>\$9.997.156.103,50</b> |







# GOBIERNO DE COLOMBIA

La composición de este saldo es la siguiente:

| PATRIMONIO AUTÓNOMO                                                         | SUBCUENTA                                             | SUBTOTAL         | TOTAL                   |
|-----------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|------------------|-------------------------|
| <b>FIDUPREVISORA S.A.</b>                                                   |                                                       |                  | <b>80.789.000,01</b>    |
| 12515                                                                       | Impuestos                                             | 65.249.345,58    |                         |
| 12555                                                                       | Retención en la fuente                                | 758.544,10       |                         |
| 259595100                                                                   | Impuestos por pagar                                   | 14.781.110,33    |                         |
| 279595027                                                                   | Estampilla pro adulto mayor                           | -                |                         |
| 279595028                                                                   | ESTAMPILLA PRO CULTURA                                | -                |                         |
| 279595035                                                                   | OTROS DESCUENTOS TRIBUTARIOS                          | -                |                         |
| 279595040                                                                   | ESTAMPILLA PRO DEPORTE                                | -                |                         |
| 279595050                                                                   | CONTRIB FDO NAL UNIV ESTA 0.5%                        | -                |                         |
| 279595055                                                                   | IMPUESTO PRO DESARROLLO MUNICI                        | -                |                         |
| 279595056                                                                   | ESTAMPILLA PRO DESARROLLO FRON                        | -                |                         |
| 279595057                                                                   | ESTAMPILLA PRO UNIVERSIDAD POP                        | -                |                         |
| <b>CONSORCIO FADAP 2012</b>                                                 |                                                       |                  | <b>9.885.867.482,75</b> |
| 72555                                                                       | Retención en la fuente                                | 1.302.251.089,45 |                         |
| 727959501004                                                                | Contribución Especial                                 | 1.343.753.548,13 |                         |
| 727959501013                                                                | Contribución Especial Adicional                       | 120.905.828,56   |                         |
| 727959501014                                                                | Contribución estampilla adicional                     | 4.444.027,80     |                         |
| 727959501011                                                                | Estampillas                                           | 1.580.866.841,50 |                         |
| 727959501017                                                                | Estampillas Municipales                               | 71.620.001,68    |                         |
| 727959501025                                                                | Contribuciones de obras municipales                   |                  |                         |
| 727959501027                                                                | Estampillas Departamentales                           | 90.323.958,57    |                         |
| 727959501029                                                                | ESTAMPILLAS PRO DESARROLLO URBANO                     | 640.840.497,97   |                         |
| 727959501030                                                                | ESTAMPILLA PROCULTURA                                 | 1.286.576.650,29 |                         |
| 727959501031                                                                | ESTAMPILLA PROHOSPITAL                                | 322.983.541,21   |                         |
| 727959501032                                                                | ESTAMPILLA PROSALUD                                   | 2.858.160,00     |                         |
| 727959501033                                                                | ESTAMPILLA PROANCIANO O ADULTO MAYOR                  | 2.367.806.136,74 |                         |
| 727959501034                                                                | ESTAMPILLA PROUNIVERSIDAD                             | 428.922.706,22   |                         |
| 727959501035                                                                | ESTAMPILLA PROBIENESTAR                               |                  |                         |
| 727959501036                                                                | TASAS                                                 | 27.265.101,10    |                         |
| 727959501037                                                                | SOBRETASA BOMBERIL                                    | 4.260.907,00     |                         |
| 727959501038                                                                | ESTAMPILLA PRODEPORTE                                 | 214.558.289,23   |                         |
| 727959501039                                                                | GACETA                                                | 32.916.521,00    |                         |
| 727959501040                                                                | ESTAMPILLAS PRO FRONTERIZO                            | 2.173.602,00     |                         |
| 727959501041                                                                | ESTAMPILLAS PRO CIUDADELA UNIVERSITARIA               | 790.794,00       |                         |
| 727959501042                                                                | ESTAMPILLAS PRO DESARROLLO ACADEMICO                  | 8.178.367,23     |                         |
| 727959501043                                                                | ESTAMPILLA PREVENCIÓN SOCIAL                          | 29.409.489,00    |                         |
| 727959501044                                                                | ESTAMPILLA FONDO MUNICIPAL PARA LA GESTIÓN DEL RIESGO | 2.161.424,07     |                         |
| <b>TOTAL PATRIMONIOS AUTÓNOMOS</b>                                          |                                                       |                  | <b>9.966.656.482,76</b> |
| <b>SALDO SIIF NACIÓN SUBCUENTA 249015-Obligaciones pagadas por terceros</b> |                                                       |                  | <b>9.997.156.103,50</b> |
| DIFERENCIA                                                                  |                                                       |                  | - 30.499.620,74         |
| <b>PARTIDAS FADAP</b>                                                       |                                                       |                  |                         |
| ANULACIONES EFECTUADAS MES DE ENERO                                         |                                                       |                  | -                       |
| AJUSTE DEVOLUCIONES ICA FADAP MES DE ENERO                                  |                                                       |                  | -                       |

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



MINHACIENDA



Fondo Adaptación



# GOBIERNO DE COLOMBIA

| PATRIMONIO AUTÓNOMO | SUBCUENTA                                                                         | SUBTOTAL | TOTAL                |
|---------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|----------|----------------------|
|                     | AJUSTE DEVOLUCIONES RETENCIÓN EN LA FUENTE MES DE ENERO FADAP                     |          | -                    |
|                     | AJUSTE PARA PAGO RETENCIÓN EN LA FUENTE HACIENDA ENERO FADAP                      |          | 40.679.964,69        |
|                     | REGISTRO CONCEPTO IMPUESTOS CUENTA OTROS PASIVOS                                  |          | -                    |
|                     | PAGOS DE ICA ENERO LEGALIZADO MES FEBRERO                                         |          | -                    |
|                     | <b>TOTAL PARTIDAS FADAP</b>                                                       |          | <b>40.679.964,69</b> |
|                     | <b>DIFERENCIA PREVISORA CAUSACION Y PAGO FIDUPREVISORA ENERO (PAGOS CAUSADOS)</b> | -        | 583.797,91           |
|                     | <b>TOTAL PARTIDAS PREVISORA</b>                                                   |          | <b>583.797,91</b>    |
|                     | <b>TOTAL PARTIDAS CONCILIATORIAS</b>                                              |          | <b>40.096.166,78</b> |
|                     | <b>TOTAL VALOR FIDUCIARIAS</b>                                                    |          | 10.006.752.649,54    |
|                     | <b>DIFERENCIA</b>                                                                 |          | 9.596.546,04         |

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

## 249050 APORTES AL ICBF Y SENA

En esta subcuenta se registra los valores pendientes por pagar por el Fondo Adaptación correspondiente a los aportes parafiscales al Instituto Colombiano de Bienestar 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 el Equipo de Trabajo Gestión de Talento Humano y los valores contables. Esta acta hace parte integral de estas revelaciones.

## 249053- Comisiones

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





# GOBIERNO DE COLOMBIA

El saldo de esta subcuenta lo conforman dos (2) terceros equivalentes al 1.90% de la cuenta mayor, así:

| FECHA DE CONSTITUCIÓN | IDENTIFICACIÓN | DESCRIPCIÓN                  | SALDO FINAL             |
|-----------------------|----------------|------------------------------|-------------------------|
| Mar – 2017            | 900524871      | CONSORCIO FADAP 2012         | \$211.343.258,60        |
| Sep – 2017            | 860525148      | FIDUCIARIA LA PREVISORA S.A. | \$1.953.105,00          |
| <b>TOTAL</b>          |                |                              | <b>\$213.296.363,60</b> |

## 249090 – Otras Cuentas por Pagar

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

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

| Fecha constitución                         | Identificación | Descripción                                                | Saldo Final    |
|--------------------------------------------|----------------|------------------------------------------------------------|----------------|
| 14/06/2018                                 | 12625799       | TITO II VELASQUEZ BECERRA                                  | 3.240.000,00   |
| 31/01/2017                                 | 51571009       | NORMA CANSTANZA TRIBIN CARDENAS                            | 1.719.907,00   |
| 30/11/2016                                 | 63481124       | ZAYRA JOHANA PEREZ RUEDA                                   | 1.719.907,00   |
| 25/08/2017                                 | 800112748      | MAQUINARIA INGENIERIA CONSTRUCCION Y OBRAS S.A.S.          | 21.819.310,54  |
| 29/12/2016                                 | 800242107      | FERNANDO RAMIREZ S.A.S                                     | 877.300,00     |
| 15/12/2016                                 | 800251181      | ESTUDIOS DISEÑOS INTERVENTORIAS Y CONSTRUCCIONES S.A.S.    | 16.575.620,57  |
| 15/05/2017 - 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 |
| 09/04/2018                                 | 830036858      | ARCE ROJAS CONSULTORES & COMPAÑIA S A                      | 25.084.843,00  |
| 02/11/2016                                 | 830069115      | RIZOMA E.U.                                                | 13.382.125,35  |
| 02/11/2016                                 | 830146499      | M.C ARQUITECTOS S.A.                                       | 584.950,99     |
| 26/05/2017                                 | 860007336      | CAJA COLOMBIANA DE SUBSIDIO FAMILIAR COLSUBSIDIO           | 31.764.217,00  |
| 29/09/2016                                 | 860009250      | RESTREPO Y URIBE S A S                                     | 1.894.411,00   |
| 02/08/2017                                 | 860059851      | ACI PROYECTOS S A S                                        | 5.960.659,00   |
| 17-feb-17, 20-feb-17, 20-feb-17/31/07/2018 | 890115165      | ASESORIAS INTERVENTORIAS DISEÑO Y CONSTRUCCION AIDCON LTDA | 89.924.313,18  |
| 20/04/2017                                 | 890115406      | A CONSTRUIR S.A.                                           | 10.137.326,30  |
| 01-dic-16, 27-mar-17, 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   |

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



MINHACIENDA



Fondo Adaptación



# GOBIERNO DE COLOMBIA

| Fecha constitución                                    | Identificación | Descripción                            | Saldo Final   |
|-------------------------------------------------------|----------------|----------------------------------------|---------------|
| 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  |
| 29/09/2016                                            | 900083549      | CUELLAR VALENCIA & CIA LTDA            | 64.214.418,00 |
| 09/08/2017                                            | 900326593      | VIMAC COLOMBIA S A SUCURSAL COLOMBIA   | 30.034.497,64 |
| 20/10/2017 -30/10/2017                                | 900388146      | GOC SUCURSAL COLOMBIA                  | 77.724.095,00 |
| 01/03/2017                                            | 900462129      | PEYCO ESPAÑA SUCURSAL EN COLOMBIA      | 24.360.000,00 |
| 24/05/2018                                            | 900841860      | CONSORCIO HIDRO SAN JORGE              | 45.043.950,17 |
| 20/10/2017                                            | 901108087      | CONSORCIO SAN CRISTOBAL                | 49.465.248,00 |
| 06/08/2018                                            | 901121083      | CONSORCIO EDUCAR 2017                  | 10.500.000,00 |
| 30/09/2018                                            | 900856589      | CONSORCIO SANEAMIENTO SAN MARCOS       | 1.053.148,00  |
| 30/09/2018                                            | 900796134      | CONSORCIO OBRAS COLON                  | 1.617.378,62  |
| 30/09/2018                                            | 3348582        | JHON JAIRO LONDOÑO                     | 5.100.354,00  |

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

## **NOTA 11**

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

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

A corte 30 de septiembre, 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.





# GOBIERNO DE COLOMBIA

| SUBCUENTA CONTABLE | DENOMINACION                                    | SALDO                     | PORCENTAJE DE PARTICIPACION |
|--------------------|-------------------------------------------------|---------------------------|-----------------------------|
| 251104             | Vacaciones                                      | \$865.234.886,00          | 33,42%                      |
| 251105             | Prima de vacaciones                             | \$549.710.576,00          | 21,23%                      |
| 251106             | Prima de servicios                              | \$100.944.606,00          | 3,90%                       |
| 251107             | Prima de navidad                                | \$653.040.822,00          | 25,22%                      |
| 251109             | Bonificaciones                                  | \$227.996.297,00          | 8,81%                       |
| 251111             | Aportes a riesgos laborales                     | \$8.613.936,00            | 0,33%                       |
| 251122             | Aportes a fondos pensionales - empleador        | \$88.943.300,00           | 3,44%                       |
| 251123             | Aportes a seguridad social en salud - empleador | \$63.379.700,00           | 2,45%                       |
| 251124             | Aportes a cajas de compensación familiar        | \$31.257.600,00           | 1,21%                       |
| <b>TOTAL</b>       |                                                 | <b>\$2.589.121.723,00</b> | <b>100%</b>                 |

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

## NOTA 12

### GRUPO 27 – PROVISIONES

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

### 2701 – LITIGIOS Y DEMANDAS

El saldo de esta cuenta corresponde al proceso judicial instaurado por el Municipio de Yopal, el cual fue fallado de manera definitiva en contra de la entidad, sin embargo el fallo no determina un valor a pagar, por cuanto el sentido del mismo está dado por un porcentaje del pago del consumo de agua del Municipio.

El registro contable realizado en el proceso de convergencia al nuevo marco normativo, para la vigencia 2018, se encuentra debidamente explicado en el numeral **3.4. Homologación de saldos contables por modificaciones en el catálogo general de cuentas**, de las notas de carácter General.

En lo transcurrido de la vigencia 2018, se han realizado pagos, con cargo a esta sentencia por valor de \$ 361.505.965,00, así:

| Obligación   | Fecha de Registro | Valor Actual            |
|--------------|-------------------|-------------------------|
| 103518       | 27/06/2018        | \$80.324.524,20         |
| 116018       | 06/07/2018        | \$131.811.422,80        |
| 146418       | 28/08/2018        | \$149.370.018,00        |
| <b>Total</b> |                   | <b>\$361.505.965,00</b> |





## NOTA 13

### 2903-DEPOSITOS RECIBIDOS EN GARANTIA

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

Los terceros se detallan de la siguiente manera:

| FECHA DE CONSTITUCIÓN                                                                                                                                                                                                                                       | IDENTIFICACIÓN | DESCRIPCIÓN                  | SALDO FINAL      |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|------------------------------|------------------|
| 10/04/2018-24/05/2018-30/05/2018-14/06/2018/31/08/2018                                                                                                                                                                                                      | 12625799       | TITO II VELASQUEZ BECERRA    | 68.921.067,00    |
| 15/08/2017-15/12/2017-11/01/2018                                                                                                                                                                                                                            | 12965821       | GERMAN EUGENIO MORA INSUASTI | 552.183.273,00   |
| 26/12/2017-11/01/2018-30/05/2018                                                                                                                                                                                                                            | 18879861       | HUMBERTO CARLOS PEREZ RIVERA | 420.181.985,00   |
| 31-mar-17, 21-abr-17, 21-jun-17, 31-jul-17, 18-ago-17, 12-sep-17, 12-sep-17-02-10-2017-15-12-2017-12/01/2018-24/05/2018-29/06/2018                                                                                                                          | 72218935       | CESAR BARRERA SANCHEZ        | 3.364.431.950,00 |
| 15/08/2017-21/02/2018-20/06/2018-28/06/2018-31/07/2018                                                                                                                                                                                                      | 78696113       | JUAN IGNACIO PUPO GARCIA     | 1.174.441.598,00 |
| 29/09/2017-16/01/2018/31/08/2018                                                                                                                                                                                                                            | 79474319       | NELSON RAMON MOLINARES AMAYA | 204.953.560,00   |
| 30-jun-15, 25-sep-15, 29-sep-15, 26-oct-15, 29-oct-15, 17-nov-15, 01-dic-15, 21-dic-15, 24-dic-15, 29-dic-15, 05-ene-16, 08-feb-16, 17-mar-16, 08-abr-16, 14-abr-16, 15-jun-16, 28-jun-16, 29-ago-16, 02-sep-16, 28-oct-16, 01-dic-16, 29-sep-17-20/06/2018 | 800003776      | DICONSULTORIA S.A.           | 104.592.178,19   |
| 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   |





# GOBIERNO DE COLOMBIA

| FECHA DE CONSTITUCIÓN                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | IDENTIFICACIÓN | DESCRIPCIÓN                                                      | SALDO FINAL      |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|------------------------------------------------------------------|------------------|
| 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, 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 | 800107146      | CONSTRUCTORA CASTELL CAMEL LIMITADA                              | 864.666.467,16   |
| 28-abr-16, 06-jul-16, 01-ago-16, 03-oct-16, 03-oct-16, 24-mar-17, 01-jun-17, 20 nov-2017, 22/11/2017-12/01/2018-24/01/2018-26/01/2018-13/02/2018-15/02/2018-20/02/2018-06/03/2018-13/03/2018-24/05/2018-27/06/2018-30/09/2018                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 800112748      | MAQUINARIA INGENIERIA CONSTRUCCION Y OBRAS S.A.S.                | 427.973.027,00   |
| 21/12/2017-08/03/2018-14/06/2018-18/06/2018-31/07/2018/31/08/2018                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 800155100      | GEOTECNIA Y CIMENTOS INGEOCIM SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA | 79.252.241,40    |
| 29/09/2017, 03/11/2017,15/11/2017,20/11/2017-05/01/2018-12/01/2018-26/01/2018-21/02/2018-22/03/2018-11/05/2018-31/07/2018                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 800173768      | ARCA - ARQUITECTURA E INGENIERIA S.A.                            | 97.840.979,17    |
| 24-feb-17, 28-feb-17, 14-mar-17, 31-mar-17, 21-abr-17, 25-abr-17, 19-may-17, 13/02/2018-21/02/2018-24/05/2018                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 800186228      | INGENIERIA DE VIAS S.A.S.                                        | 555.735.564,05   |
| 29/09/2017, 16/11/2017-21/02/2018-15/03/2018-30/05/2018-31/07/2018/31/08/2018                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 800218136      | CONSULTORES ESPECIALIZADOS Y ASOCIADOS D                         | 208.193.399,51   |
| 11/12/2017-31/07/2018                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 800233881      | LATINOAMERICANA DE CONSTRUCCIONES S A                            | 1.094.093.536,00 |
| 24/01/2018-31/08/2018                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 800242107      | FERNANDO RAMIREZ S.A.S                                           | 79.465.750,00    |
| 31/03/2017-12/01/2018                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 802005436      | CONGLOMERADO TECNICO COLOMBIANO S.A. CONTECSA S.A.               | 646.181.003,15   |
| 01-dic-15, 22-dic-15, 24-dic-15,                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 802016751      | SUMINISTROS ELECTROMEDICOS LIMITADA                              | 236.206.226,20   |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 805028121      | COMPAÑIA DE CONSTRUCCION Y DISEÑO CODISEÑO LTDA                  | 84.445.797,00    |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 806008712      | CONSTRUCCIONES INTERVENTORIAS Y CONSULTORIAS LIMITADA            | 196.540.873,00   |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 811016049      | NUCLEOS E INVERSIONES FORESTALES DE COLO                         | 145.452.496,01   |

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



MINHACIENDA



Fondo Adaptación



# GOBIERNO DE COLOMBIA

| 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    |
| 20-mar-15, 20-mar-15, 14-may-15, 04-ago-15, 24-sep-15, 28-oct-15, 25-nov-15, 16-dic-15, 18-feb-16, 16-mar-16, 21-abr-16, 01-jun-16, 20-jun-16, 12-ago-16, 04-nov-16, 24-abr-17,                                                                                                                                       | 823000424      | ASOCIACION PROMOTORA PARA EL DESARROLLO SOCIAL ECONOMICO Y AMBIENTAL DE LA COSTA CARIBE | 259.555.317,70   |
| 12/09/2017, 26/12/2017-21/02/2018                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 830002362      | CONSTRUCTORA DOUQUEM LTDA                                                               | 665.620.444,00   |
| 03-mar-16, 22-mar-16, 25-abr-16, 31-may-16, 19-ago-16, 19-ago-16, 02-nov-16, 20-dic-16, 10-feb-17, 17-feb-17, 10/11/2017/31/08/2018                                                                                                                                                                                   | 830002894      | FEDERACION NACIONAL DE PRODUCTORES DE TABACO FEDETABACO                                 | 164.352.610,00   |
| 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, 12/01/2018-30/05/2018/31/08/2018                                                                                                                                                                                                                                        | 830031936      | OBRAS MAQUINARIA Y EQUIPOS TRES A S.A.S                                                 | 207.237.096,60   |
| 04-abr-16, 26-abr-16, 28-jun-16, 31-mar-17, 30-jun-17, 24-jul-17, 15-ago-17, 22-sep-17, 15 nov 2017, 15 dic 2017-11 Y 25 MAYO 2018/31/08/2018                                                                                                                                                                         | 830036858      | ARCE ROJAS CONSULTORES & COMPAÑIA S A                                                   | 159.004.708,80   |
| 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, 26/12/2017/31/08/2018                                                                                                                                                                                                                                   | 830504499      | JULIAN SAADE Y CIA LTDA                                                                 | 1.622.529.234,00 |
| 10/10/2017-11/01/2018-12/01/2018-13/02/2018-28/02/2018-02/05/2018-11/05/2018-30/05/2018-31/07/2018                                                                                                                                                                                                                    | 830515117      | GNG INGENIERIA S.A.S                                                                    | 234.463.891,00   |
| 18-nov-15, 16-dic-15, 23-dic-15, 25-feb-16, 26-feb-16, 04-abr-16, 15-abr-16, 29-abr-16, 16-may-16, 25-may-16, 01-jun-16, 28-jun-16, 05-jul-16, 27-jul-16, 10-ago-16, 16-sep-16, 11-oct-16, 20-oct-16, 28-oct-16, 14-dic-16, 03-feb-17, 14-mar-17, 03-may-17, 25-ago-17, 20 dici 2017/11/01/2018-24/05/2018-31/07/2018 | 844004884      | CONSTRUCCIONES DEICO S.A.S.                                                             | 23.448.516,00    |
| 06/12/2017                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 860000656      | HMV INGENIEROS LIMITADA                                                                 | 474.162.949,30   |

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



MINHACIENDA



Fondo Adaptación





# GOBIERNO DE COLOMBIA

| FECHA DE CONSTITUCIÓN                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | IDENTIFICACIÓN | DESCRIPCIÓN                           | SALDO FINAL    |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|---------------------------------------|----------------|
| 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                  | 265.107.998,00 |
| 30-nov-15, 30-nov-15, 30-nov-15, 01-feb-16, 17-mar-16, 01-abr-16, 04-abr-16, 28-jun-16, 22-jul-16, 26-jul-16, 17-nov-17-18, 22 y 26-ene-18-13/02/2018-31/07/2018-30/09/2018                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 860009250      | RESTREPO Y URIBE S A S                | 844.090.808,00 |
| 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 |

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



MINHACIENDA



Fondo Adaptación



# GOBIERNO DE COLOMBIA

| FECHA DE CONSTITUCIÓN                                                                                                                                                                                                                                                         | IDENTIFICACIÓN | DESCRIPCIÓN                                                | SALDO FINAL      |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|------------------------------------------------------------|------------------|
| 15-ago-17, 25-ago-17, 30-ago-17, 16nov-17, 20 nov-17-11 dic 2017-15/02/2018-07/03/2018-17/05/2018-31/07/2018/31/08/2018                                                                                                                                                       | 860505064      | GUTIERREZ DIAZ Y CIA SA                                    | 46.497.326,97    |
| 31-jul-17, 16-ago-17, 31-ago-17, 22-sep-17, 10 nov-17-13 dioc 2017/15/01/2018-11-24-30 DE MAYO 2018-31/07/2018                                                                                                                                                                | 860521822      | MALLAS EQUIPOS Y CONSTRUCCIONES LTDA                       | 1.988.490.820,31 |
| 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 2018/31/08/2018                                                                                                                                                                                          | 890111275      | DONADO ARCE & CIA S. EN C.                                 | 1.247.893.778,32 |
| 20-dic-16, 21-dic-16, 26-dic-16, 27-feb-17, 20-abr-17, 20-abr-17, 10-jul-17, 28/02/2018-31/07/2018-30/09/2018                                                                                                                                                                 | 890115165      | ASESORIAS INTERVENTORIAS DISEÑO Y CONSTRUCCION AIDCON LTDA | 154.083.901,84   |
| 10-dic-15, 22-dic-15, 23-dic-15, 28-mar-16, 08-abr-16, 13-may-16, 05-jul-16, 06-jul-16, 26-jul-16, 28-jul-16, 11-ago-16, 27-sep-16, 28-sep-16, 02-nov-16, 20-dic-16, 23-feb-17, 01-mar-17, 24-mar-17,10nov-17-30/05/2018/31/08/2018                                           | 890115406      | A CONSTRUIR S.A.                                           | 891.578.264,93   |
| 04-jul-17, 31-jul-17, 16-ago-17,26 dic 2017-07/03/2018-12/03/2018 26/12/2017-11-15-24 DE MAYO 2018/31/08/2018                                                                                                                                                                 | 890201949      | ESTUDIOS TECNICOS Y ASESORIAS S.A                          | 184.551.769,50   |
|                                                                                                                                                                                                                                                                               | 890316966      | CONTELAC LTDA                                              | 382.812.494,00   |
| 22-dic-15, 24-dic-15, 05-ene-16, 17-mar-16, 02-may-16, 31-oct-16, 20-feb-17, 28-feb-17, 24-mar-17, 31-mar-17, 03-may-17, 24-may-17, 21-jun-17, 31-jul-17, 02-ago-17, 10-ago-17, 08-sep-17, 12-sep-17, 21-sep-17, 22-sep-17, 15 y 18nov-17, 06/07/15/26/27 dic 2017/30-09-2018 | 890324384      | C & C ARQUITECTURA E INGENIERIA S. A.                      | 180.853.001,00   |
| 01-feb-16, 05-feb-16, 15-jun-16, 11-ago-16, 29-nov-16, 01-mar-17, 28-feb-17, 15-ago-17, 22-ago-17, 26 dic 2017-12/01/2018-26/01/2018-13/02/2018-28/02/2018-22/03/2018-24 Y 30 MAYO 2018-31/07/2018-30/09/2018                                                                 | 890403012      | AFA CONSULTORES Y CONSTRUCTORES SA                         | 503.785.802,04   |
| 25-may-15, 28-may-15, 13-ago-15, 02-sep-15, 16-sep-15, 13-oct-15, 20-nov-15, 10-dic-15, 16-ago-17, 08-sep-17, 14 dic 2017-12/01/2018                                                                                                                                          | 890505513      | OFICINA DE DISEÑO CALCULOS Y CONSTRUCCIONES LIMITADA       | 795.380.427,00   |





# GOBIERNO DE COLOMBIA

| FECHA DE CONSTITUCIÓN                                                                                                                                                                                            | IDENTIFICACIÓN | DESCRIPCIÓN                                   | SALDO FINAL      |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|-----------------------------------------------|------------------|
| 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    |
| 05-03-2018/09-04-2018/19-04-2018/30-09-2018                                                                                                                                                                      | 890942415      | INGENIERIA INTERVENTORIA Y CONSTRUCCIONES SAS | 233.350.849,00   |
| 12/01/2018-15/03/2018-MAYO 2018-30/09/2018                                                                                                                                                                       | 891001419      | LOPECA LTDA                                   | 137.273.302,34   |
| 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 -15/12/2017-15/02/2018-21/02/2018-30/09/2018                                                                                                                                             | 900105028      | CONSTRUCTORA VALU LTDA                        | 2.401.091.444,63 |
| 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 |
| 21-jul-17, 02-ago-17, 31-ago-17, 06 dic 2017-12/01/2018-30/01/2018-30/06/2018                                                                                                                                    | 900139110      | MAB INGENIERIA DE VALOR SA                    | 231.109.654,00   |
| 29-ago-16, 09-nov-16, 23-feb-17, 12-sep-17, 28-sep-17, 15/01/2018-13/02/2018-MAYO 2018                                                                                                                           | 900233698      | LYDCO INGENIERIA SAS                          | 56.009.389,00    |
| 27/09/2017                                                                                                                                                                                                       | 900326593      | VIMAC COLOMBIA S A SUCURSAL COLOMBIA          | 366.865.340,95   |
| 27/10/2017                                                                                                                                                                                                       | 900333780      | INVER MIL GROUP S A S                         | 12.099.448,00    |
| 28-oct-15, 25-nov-15, 22-dic-15, 10-mar-16, 28-mar-16, 08-abr-16, 13-may-16, 02-jun-16, 28-jul-16, 01-ago-16, 02-sep-16, 21-sep-16, 31-oct-16, 10-feb-17, 31-mar-17, 24-jul-17, 02-ago-17, -MAYO 2018-JULIO 2018 | 900373841      | ABA INGENIEROS CIVILES LIMITADA               | 221.432.543,00   |
| 28-oct-16, 15-nov-16, 23-jun-17, 24/01/2018-21/02/2018-31/072018/31/08/2018                                                                                                                                      | 900388146      | GOC SUCURSAL COLOMBIA                         | 53.856.886,00    |
| 15-jun-16, 05-jul-16, 01-sep-16, 09-nov-16, 21-nov-16, 03-feb-17, 01-mar-17, 31-mar-17, 24-may-17, 02-jun-17, 30-jun-17, 31-jul-17, 06 y 15 dic 22017                                                            | 900437004      | INCGROUP S.A.S                                | 33.920.890,79    |
| 17/05/2018-30/06/2018                                                                                                                                                                                            | 900461668      | VIVEKA S.A.S.                                 | 16.184.000,00    |

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



MINHACIENDA



Fondo Adaptación



# GOBIERNO DE COLOMBIA

| FECHA DE CONSTITUCIÓN                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | IDENTIFICACIÓN | DESCRIPCIÓN                                                           | SALDO FINAL      |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|-----------------------------------------------------------------------|------------------|
| 13/09/2017-21/02/2018-MAYO 2018-30/06/2018                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 900494141      | AYESA INGENIERIA Y ARQUITECTURA S. A. U SUCURSAL COLOMBIA             | 340.417.859,00   |
| 12/01/2018-17-18-24 DE MAYO 2018-30/06/2018/31/08/2018                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 900508212      | PROYECTOS Y GESTION DEL DESARROLLO S.A.S.                             | 46.351.482,00    |
| 30-sep-13, 29-nov-13, 02-dic-13, 10-ene-14, 04-feb-14, 12-mar-14, 08-abr-14, 09-jul-14, 08-oct-14, 27-oct-14, 04-dic-14, 23-dic-14, 05-ene-15, 30-ene-15, 10-feb-15, 27-mar-15, 06-may-15, 07-may-15, 14-may-15, 15-may-15, 02-jun-15, 03-jun-15, 05-jun-15, 09-jun-15, 26-jun-15, 30-jun-15, 03-jul-15, 03-ago-15, 04-ago-15, 06-ago-15, 27-ago-15, 10-nov-15, 30-nov-15, 24-dic-15, 28-ene-16, 03-mar-16, 08-abr-16, 02-jun-16, 21-jul-16, 11-ago-16, 06-oct-16, | 900626616      | UNION TEMPORAL VECO 1                                                 | 354.976.884,00   |
| 29-nov-16, 10-jul-17, 11-jul-17, 26-sep-17, 26 dic 2017/31/08/2018                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 900649697      | CONSORCIO DIQUE                                                       | 1.037.158.221,25 |
| 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    |
| 29-jun-16, 11-oct-16, 20-oct-16, 27-mar-17, 16-ago-17, 15-sep-17, 19 dic 2017-13/02/2018-30/06/2018-30/09/2018                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 900748998      | CONSORCIO MAGDALENA IE-14                                             | 1.081.932.984,01 |
| 26/12/2017-24/05/2018/31/08/2018                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 900754229      | CONSORCIO INSTITUCIONES ANTIOQUIA 2014                                | 868.575.394,77   |
| 16-jun-16, 10-mar-17, 23-jun-17, 28-jul-17, 18-ago-17, 10-nov-17, 26 dic 2017-13/03/2018-30/06/2018/31/08/2018-30/09/2018                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 900765195      | UNION TEMPORAL SAN ZENON EDU 2014                                     | 186.815.763,14   |
| 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 2018-31/08/2018                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 900811808      | UNION TEMPORAL AB CONSTRUCCIONES 2014                                 | 237.748.886,00   |
| 19-ago-16, 16-nov-16, 12-dic-16, 19-dic-16,-MAYO 2018-30/09/2018                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 900847618      | CONSORCIO BOCATOMA 2015                                               | 494.619.299,00   |

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



MINHACIENDA



Fondo Adaptación



# GOBIERNO DE COLOMBIA

| FECHA DE CONSTITUCIÓN                                                                                                                                                                                 | IDENTIFICACIÓN | DESCRIPCIÓN                        | SALDO FINAL      |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|------------------------------------|------------------|
| 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 2018-30/06/2018-31/07/2018-31/08/2018-30/09/2018            | 900858258      | PRI COLOMBIA SAS                   | 83.464.215,00    |
| 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 2018-30/06/2018/31/08/2018-30/09/2018 | 900908979      | UNION TEMPORAL NUEVO GRAMALOTE     | 4.578.360.217,00 |
| 01/02/2018-30/06/2018-30/09/2018                                                                                                                                                                      | 900915689      | INGENIERIA MASTER S.A.S.           | 28.904.135,00    |
| 20-dic-16, 28-feb-17, 31-mar-17, 10-may-17, 01-jun-17, 05-jul-17, 30-ago-17, 30/06/2018-30/09/2018                                                                                                    | 900919874      | CONSORCIO ROCA                     | 47.321.980,00    |
| 15/09/2017 - 15/12/2017-01/03/2018-12/03/2018--MAYO 2018-30/06/2018-30/09/2018                                                                                                                        | 900922320      | UNION TEMPORAL UT LOPEZ            | 615.309.239,00   |
| 30/11/2017-28/02/2018-31/07/2018                                                                                                                                                                      | 900961831      | CONSORCIO LOPEZ DE MICAY           | 426.537.761,00   |
| 20-dic-16, 03-feb-17, 10-feb-17, 14-mar-17, 03-may-17, 15 dic 2017-31/01/2018--MAYO 2018- JULIO 2018-31/08/2018                                                                                       | 900976277      | CONSORCIO ESALUD                   | 186.272.748,30   |
| 03/11/2017, 15 y 18/12/2017-24/01/2018-21/02/2018-15/03/2018--MAYO 2018-30/06/2018-30/09/2018                                                                                                         | 900980002      | NOEGA INGENIEROS SOCIEDAD LIMITADA | 90.956.224,00    |
| 04/08/2017 - 28/09/2017, 08/11/2017,16/11/2017, 15/12/2017,22/12/2017--MAYO 2018-JULI 2018                                                                                                            | 900981710      | CONSORCIO SABANA                   | 948.075.053,11   |
| 20-dic-16, 27-dic-16, 10-feb-17, 14-mar-17, 16-may-17, 15/01/2018--MAYO 2018-30/06/2018                                                                                                               | 900987545      | CONSORCIO VIVIENDAS CORDOBA 2016   | 4.211.765.781,30 |

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



MINHACIENDA



Fondo Adaptación



# GOBIERNO DE COLOMBIA

| FECHA DE CONSTITUCIÓN                                                                                                     | IDENTIFICACIÓN | DESCRIPCIÓN                                               | SALDO FINAL      |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|-----------------------------------------------------------|------------------|
| 03-may-17, 23-may-17, 07-jul-17, 10-jul-17, 09-ago-17, 19-sep-17, 20nov-17, 15 dic 2017-16/01/2018--MAYO 2018- JULIO 2018 | 901008424      | CONSORCIO OBRAS BOLIVAR 2016                              | 807.412.613,00   |
| 14/02/2018-15/03/2018--MAYO 2018                                                                                          | 901009914      | UNION TEMPORAL UT PUESTO DE SALUD SEMPEGUA                | 48.386.160,64    |
| 05/07/2017 - 15/09/2017 -26/12/2017-15/01/2018-21/02/2018-30/06/2018                                                      | 901018471      | CONSORCIO VIAS DEL CANAL DEL DIQUE                        | 2.603.755.274,00 |
| 11/10/2017, 15/12/2017-27/03/2018-30/06/2018-31/07/2018-31/08/2018                                                        | 901026320      | UNION TEMPORAL VIDA NUEVA - MAGDALENA 2016                | 748.611.170,00   |
| 15/08/2017, 15/12/2017-15/01/2018-28/02/2018-31/07/2018                                                                   | 901027688      | CONSORCIO PROSPERAR CONSTRUFUTURO                         | 766.871.985,00   |
| 11/08/2017                                                                                                                | 901030804      | CONSORCIO VIVIENDAS MAGDALENA                             | 898.062.752,00   |
| 24/08/2017, 15/11/2017-24/01/2018                                                                                         | 901034442      | UNION TEMPORAL PROYECTOS Y SERVICIOS FONDO                | 364.500.210,00   |
| 22/12/2017-11/05/2018-31/07/2018-31/08/2018                                                                               | 901040607      | CONSORCIO OBRA VIP SUCRE                                  | 668.574.960,00   |
| 25/10/2017, 08/11/2017, 06/12/2017, 26/12/2017-24/01/2018-13/03/2018-30/06/2018-30/09/2018                                | 901044338      | CONSORCIO ALIANZA YDN LA DORADA                           | 53.274.412,00    |
| 26/12/2017-12/01/2018-27/03/2018--MAYO 2018/ JULIO 2018-31/08/2018-30/09/2018                                             | 901055604      | CONSORCIO MONGUI II                                       | 8.017.727.007,00 |
| 13/02/2018-23/03/2018--MAYO 2018-30/06/2018-31/07/2018-30/09/2018                                                         | 901068078      | CONSORCIO NUEVO ACHI                                      | 1.255.373.019,00 |
| 28/12/2017-24/05/2018                                                                                                     | 901080031      | UNION TEMPORAL CASAS DE SUCRE 2016                        | 246.834.420,00   |
| 06/06/2018-20/06/2018-31/08/2018-30/09/2018                                                                               | 901130778      | CONSORCIO GRAMALOTE                                       | 58.323.370,24    |
| 26/03/2018-02/05/2018-18/06/2018-30/06/2018-31/08/2018                                                                    | 901139004      | UNION TEMPORAL INFRAESTRUCTURA HOSPITALARIA 2017          | 113.722.457,45   |
| 14/06/2018-15/06/2018-31/07/2018                                                                                          | 901144870      | UNION TEMPORAL INFRAESTRUCTURA HOSPITALARIA PORTI JV 2017 | 60.632.380,00    |
| 31/07/2018-30/09/2018                                                                                                     | 900675633      | DM-MEDICAL HEALTH CARE S.A.S.                             | 85.367.951,65    |
| 31/07/2018-30/09/2018                                                                                                     | 900949900      | ESTRATEGIAS Y SUMINISTROS E Y S S.A.S.                    | 92.344.963,20    |
| 31/08/2018                                                                                                                | 1110454068     | PAOLA ANDREA GARCIA COLORADO                              | 50.580.891,00    |
| 31/08/2018                                                                                                                | 900739609      | CONSORCIO MAJAGUAL 2014                                   | 31.231.493,00    |

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



MINHACIENDA



Fondo Adaptación



# GOBIERNO DE COLOMBIA

| FECHA DE CONSTITUCIÓN | IDENTIFICACIÓN | DESCRIPCIÓN                         | SALDO FINAL    |
|-----------------------|----------------|-------------------------------------|----------------|
| 31/08/2018            | 900755647      | UNION TEMPORAL AULAS CORDOBA        | 93.060.777,00  |
| 31/08/2018            | 901155931      | CONSORCIO VITAL NARIÑO              | 74.612.869,75  |
| 31/08/2018            | 901142463      | CONSORCIO INGENIEROS CONSULTORES    | 9.030.884,00   |
| 31/08/2018            | 901135451      | CONSORCIO LA MOJANA                 | 64.808.437,00  |
| 31/08/2018-30/09/2018 | 901130859      | UNION TEMPORAL PROTECCION RIO CAUCA | 97.139.614,00  |
| 31/08/2018            | 900740593      | CONSORCIO AULAS SUCRE 2014          | 126.770.573,00 |
| 31/08/2018-30/09/2018 | 901121083      | CONSORCIO EDUCAR 2017               | 117.812.258,52 |
| 31/08/2018            | 901126296      | CONSORCIO EDUCACION 2017            | 29.326.206,00  |
| 30/09/2018            | 822005194      | INCOME LTDA                         | 8.985.652,00   |
| 30/09/2018            | 900679479      | CONSTRUCCIONES SWEEPING P & S S.A.S | 15.523.041,00  |

## NOTA 14

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

Este grupo lo conforman los recursos destinados para la creación y operación de la entidad, también incluye la acumulación de resultados de ejercicios anteriores y el impacto por la transición al Nuevo Marco de Regulación, los cuales se reconocen en la fecha de los saldos iniciales.

Este grupo está conformado por las siguientes cuentas contables:

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

### 3105 CAPITAL FISCAL

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

### 3145 IMPÁCTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACION

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



MINHACIENDA





# GOBIERNO DE COLOMBIA

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 **3.4. Homologación de saldos contables por modificaciones en el catálogo general de cuentas**, de las notas de Carácter General.

Esta cuenta representa el valor neto del impacto en el patrimonio como consecuencia de la transición al nuevo Marco Normativo para Entidades de Gobierno.

## INGRESOS

En virtud del Nuevo Marco Normativo los ingresos por fondos recibidos corresponden al valor de los recursos recibidos del Tesoro Nacional para gastos de funcionamiento e inversión. Se reconocen como ingreso en el resultado del periodo cuando el Tesoro Nacional realiza el giro de los recursos, ya sea con el pago a los beneficiarios finales o con traspaso a la tesorería de la entidad.

### **NOTA 15**

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

Estas cuentas se afectan de manera automática en el Sistema Integrado de Información Financiera SIIF-Nación, por los ingresos provenientes del Ministerio de Hacienda y Crédito Público, 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         |
|                 | JUNIO        | \$81.810.393.201,49         |
|                 | JULIO        | \$122.287.523.893,68        |
|                 | AGOSTO       | \$31.913.653.551,19         |
|                 | SEPTIEMBRE   | \$41.854.526.009,09         |
|                 | <b>TOTAL</b> | <b>\$687.017.392.604,09</b> |

## 4722 – CRUCE DE CUENTAS





# GOBIERNO DE COLOMBIA

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

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

## **NOTA 16**

### **GRUPO 48 – OTROS INGRESOS**

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

Los saldos que componen este grupo, corresponden a:

| <i>CUENTA CONTABLE</i> | <i>DENOMINACION</i> | <i>sep-18</i>            |
|------------------------|---------------------|--------------------------|
| <b>4802</b>            | FINANCIEROS         | 31.869.498.656,16        |
| <b>4808</b>            | INGRESOS DIVERSOS   | 7.463.867,40             |
| <b>TOTAL</b>           |                     | <b>31.876.962.523,56</b> |

#### **480225 - GANANCIA POR DERECHOS EN FIDEICOMISO**

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

#### **480228 - INDEMNIZACIONES**

En el mes de septiembre se registró el ingreso de dos computadores portátiles en atención a reposición efectuada por parte de la Aseguradora AXA COLPATRIA. Lo anterior, de acuerdo con el reporte enviado por el Equipo de Trabajo de Gestión de Talento Humano y de Servicios.





# GOBIERNO DE COLOMBIA

## 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                                            | sep-18                      | %           |
|--------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------|-------------|
| 51           | DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN                           | \$17.116.808.247,00         | 2,23%       |
| 53           | DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES | \$58.604.366,43             | 0,01%       |
| 55           | GASTO PÚBLICO SOCIAL                                    | \$750.198.949.679,42        | 97,63%      |
| 57           | OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES                        | \$1.102.019,40              | 0,00%       |
| 58           | OTROS GASTOS                                            | \$1.052.280.679,83          | 0,14%       |
| <b>TOTAL</b> |                                                         | <b>\$768.427.744.992,08</b> | <b>100%</b> |

En la tabla y en la gráfica se observa que el grupo 55-GASTO PUBLICO SOCIAL equivale al 97.63% del total de los gastos, teniendo en cuenta el cometido estatal del Fondo Adaptación.





## NOTA 17

### GRUPO 51 – DE ADMINISTRACION Y OPERACION

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

| CUENTA CONTABLE | DENOMINACION                | sep-18                     |
|-----------------|-----------------------------|----------------------------|
| 5101            | SUELDOS Y SALARIOS          | \$6.900.246.086,90         |
| 5103            | CONTRIBUCIONES EFECTIVAS    | \$1.857.161.573,00         |
| 5104            | APORTES SOBRE LA NOMINA     | \$370.908.900,00           |
| 5107            | PRESTACIONES SOCIALES       | \$5.103.666.592,26         |
| 5108            | GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS | \$1.096.260.381,11         |
| 5111            | GENERALES                   | \$1.788.564.713,73         |
| <b>TOTAL</b>    |                             | <b>\$17.116.808.247,00</b> |

### 5101 SUELDOS Y SALARIOS

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

| SUBCUENTA CONTABLE | DENOMINACION            | sep-18                    |
|--------------------|-------------------------|---------------------------|
| 510101             | Sueldos del personal    | \$6.590.711.136,00        |
| 510103             | Horas extras y festivos | \$5.835.464,00            |
| 510119             | Bonificaciones          | \$303.699.486,90          |
| <b>TOTAL</b>       |                         | <b>\$6.900.246.086,90</b> |

Las contribuciones efectivas causadas corresponden a:

| SUBCUENTA CONTABLE | DENOMINACION                                                        | sep-18           |
|--------------------|---------------------------------------------------------------------|------------------|
| 510302             | Aportes a cajas de compensación familiar                            | \$296.703.200,00 |
| 510303             | Cotizaciones a seguridad social en salud                            | \$594.983.700,00 |
| 510305             | Cotizaciones a riesgos profesionales                                | \$128.542.500,00 |
| 510306             | Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de prima media | \$321.356.800,00 |





# GOBIERNO DE COLOMBIA

| SUBCUENTA CONTABLE | DENOMINACION                                                              | sep-18                    |
|--------------------|---------------------------------------------------------------------------|---------------------------|
| 510307             | Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de ahorro individual | \$515.575.373,00          |
| <b>TOTAL</b>       |                                                                           | <b>\$1.857.161.573,00</b> |

## 5104 APORTES SOBRE LA NOMINA

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

| SUBCUENTA CONTABLE | DENOMINACION    | sep-18                  |
|--------------------|-----------------|-------------------------|
| 510401             | Aporte al ICBF  | \$222.532.900,00        |
| 510402             | Aportes al SENA | \$148.376.000,00        |
| <b>TOTAL</b>       |                 | <b>\$370.908.900,00</b> |

## 5107 PRESTACIONES SOCIALES

| SUBCUENTA CONTABLE | DENOMINACION                        | sep-18                    |
|--------------------|-------------------------------------|---------------------------|
| 510701             | Vacaciones                          | \$396.968.998,95          |
| 510702             | Cesantías                           | \$772.137.348,00          |
| 510704             | Prima de Vacaciones                 | \$297.644.083,74          |
| 510705             | Prima de Navidad                    | \$617.909.275,62          |
| 510706             | Prima de servicios                  | \$290.827.661,95          |
| 510707             | Bonificación especial de recreación | \$36.878.634,00           |
| 510790             | Otras primas                        | \$2.691.300.590,00        |
| <b>TOTAL</b>       |                                     | <b>\$5.103.666.592,26</b> |

## 5108 GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS

| SUBCUENTA CONTABLE | DENOMINACION                        | sep-18                    |
|--------------------|-------------------------------------|---------------------------|
| 510801             | Remuneración por servicios técnicos | \$953.428.381,11          |
| 510802             | Honorarios                          | \$142.832.000,00          |
| <b>TOTAL</b>       |                                     | <b>\$1.096.260.381,11</b> |

## 5111 GENERALES

| SUBCUENTA CONTABLE | DENOMINACION                | sep-18           |
|--------------------|-----------------------------|------------------|
| 511114             | Materiales y suministros    | \$11.588.325,67  |
| 511115             | Mantenimiento               | \$6.317.302,00   |
| 511117             | Servicios públicos          | \$31.059.847,54  |
| 511118             | Arrendamiento               | \$948.962.817,38 |
| 511119             | Viáticos y gastos de viaje  | \$3.366.747,00   |
| 511123             | Comunicaciones y transporte | \$276.312.700,32 |

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



MINHACIENDA



Fondo Adaptación



# GOBIERNO DE COLOMBIA

| SUBCUENTA CONTABLE | DENOMINACION                                           | sep-18                    |
|--------------------|--------------------------------------------------------|---------------------------|
| 511125             | Seguros generales                                      | \$265.247.113,07          |
| 511146             | Combustibles y lubricantes                             | \$6.627.725,00            |
| 511149             | Servicios de aseo, cafetería, restaurante y lavandería | \$48.694.842,94           |
| 511155             | Elementos de aseo, lavandería y cafetería              | \$33.561.365,81           |
| 511166             | Costas procesales                                      | \$1.956.911,00            |
| 511190             | Otros gastos generales                                 | \$154.869.016,00          |
| <b>TOTAL</b>       |                                                        | <b>\$1.788.564.713,73</b> |

## 511114 MATERIALES Y SUMINISTROS

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

## 511115 MANTENIMIENTO

Corresponde el saldo de esta subcuenta al mantenimiento preventivo de los dos (2) vehículos propiedad del Fondo Adaptación.

## 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





# GOBIERNO DE COLOMBIA

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 18

### GRUPO 53 – DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES

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

Las subcuentas que conforman este grupo se detallan a continuación:

| SUBCUENTA CONTABLE | DENOMINACION                                | sep-18                 |
|--------------------|---------------------------------------------|------------------------|
| 536004             | Maquinaria y equipo                         | \$1.266.386,05         |
| 536005             | Equipo médico y científico                  | \$16.061,58            |
| 536006             | Muebles, enseres y equipo de oficina        | \$18.384.488,87        |
| 536007             | Equipos de comunicación y computación       | \$28.827.141,06        |
| 536008             | Equipos de transporte, tracción y elevación | \$10.110.288,87        |
| <b>TOTAL</b>       |                                             | <b>\$58.604.366,43</b> |

El valor más representativo lo conforma la depreciación de Equipos de comunicación y computación equivalente al 47.56%.

## NOTA 19

### GRUPO 55 – GASTO PUBLICO SOCIAL

Refleja el valor de los gastos en los cuales ha incurrido el Fondo Adaptación en cumplimiento a lo indicado en el Decreto 4819 de 2010, en su artículo 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





# GOBIERNO DE COLOMBIA

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 30 de septiembre de 2018, se componen de la siguiente manera:

| SUBCUENTA CONTABLE | DENOMINACION                     | sep-18                      |
|--------------------|----------------------------------|-----------------------------|
| 550106             | Asignación de bienes y servicios | \$72.244.232.389,70         |
| 550206             | Asignación de bienes y servicios | \$25.477.664.549,26         |
| 550306             | Asignación de bienes y servicios | \$25.995.672.967,31         |
| 550406             | Asignación de bienes y servicios | \$300.547.503.538,67        |
| 550706             | Asignación de bienes y servicios | \$283.904.217.778,45        |
| 550806             | Estudios y proyectos             | \$42.029.658.456,03         |
| <b>TOTAL</b>       |                                  | <b>\$750.198.949.679,42</b> |

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

## NOTA 20

### OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES

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



MINHACIENDA



Fondo Adaptación





# GOBIERNO DE COLOMBIA

## 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.                                                           |
| 900900491 | UNION TEMPORAL COMPUFACIL-PRICELESS CCE 2015 | 283798,4  | CONSIGNACION No. 4987918 DEL 23/05/2018 y 4995718 del 22/05/2018. Reintegro por concepto de fotocopias.                                  |
| 830113525 | RAHS INGENIERIA S.A.S                        | \$241.554 | CONSIGNACION No. 6067718 del 28/06/2018 Reintegro por concepto de fotocopias.                                                            |
| 900450205 | FONDO ADAPTACION                             | \$152.830 | CONSIGNACION, 7852718 del 23/08/2018, ENTIDAD, Aplicar ingreso Incapacidad según correo electrónico Tesorería (admon3) del 14/09/2018.   |
| 900450205 | FONDO ADAPTACION                             | \$152.837 | CONSIGNACION, 7852718 del 23/08/2018, ENTIDAD, Aplicar ingreso incapacidades según correo electrónico Tesorería (Admon3) del 14/09/2018. |

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 21

#### GRUPO 58 – OTROS GASTOS

##### OTROS GASTOS

| CUENTA CONTABLE | DENOMINACION    | sep-18                  |
|-----------------|-----------------|-------------------------|
| 5802            | COMISIONES      | 730.874.665,32          |
| 5804            | FINANCIEROS     | 321.405.500,40          |
| 5890            | GASTOS DIVERSOS | 514,11                  |
| <b>TOTAL</b>    |                 | <b>1.052.280.679,83</b> |

#### 5802 COMISIONES

##### 580239- DERECHOS EN FIDEICOMISO

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



MINHACIENDA



Fondo Adaptación



# GOBIERNO DE COLOMBIA

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 22

#### GRUPO 81 – ACTIVOS CONTINGENTES

En el mes de septiembre y de acuerdo al reporte de procesos judiciales se registraron 23 demandas interpuestas por la entidad en contra de terceros por valor de \$88.767.202.986,20.

| TERCERO   | DENOMINACION     | sep-18              |
|-----------|------------------|---------------------|
| 999999999 | TERCERO GENERICO | \$88.767.202.986,20 |

#### 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                     | sep-18                     |
|-----------------|----------------------------------|----------------------------|
| 8347            | BIENES ENTREGADOS A TERCEROS     | \$328.835.504,00           |
| 8355            | EJECUCIÓN PROYECTOS DE INVERSIÓN | \$67.655.654.129,20        |
| <b>TOTAL</b>    |                                  | <b>\$67.984.489.633,20</b> |





## 8347-BIENES ENTREGADOS A TERCEROS

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

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

## 8355-EJECUCION DE PROYECTOS DE INVERSION

En esta cuenta se reconoce la ejecución de los recursos recibidos en administración por parte de la Agencia Nacional de Infraestructura-ANI, Departamento de Antioquia, Departamento de Atlántico convenio 010, Departamento de Atlántico –BOVINOS-, Banco Agrario, Departamento de Bolívar 005, Municipio Campo de la Cruz, Municipio Chuimichagua, Corporación Regional Valle Cauca \_ CV 005, Corporación Regional Valle Cauca CV 006, Corporación Regional Valle Cauca CV 023, Corporación Regional Valle Cauca, Municipio de Cúcuta, EMCALI convenio 025, EMCALI convenio 052, Gobernación de Magdalena, IDEAM, Corporación Regional Valle Cauca Líbano, Municipio de Cali CV 0047, Municipio de Natagaima, Departamento Cundinamarca –PANELA-, POLICIA – Ministerio del Interior, Departamento Cundinamarca -REACTIVAR CAFÉ-, Proyecto Rio Fonce, Instituto de Salud de Nariño, Municipio San Cristóbal, Municipio Soplaviento, Municipio Tibu Convenio 046, Departamento del Cauca convenios 012 y 013, Agencia Nacional de Tierras convenio 010 y la Corporación Andina de Fomento.

### NOTA 23

#### GRUPO 91 – PASIVOS CONTINGENTES

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

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





# GOBIERNO DE COLOMBIA

| CUENTA CONTABLE | DENOMINACION                                                 | sep-18               |
|-----------------|--------------------------------------------------------------|----------------------|
| 9120            | LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS | \$139.293.577.627,44 |
| 9301            | BIENES Y DERECHOS RECIBIDOS EN GARANTÍA                      | \$69.491.864.109,86  |
| 9308            | RECURSOS ADMINISTRADOS EN NOMBRE DE TERCEROS                 | \$86.369.339.201,15  |
| 9355            | EJECUCIÓN DE PROYECTOS DE INVERSIÓN                          | \$154.024.993.330,35 |
| TOTAL           |                                                              | \$449.179.774.268,80 |

## 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 30 de septiembre de 2018 se registran 68 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





# GOBIERNO DE COLOMBIA

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    | Christian David Alvear Parra                           | BARRANQUILLA        | Fondo Adaptación y Otros                                                                                                                                            | Indeterminada |
| 4    | Daniel Román Velandia Rojas                            | BUCARAMANGA         | INVIAS Y FONDO ADPTACION                                                                                                                                            | Indeterminada |
| 5    | 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 |
| 6    | Correa de Ballesteros Margarita                        | CUCUTA - N DE S     | Fondo Adaptación Wilson Quintero Guevara                                                                                                                            | Indeterminada |
| 7    | Defensoría del Pueblo                                  | NORTE SANTANDER     | Municipio San José de Cúcuta, Aguas Capital Cúcuta, Fondo Adaptación y Corponor                                                                                     | Indeterminada |
| 8    | Montoya Herrera Erika Camila y Otros                   | MANIZALES           | Fondo Adaptación                                                                                                                                                    | Indeterminada |
| 9    | Enrique Arbeláez Mutis                                 | MANIZALES           | Municipio de Pensilvania y Otros                                                                                                                                    | Indeterminada |
| 10   | 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 |
| 11   | Defensoría del Pueblo                                  | TOLIMA              | Fondo Adaptación                                                                                                                                                    | Indeterminada |
| 12   | YORGUIN DUARTE MANCILLA                                | SAN GIL (Santander) | Fondo Adaptación                                                                                                                                                    | Indeterminada |





# GOBIERNO DE COLOMBIA

| ITEM | Nombre Demandante                       | Ciudad del Proceso | Descripción Demandado                                                                                                                                                                                                                                                                                           | VALOR                |
|------|-----------------------------------------|--------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|
| 13   | DEFENSORIA DEL PUEBLO REGIONAL NARIÑO   | PASTO( Nariño)     | Fondo Adaptación                                                                                                                                                                                                                                                                                                | Indeterminada        |
| 14   | MERARDO MARTINEZ CHIQUITO               | LA DORADA          | Fondo Adaptación                                                                                                                                                                                                                                                                                                | Indeterminada        |
| 15   | FUNDACION CASA LUNA                     | TUNJA BOYACA       | 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 Rio Grande de la Magdalena, Corporación Autónoma Regional del Canal del Dique                                                                                            | \$ 53.035.800.000,00 |
| 20   | Gaspar Villafañe Marchena               | 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  |
| 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    |

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



MINHACIENDA



Fondo Adaptación



# GOBIERNO DE COLOMBIA

| ITEM | Nombre Demandante                                     | Ciudad del Proceso  | Descripción Demandado                                                                                            | VALOR               |
|------|-------------------------------------------------------|---------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|
| 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 Mosquera 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   | CONSORCIO ETSA PESBA                                  | BOGOTA              | Fondo Adaptación                                                                                                 | \$ 492.532.219,00   |
| 36   | Consortio 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   |
| 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   |





# GOBIERNO DE COLOMBIA

| ITEM | Nombre Demandante                                        | Ciudad del Proceso     | Descripción Demandado                                                | VALOR                |
|------|----------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------------------------------|----------------------|
| 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   | HERNANDO LUCIO BOLAÑOS PAYARES                           | CERETE-CORDOBA         | Fondo Adaptación                                                     | \$ 25.000.000,00     |
| 47   | DILFRIDO PRIETO GUTIERREZ Y OTROS                        | BOGOTA                 | Fondo Adaptación                                                     | \$ 894.888.700,00    |
| 48   | DANIEL ALFONSO RODRIGUEZ GOMEZ Y OTROS                   | BARRANQUILLA           | Fondo Adaptación                                                     | \$ 2.113.284.272,00  |
| 49   | MARISOL BONILLA                                          | CALI( Valle del Cauca) | Fondo Adaptación                                                     | \$ 197.418.557,00    |
| 50   | PSI PRODUCTOS Y SERVICIOS DE INGENIERIA                  | BARRANQUILLA           | Fondo Adaptación                                                     | \$ 3.370.437.480,00  |
| 51   | FAUSTO ZABALETA                                          | CERETE (CORDOBA)       | Fondo Adaptación y Consorcio Vivienda Córdoba 2016                   | \$ 10.000.000,00     |
| 52   | CHUBB SEGUROS                                            | SANTA MARTA            | Fondo Adaptación                                                     | \$ 1.925.957.459,75  |
| 53   | SACYR SUCURSAL COLOMBIA                                  | BOGOTA                 | Fondo Adaptación                                                     | \$ 28.779.702.170,00 |
| 54   | JOSE AGAPITO MUÑOZ NARVAEZ Y OTRA                        | CALI( Valle del Cauca) | Fondo Adaptación                                                     | \$ 214.464.840,00    |
| 55   | ARQUITECTOS E INGENIEROS ASOCIADOS                       | BOGOTA                 | Fondo Adaptación                                                     | \$ 2.517.079.796,00  |
| 56   | CONSORCIO INTERVENTORIA DIQUE S.A                        | BOGOTA                 | Fondo Adaptación                                                     | \$ 835.366.517,00    |
| 57   | NANCY RUBBY ORDONEZ JARAMILLO                            | BOGOTA                 | Fondo Adaptación                                                     | \$ 52.974.600,00     |
| 58   | CONSTRUCCIONES EL CONDOR                                 | MEDELLIN               | Fondo Adaptación                                                     | \$ 141.484.855,36    |
| 59   | SIMON GAITAN DONOO Y OTROS                               | CALI                   | Fondo Adaptación                                                     | \$ 145.855.272,00    |

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



MINHACIENDA



Fondo Adaptación





# GOBIERNO DE COLOMBIA

| ITEM         | Nombre Demandante                           | Ciudad del Proceso     | Descripción Demandado | VALOR                        |
|--------------|---------------------------------------------|------------------------|-----------------------|------------------------------|
| 60           | MIGUEL ANGEL VALENCIA QUINTERO              | MANIZALES              | Fondo Adaptación      | \$ 73.771.700,00             |
| 61           | CONSORCIO HABITAR                           | BUC ARAMANGA           | Fondo Adaptación      | \$ 417.831.459,00            |
| 62           | MARIA ADIELA RODRIGUEZ                      | CALI( Valle del Cauca) | Fondo Adaptación      | \$ 552.686.800,00            |
| 63           | TRAIING TRABAJOS DE INGENIERA SAS           | CUCUTA                 | Fondo Adaptación      | \$ 2.690.691.557,00          |
| 64           | CONSORCIO GAMBOTE APODERADO                 | MEDELLIN               | Fondo Adaptación      | \$ 598.868.328,00            |
| 65           | CONSTRUCTORAVALU LTDA                       | BOGOTA                 | Fondo Adaptación      | \$ 3.341.610.307,00          |
| 66           | JULIO CESAR GIRALDO ALVAREZ                 | BOGOTA                 | Fondo Adaptación      | \$ 100.081.879,00            |
| 67           | MYBC&M mediante apoderado MARIA PAULA GOMEZ | BOGOTA                 | Fondo Adaptación      | \$ 299.879.809,35            |
| 68           | CONSORCIO DA-018 INSTITUCIONES              | BOGOTA                 | Fondo Adaptación      | \$ 3.220.269.145,62          |
| <b>TOTAL</b> |                                             |                        |                       | <b>\$ 139.293.577.627,44</b> |

## 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-ANI, Departamento de Antioquia, Departamento de Atlántico convenio 010, Departamento de Atlántico –BOVINOS-, Banco Agrario, Departamento de Bolívar 005, Municipio Campo de la Cruz, Municipio Chuimichagua, Corporación Regional Valle Cauca \_ CV 005, Corporación Regional Valle Cauca CV 006, Corporación Regional Valle Cauca CV 023, Corporación Regional Valle Cauca, Municipio de Cúcuta, EMCALI convenio 025, EMCALI convenio 052, Gobernación de Magdalena, IDEAM, Corporación Regional Valle Cauca Líbano, Municipio de Cali CV 0047, Municipio de Natagaima, Departamento Cundinamarca – PANELA-, POLICIA – Ministerio del Interior, Departamento Cundinamarca -REACTIVAR CAFÉ-, Proyecto Rio Fonce, Instituto de Salud de Nariño, Municipio San Cristóbal, Municipio Soplaviento, Municipio Tibu Convenio 046, Departamento del Cauca convenios 012 y 013, Agencia Nacional de Tierras convenio 010 y la Corporación Andina de Fomento.

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



MINHACIENDA





# GOBIERNO DE COLOMBIA

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                     | 1.808.684.693,00       | 148.639.900,19           | 41.953.762,28    | 10.000.000.000,00 | 10.000.000.000,00 | -              | 4.323,74     |
| ANI 2                     | 841.896.023,00         | 515.076.618,97           | 5.172.562,95     | 8.711.698.706,00  | 10.091.698.706,00 | 6.976.626,00   | 29.903,14    |
| ANI PREVISORA             | 4.207.003.443,80       | 76.828.269,00            | 6.939.333,25     | 13.100.000.000,00 | 13.100.000.000,00 | 6.506,54       | 715,55       |
| ANTIOQUIA                 | -                      | 111.046,73               | 14.086,42        | 1.000.000.000,00  | 1.000.000.000,00  | -              | -            |
| BOVINOS                   | -                      | 24.113.393,24            | 51.820,45        | 12.828.448.305,00 | 12.828.448.305,00 | -              | -            |
| ATLANTICO 010             | -                      | 2.007.472,34             | 1.419.287,09     | 48.791.945,00     | 94.160.000,00     | -              | -            |
| BANCO AGRARIO             | -                      | 3.035.698.347,09         | 1.265.327,80     | 86.463.770,74     | 13.698.630.136,99 | -              | -            |
| CAMPO DE LA CRUZ          | -                      | 31.744.290,25            | 20.439,43        | -                 | 164.650.000,00    | -              | -            |
| REACTIVAR CAFÉ            | -                      | 50.682.336,36            | 4.132.311,17     | 3.000.000.000,00  | 3.000.000.000,00  | -              | 6.984,00     |
| PANELA                    | -                      | 64.665.761,19            | 3.183.823,71     | 2.599.564.478,00  | 2.822.035.355,00  | -              | 6.984,00     |
| IDEAM                     | -                      | 2.194.159,14             | -                | 3.404.193.166,00  | 3.600.000.000,00  | -              | 247.626,00   |
| SALUD NARIÑO              | -                      | 120.943.087,39           | 3.128.022,58     | 1.062.000.000,00  | 2.000.000.000,00  | -              | -            |
| EMCALI 052                | -                      | 152.884.295,92           | -                | -                 | 1.435.368.868,00  | -              | -            |
| LIBANO                    | -                      | 25.239.511,88            | 1.159.965,55     | 205.645.895,28    | 247.087.297,00    | 59.903,06      | -            |
| GOB MAGDALENA             | -                      | 48.667.144,02            | -                | -                 | 688.969.850,00    | -              | -            |
| CHUIMICHAGUA              | -                      | 19.211.861,44            | 23.086,00        | 299.999.994,00    | 300.000.000,00    | -              | -            |
| POLICIA - MININTERIOR     | -                      | 227.319.827,39           | 902.968,25       | 2.344.567.593,95  | 4.128.348.636,00  | 579.449,56     | -            |
| SOPLAVIENTO               | -                      | 21.356.738,86            | -                | 194.974.239,01    | 351.965.568,75    | -              | -            |
| RIO FONSE                 | -                      | 55.837.034,59            | -                | 144.550.119,31    | 120.000.000,00    | -              | 18.648,83    |
| CORPO VALLE DEL CAUCA 023 | -                      | 270.129.687,26           | 21.632.309,42    | 4.261.498.036,40  | 24.243.536.959,36 | -              | -            |
| CORP VALLE CAUCA _ CV 006 | -                      | 7.063.601,79             | 1.580.092,88     | -                 | 8.174.468.613,48  | -              | -            |
| EMCALI 025                | -                      | 190.222.044,32           | 4.753.831,96     | 160.179.298,00    | 8.308.650.000,00  | 18.984,65      | -            |
| NATAGAIMA                 | -                      | 7.076.040,63             | -                | 130.000.000,00    | 130.035.192,62    | -              | 19.694,50    |
| SAN CRISTOBAL             | -                      | 16.464.555,08            | -                | -                 | 300.000.000,00    | -              | -            |
| CUCUTA                    | -                      | 129.487.519,23           | -                | 260.752.175,90    | 2.963.068.094,00  | -              | -            |

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



MINHACIENDA



Fondo Adaptación



# GOBIERNO DE COLOMBIA

| Subcuenta recursos                  | VALORACION<br>INVERSIONES | RENDIMIENTOS<br>FINANCIEROS | GASTOS<br>BANCARIOS | PAGOS            | APORTES           | OTROS<br>INGRESOS | OTROS<br>GASTOS |
|-------------------------------------|---------------------------|-----------------------------|---------------------|------------------|-------------------|-------------------|-----------------|
| BOLIVAR 005                         | -                         | 93.092.890,05               | -                   | 3.573.136.108,00 | 3.620.063.281,00  | -                 | 6.307,00        |
| TIBU 046                            | -                         | 35.151.473,04               | -                   | -                | 700.000.000,00    | -                 | -               |
| CORP VALLE CAUCA<br>_ CV 005        | -                         | 3.301.270,57                | -                   | 140.923.949,58   | 149.606.800,00    | -                 | 563.695,80      |
| CALI CV 0047                        | -                         | 3.860.349,95                | -                   | -                | 121.895.416,00    | -                 | 28.435,28       |
| CAUCA 012                           | -                         | 57.092.957,91               | -                   | -                | 2.000.000.000,00  | -                 | -               |
| CAUCA 013                           | -                         | 26.172.043,77               | -                   | -                | 1.000.000.000,00  | -                 | -               |
| TIERRAS 010                         | -                         | 271.073.833,06              | -                   | -                | 10.000.000.000,00 | -                 | -               |
| CORPORACION<br>ANDINA DE<br>FOMENTO | -                         | 228.108,89                  | -                   | -                | 43.443.150,00     | -                 | -               |

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

